

# **Gemeindeversammlung**

## **der Politischen Gemeinde Hergiswil**

### **Inhaltsverzeichnis:**

|                                                                                                                                      |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Traktandenliste .....                                                                                                                | 2  |
| Finanzen: Jahresrechnung 2018.....                                                                                                   | 3  |
| Liegenschaften: Sanierung Badi, Objektkredit.....                                                                                    | 61 |
| Antrag im Sinne einer allgemeinen Anregung von Christoph Keller, Bahnhofstrasse 5a:<br>Kein Abbau von öffentlichen Parkplätzen ..... | 65 |

# **Kirchgemeindeversammlung**

## **der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hergiswil**

### **Inhaltsverzeichnis:**

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| Traktandenliste .....                                         | 68 |
| Jahresrechnung 2018 .....                                     | 69 |
| Stärkung der Diakonie in Hergiswil mit einer 50%-Stelle ..... | 85 |

# **Gemeindeversammlung**

## **der Politischen Gemeinde Hergiswil**

**Dienstag, 21. Mai 2019, 19.30 Uhr**

kurze musikalische Eröffnung der Versammlung durch eine Formation der Musikschule Hergiswil

### **Traktanden:**

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Finanzen:
  - 2.1 Genehmigung der Jahresrechnung 2018
  - 2.2 Genehmigung der Projektabrechnungen:
    - Steinibach und seine Zuflüsse, Erhaltungsprojekt der forstlichen Massnahmen: Abschluss Objektkredit
    - Ersatz Kanalisationsleitung Fräkmünt: Abschluss Objektkredit
    - Neues Pfadilokal, Sanierung Liegenschaft Schulhausstrasse 13a, "alte Telefon zentrale": Abschluss Objektkredit
  - 2.3 Bericht und Antrag der Finanzkommission
3. Liegenschaften: Sanierung Badi,  
Erteilung eines Objektkredites (Fr. 7'700'000.--)
4. Antrag im Sinne einer allgemeinen Anregung von Christoph Keller, Bahnhofstrasse 5a:  
Kein Abbau von öffentlichen Parkplätzen

Die stimmfähigen Bürgerinnen und Bürger werden zu zahlreicher Beteiligung eingeladen. Im Anschluss an die Frühjahrs-Gemeindeversammlung ist die Bevölkerung zu einem Apéro riche eingeladen.

Hergiswil, 2. April 2019

**GEMEINDERAT HERGISWIL**

## Jahresrechnung 2018

### 1. Gesamtübersicht in Franken

| Gesamtübersicht                             | Rechnung 2018<br>Betrag | Budget 2018<br>Betrag | Rechnung 2017<br>Betrag |
|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b><u>Erfolgsrechnung</u></b>               |                         |                       |                         |
| Betrieblicher Aufwand                       | 36'159'967.48           | 33'373'000.00         | 32'884'193.05           |
| Betrieblicher Ertrag                        | 42'503'855.63           | 31'764'100.00         | 33'694'420.60           |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>6'343'888.15</b>     | <b>-1'608'900.00</b>  | <b>810'227.55</b>       |
| Ergebnis aus Finanzierung                   | 684'764.77              | 4'600.00              | 818'230.01              |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>7'028'652.92</b>     | <b>-1'604'300.00</b>  | <b>1'628'457.56</b>     |
| Ausserordentliches Ergebnis                 |                         |                       |                         |
| <b>Gesamtergebnis</b>                       | <b>7'028'652.92</b>     | <b>-1'604'300.00</b>  | <b>1'628'457.56</b>     |
| <b><u>Investitionsrechnung</u></b>          |                         |                       |                         |
| Investitionsausgaben                        | -17'771'561.97          | -22'548'000.00        | -9'307'597.48           |
| Investitionseinnahmen                       | 998'704.28              | 588'000.00            | 2'523'447.98            |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                   | <b>-16'772'857.69</b>   | <b>-21'960'000.00</b> | <b>-6'784'149.50</b>    |

### 2. Vorbemerkungen

Die Jahresrechnung 2018 schliesst im Gesamten sehr erfreulich ab. Die Aufwendungen (ohne Abschreibungen) konnten im Rahmen des Budgets 2018 gehalten werden. Das Total der Erträge liegt aufgrund von drei nicht planbaren Faktoren wesentlich über dem Budget 2018. Die Details zur Jahresrechnung 2018 werden Ihnen auf den folgenden Seiten erläutert.

### 3. Das Wichtigste in Kürze

Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung 2018 schliesst mit einem Gewinn in der Höhe von Fr. 7.0 Mio. ab. Das betriebliche Ergebnis der Erfolgsrechnung weist einen Gewinn von Fr. 6.3 Mio. aus.

Der Gewinn soll vorbehältlich der Zustimmung der Gemeindeversammlung wie folgt verrechnet werden:

- Fr. 7'028'652.92 Verrechnung mit dem Eigenkapital-Konto

## Artengliederung Erfolgsrechnung

| Gesamtübersicht                               | Rechnung 2018        |                      | Budget 2018          |                      | Rechnung 2017        |                      |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>Aufwand</b>                                | <b>37'957'439.36</b> | <b>44'986'092.28</b> | <b>34'623'400.00</b> | <b>33'019'100.00</b> | <b>34'021'657.93</b> |                      |
| Personalaufwand                               | 10'899'969.51        |                      | 10'945'000.00        |                      | 10'884'121.02        |                      |
| Sach- und Übriger Betriebsaufwand             | 5'718'015.94         |                      | 5'315'900.00         |                      | 5'461'613.11         |                      |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 7'472'421.88         |                      | 4'547'800.00         |                      | 4'252'041.69         |                      |
| Finanzaufwand                                 | 750'551.30           |                      | 290'200.00           |                      | 258'380.88           |                      |
| Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 336'449.25           |                      | 173'200.00           |                      | 162'692.16           |                      |
| Transferaufwand                               | 11'733'110.90        |                      | 12'391'100.00        |                      | 12'123'725.07        |                      |
| Durchlaufende Beiträge                        | 0                    |                      |                      |                      |                      |                      |
| Interne Verrechnungen                         | 1'046'920.58         |                      | 960'200.00           |                      | 879'084.00           |                      |
| <b>Ertrag</b>                                 |                      | <b>44'986'092.28</b> |                      |                      |                      | <b>35'650'115.49</b> |
| Fiskalertrag                                  |                      | 34'301'962.05        |                      | 26'439'000.00        |                      | 28'077'854.80        |
| Regalien und Konzessionen                     |                      | 192.00               |                      | 100.00               |                      | 285.00               |
| Entgelte                                      |                      | 3'616'878.61         |                      | 3'221'000.00         |                      | 3'817'762.02         |
| Finanzertrag                                  |                      | 1'435'316.07         |                      | 294'800.00           |                      | 1'076'610.89         |
| Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                      | 14'500.00            |                      | 95'400.00            |                      | 101'265.05           |
| Transferertrag                                |                      | 4'570'322.97         |                      | 2'008'600.00         |                      | 1'697'235.73         |
| Durchlaufende Beiträge                        |                      | 0.00                 |                      |                      |                      | 18.00                |
| Ausserordentlicher Ertrag                     |                      | 0                    |                      |                      |                      |                      |
| Interne Verrechnungen                         |                      | 1'046'920.58         |                      | 960'200.00           |                      | 879'084.00           |
| <b>Abschlusskonten</b>                        |                      | <b>0</b>             |                      | <b>0</b>             |                      | <b>-1628457.56</b>   |
| Abschluss                                     |                      | 0                    |                      | 0                    |                      | -1628457.56          |
|                                               | <b>37'957'439.36</b> | <b>44'986'092.28</b> | <b>34'623'400.00</b> | <b>33'019'100.00</b> | <b>34'021'657.93</b> | <b>34'021'657.93</b> |
| <b>Gesamtergebnis</b>                         | <b>7'028'652.92</b>  |                      |                      | <b>1'604'300.00</b>  |                      |                      |
|                                               | <b>44'986'092.28</b> | <b>44'986'092.28</b> | <b>34'623'400.00</b> | <b>34'623'400.00</b> | <b>35'650'115.49</b> | <b>35'650'115.49</b> |

Die Jahresrechnung 2018 wurde im Wesentlichen von folgenden Faktoren beeinflusst:

### Ertrag:

- tiefere Einkommens- und höhere Vermögenssteuern von natürlichen Personen
- höhere Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen
- höhere Grundstückgewinnsteuern
- höherer Finanzertrag

### Aufwand:

- tieferer Personalaufwand
- höherer Sach- Übriger Betriebsaufwand
- höhere Abschreibungen
- höherer Finanzaufwand

### Investitionsrechnung:

- die Investitionsrechnung weist im Vergleich zum Budget tiefere Brutto- und Nettoausgaben aus

## Veröffentlichung der Jahresrechnung in der Botschaft zur Gemeindeversammlung

In der Aktenaufgabe und auf der Webseite der Gemeinde ([www.hergiswil.ch](http://www.hergiswil.ch)) ist die detaillierte Jahresrechnung als PDF-Dokument verfügbar. Die Jahresrechnung kann von den Stimmberechtigten angefordert werden.

### 4. Bilanz [Vorjahres- Gewinne/Verluste sind ins Eigenkapital übertragen]

| Zusammenstellung der Bilanz | 31.12.2018        | 31.12.2017        | 31.12.2016        | 31.12.2015        |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Finanzvermögen              | 49.2 Mio.         | 57.1 Mio.         | 54.8 Mio.         | 63.0 Mio.         |
| Verwaltungsvermögen         | 82.2 Mio.         | 73.2 Mio.         | 69.4 Mio.         | 69.4 Mio.         |
| <b>Total Aktiven</b>        | <b>131.4 Mio.</b> | <b>130.3 Mio.</b> | <b>124.2 Mio.</b> | <b>132.4 Mio.</b> |
| Fremdkapital                | 37.4 Mio.         | 43.7 Mio.         | 38.5 Mio.         | 45.2 Mio.         |
| Eigenkapital                | 87.0 Mio.         | 86.6 Mio.         | 85.7 Mio.         | 87.2 Mio.         |
| Gewinn                      | 7.0 Mio.          |                   |                   |                   |
| <b>Total Passiven</b>       | <b>131.4 Mio.</b> | <b>130.3 Mio.</b> | <b>124.2 Mio.</b> | <b>132.4 Mio.</b> |

Erläuterungen zur Bilanz:

#### Finanzvermögen

Die Abnahme des Finanzvermögens [Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung jederzeit veräussert werden können] gegenüber dem Vorjahr von Fr. 7.8 Mio. ergibt sich hauptsächlich ausfolgenden Sachverhalten:

- Zunahme der Flüssigen Mittel von Fr. 2.4 Mio.
- Zunahme der Forderungen von Fr. 2.7 Mio.
- Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen von Fr. 12.9 Mio.

#### Verwaltungsvermögen

Die Veränderung des Verwaltungsvermögens [dient unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung] ergibt sich aus den Investitionen und den vorgenommenen Abschreibungen [inklusive ausserplanmässigen Abschreibungen].

#### Fremdkapital

Die Abnahme des Fremdkapitals um Fr. 6.3 Mio. erfolgte hauptsächlich aufgrund von:

- Abnahme Steuerdepot und Mehrwertsteuerabrechnungskonten von Fr. 4.4 Mio.
- Abnahme Kreditoren von Fr. 0.7 Mio.
- Abnahme Passive Rechnungsabgrenzung von Fr. 0.3 Mio.
- Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten von Fr. 1.0 Mio. [Rückzahlung Darlehen]
- Zunahme Rückstellungen von Fr. 0.1 Mio.

## 5. Erfolgsrechnung

Das betriebliche Ergebnis zeigt einen Gewinn von Fr. 6.3 Mio. gegenüber dem Gewinn im Vorjahr von Fr. 0.8 Mio. Das operative Ergebnis zeigt einen Gewinn von Fr. 7.0. Im Vorjahr resultierte ein Gewinn von Fr. 1.6 Mio.

Die wesentlichen Differenzen im Vergleich zum Budget 2018 sind Folgende:

- tiefere Einkommenssteuern natürliche Personen von Fr. 0.9 Mio.
- höhere Vermögenssteuern von natürlichen Personen von Fr. 3.6 Mio.
- höhere Gewinnsteuern von juristischen Personen von Fr. 5.3 Mio.
- höhere Kapitalsteuern von juristischen Personen von Fr. 0.05 Mio.
- höhere Grundstückgewinnsteuern von Fr. 2.5 Mio.
- höherer Finanzertrag von Fr. 1.1 Mio.
- höherer Sach- und Dienstleistungsaufwand von Fr. 0.4 Mio.
- tieferer Personalaufwand von Fr. 0.05 Mio.
- höhere Abschreibungen von Fr. 2.9 Mio.
- tieferer Beitrag in den kantonalen Finanz- und Lastenausgleich von Fr. 0.6 Mio.
- höherer Finanzaufwand von Fr. 0.5 Mio.

### Steuerertrag natürliche Personen und juristische Personen

Die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen sind um Fr. 2.5 Mio. höher als budgetiert. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

- |                   |       |     |          |
|-------------------|-------|-----|----------|
| • Einkommensteuer | minus | Fr. | 0.9 Mio. |
| • Vermögenssteuer | plus  | Fr. | 3.6 Mio. |
| • Quellensteuer   | minus | Fr. | 0.2 Mio. |

Die Begründung für die Mindererträge der Einkommenssteuern der natürlichen Personen ergibt sich aus der Differenz aus provisorischen und definitiven Steuerveranlagungen. Die provisorischen Veranlagungen waren teilweise höher als die definitiven Veranlagungen.

Die höheren Einkommenssteuern der natürlichen Personen sind die Folge von höher deklarierten Vermögen.

Die Gewinnsteuern der juristischen Personen fielen um Fr. 5.3 Mio. höher als budgetiert aus. Der Grund liegt in der Beendigung eines Schiedsgerichtverfahren über Gewinnsteuern aus den Jahren 2002 bis 2011. Die Gewinnsteuern waren in den Vorjahren als Wertberichtigung in der Bilanz verbucht. Diese wurden nun per 31. Dezember 2018 erfolgswirksam aufgelöst. Auf die Gewinnsteuern wurden im Weiteren Fr. 1.1 Mio. Verzugszinsen bei den Finanzerträgen verbucht.

### Weitere Steuern

Die Grundstückgewinnsteuern sind um rund Fr. 2.5 Mio. höher als budgetiert. Die Höhe der Grundstückgewinnsteuern beruht auf Annahmen zum Zeitpunkt der Budgetierung und können nicht beeinflusst werden.

Die Anteile an der Grundstückgewinnsteuer weisen jeweils grosse Schwankungen auf, weshalb deren Budgetierung schwierig ist.

## **Finanzertrag**

Der Finanzertrag ist gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 1.1 Mio. höher. Dies sind Verzugszinsen von Gewinnsteuern.

## **Weitere Erträge**

Die Entgelte (Dienstleistungen und Amtshandlungen der Gemeindeverwaltung, Eintritte in die Badi, Parkplatzgebühren) sind leicht höher (0.4 Mio). Diese verteilen sich auf verschiedene Dienststellen und sind normale Abweichungen.

## **Aufwand**

Betrachtet man den gesamten betrieblichen Aufwand 2018, kann festgestellt werden, dass insgesamt sehr budgettreu gearbeitet wurde.

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand ist Fr. 0.4 Mio. höher als budgetiert. Den grössten Posten bei dieser Kostenart sind Abschreibungen von Steuern.

Der Personalaufwand entspricht den budgetierten Werten.

Die Abschreibungen sind um Fr. 2.9 Mio. höher als budgetiert. Die höheren Abschreibungen sind aufgrund von:

- Restabschreibungen beim Schulhaus Grossmatt. Die Buchwerte per 31. Dezember 2018 sind mit der Sanierung des Schulhauses nicht mehr werthaltig und es wurden darum Fr. 2.2 Mio. ausgebucht.
- Die Gemeinde Hergiswil finanzierte in den Jahren 1981/83 die Lärmschutzbauten an der A2 mit netto Fr. 5.8 Mio. In der Buchhaltung sind per 31. Dezember 2018 diese Lärmschutzbauten mit dem Buchwert von Fr. 0.7 Mio. bilanziert. Die planmässigen Abschreibungen (40 Jahre) enden im Jahr 2023. Aufgrund der Sanierung ab dem Jahr 2019 wurden Buchwerte von Fr. 0.7 Mio. per 31. Dezember 2018 der bestehenden Lärmschutzbauten A2 aus dem Jahr 1981/83 abgeschrieben.

Der Finanzaufwand ist Fr. 0.5 Mio. höher als budgetiert. Die Liegenschaft im Finanzvermögen an der Werkhofstrasse 2 müsste total saniert werden. Der Wert entspricht nur noch dem Abbruchwert. Dieses Gebäude ist in der Bilanz mit Fr. 0.3 Mio. bilanziert. Darum wurde der Buchwert dieses Gebäudes ausserplanmässig auf Fr. 1.00 abgeschrieben. Der Aufwand ist unter dem Finanzaufwand verbucht.

Die Zahlungen des Finanzausgleiches basieren auf dem Steuerertrag des Vorjahres. Die Gemeinde Hergiswil zahlte Fr. 8.9 Mio. in den Finanz- und Lastenausgleich. Für die Wildbachverbauungen erhielt die Gemeinde Fr. 0.2 Mio.

## **6. Investitionsrechnung**

Die Netto-Investitionen betragen im Rechnungsjahr 2018 Fr. 16.8 Mio. Budgetiert war ein Betrag von Fr. 22.0 Mio.

Diese Unterschreitung erklärt sich hauptsächlich aufgrund des Buchungstandes des Projektes Sanierung Schulhaus Grossmatt per 31. Dezember 2018. Der Buchungsstand spiegelt den Baufortschritt zum Zeitpunkt Ende Oktober 2018. Der Schulbetrieb im Schulhaus Grossmatt wird im Frühjahr 2019 wieder aufgenommen.

Im Weiteren sind einige Investitionen ausserplanmässig notwendig geworden. Diese betreffen vor allem die Wasserversorgung und Abwasserentsorgung. Zum Beispiel mussten beim Reservoir Brunni die Wasserkammern saniert werden (Risse schliessen und Abdichtung erneuern). Bei der sehr wichtigen Quelfassung Brunni reduzierte sich die Wassermenge ab Anfang 2018 markant. Bei Sondierungen wurde festgestellt, dass der Schacht zur Fassung defekt ist. Dies bedingte Sanierungsmassnahmen die sofort umgesetzt werden mussten. Im Weiteren war die Leittechnik / Steuerung der ARA in kritischen Zustand und wurde darum ausserplanmässig ersetzt.

## 7. Kennzahlen

Die Finanzlage einer Gemeinde wird anhand von Kennzahlen aufgezeigt. Die Finanzlage wird gemäss kantonalem Recht in erster Priorität anhand folgender Finanzkennzahlen aufgezeigt:

| Kennzahlen                      | 2018     | 2017     | 2016     | 2015     | 2014   |
|---------------------------------|----------|----------|----------|----------|--------|
| Nettoverschuldungsquotient      | -34.3%   | -47.8%   | -58.6%   | -48.1%   | -14.8% |
| Selbstfinanzierungsgrad         | 89.4%    | 90.0%    | 71.4%    | 428.4%   | 124.1% |
| Zinsbelastungsanteil            | -2.0%    | -0.4%    | 0.5%     | -0.3%    | -0.1%  |
| Nettoschuld in CHF je Einwohner | -2'036.8 | -2'350.9 | -2'879.9 | -3'156.5 | -709.5 |
| Selbstfinanzierungsanteil       | 34.1%    | 17.6%    | 9.0%     | 40.1%    | 17.6%  |
| Kapitaldienstanteil             | 15.0%    | 11.9%    | 13.5%    | 10.6%    | 15.5%  |
| Bruttoverschuldungsanteil       | 82.7%    | 122.2%   | 109.0%   | 97.6%    | 81.8%  |
| Investitionsanteil              | 37.9%    | 24.5%    | 17.3%    | 14.2%    | 24.8%  |

| Kennzahlen                      | Durchschnitt 2013 - 2018 |
|---------------------------------|--------------------------|
| Nettoverschuldungsquotient      | -36.1%                   |
| Selbstfinanzierungsgrad         | 140.9%                   |
| Zinsbelastungsanteil            | -0.4%                    |
| Nettoschuld in CHF je Einwohner | -1'946                   |
| Selbstfinanzierungsanteil       | 20.8%                    |
| Kapitaldienstanteil             | 13.6%                    |
| Bruttoverschuldungsanteil       | 91.7%                    |
| Investitionsanteil              | 23.6%                    |

Der **Nettoverschuldungsquotient** zeigt die Differenz zwischen Fremdkapital und Finanzvermögen in Prozenten des Fiskalertrags. Als Richtwerte gelten:

- < 100 % = gut
- 100 % - 150 % = genügend
- > 150 % = schlecht

Die Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge bzw. wie viel Jahrest tranchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.

Es liegt keine Nettoverschuldung vor (Vermögen pro Einwohner).

Der **Selbstfinanzierungsgrad** zeigt die Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen. Jeder Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zwangsläufig zu einer Neuverschuldung. Daher sollte der Selbstfinanzierungsgrad mittelfristig im Durchschnitt gegen 100 % betragen. Als Richtwerte gelten:

- bis 80 % = ungenügende Selbstfinanzierung
- 80 % - 100 % = tragbare Selbstfinanzierung
- über 100 % = gute Selbstfinanzierung

Die Kennzahl zeigt auf, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine öffentliche Körperschaft aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Der **Zinsbelastungsanteil** zeigt die Differenz zwischen Zinsaufwand und Zinsertrag in Prozenten des laufenden Ertrags (betrieblicher Ertrag ohne durchlaufende Beiträge, Finanzertrag, Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen, ausserordentlicher Ertrag sowie interne Verrechnungen). Als Richtwerte gelten:

- 0 bis 4 % = gut
- 4 bis 9 % = genügend
- 10 % und mehr = schlecht

Die Kennzahl gibt darüber Auskunft, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Die **Nettoschuld in Franken je Einwohner/in** zeigt das Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen oder alternativ berechnet das Verwaltungsvermögen abzüglich Eigenkapital. Das resultierende Ergebnis wird durch die Anzahl Einwohner geteilt. Als Richtwerte gelten:

- < 0 CHF = Nettovermögen
- 0 - 1'000 CHF = geringe Verschuldung
- 1'001 - 2'500 CHF = mittlere Verschuldung
- 2'501 - 5'000 CHF = hohe Verschuldung
- > 5'000 CHF = sehr hohe Verschuldung

Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.

Der **Selbstfinanzierungsanteil** zeigt die Selbstfinanzierung in Prozenten des laufenden Ertrags. Als Richtwerte gelten:

- > 20 % = gut
- 10 bis 20 % = mittel
- < 10 % = schlecht

Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages eine öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Im Durchschnitt der Jahre 2013 bis 2018 beträgt der Selbstfinanzierungsanteil der Gemeinde Hergiswil 20.8 % und liegt damit im guten Bereich.

Der **Kapitaldienstanteil** zeigt den Nettozinsaufwand und die ordentlichen Abschreibungen in Prozent des laufenden Ertrags (betrieblicher Ertrag ohne durchlaufende Beiträge, Finanzertrag, Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen, ausserordentlicher Ertrag sowie interne Verrechnungen). Als Richtwerte gelten:

- bis 5 % = geringe Belastung
- 5 bis 15 % = tragbare Belastung
- über 15 % = hohe Belastung

Die Kennzahl dient als Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Sie gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Der Kapitaldienstanteil von 15.0 % ist vorwiegend auf die hohen Abschreibungen zurückzuführen.

Der **Bruttoverschuldungsanteil** entspricht den Bruttoschulden in Prozenten des laufenden Ertrags (betrieblicher Ertrag ohne durchlaufende Beiträge, Finanzertrag, Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen, ausserordentlicher Ertrag und internen Verrechnungen)

- < 50 % = sehr gut
- 50 % - 100 % = gut
- 100 % - 150 % = mittel
- 150 % - 200 % = schlecht
- > 200 % = kritisch

Mit dieser Kennzahl wird die Verschuldungssituation einer Gemeinde beurteilt. Sie dient auch als Kenngrösse zur Fragestellung, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Der **Investitionsanteil** entspricht den Bruttoinvestitionen in Prozenten des konsolidierten Gesamtaufwandes. Als Richtwerte gelten:

- unter 10 % = schwache Investitionstätigkeit
- 10 bis 20 % = mittlere Investitionstätigkeit
- 20 bis 30 % = starke Investitionstätigkeit
- über 40 % = sehr starke Investitionstätigkeit

Die Kennzahl von 37.9 % widerspiegelt die rege Aktivität der Gemeinde im Bereich der Investitionen.

## 8. Nachtragskredite

Laut § 11 GemFHV ist bei Nachtragskrediten bzw. Kreditüberschreitungen wie folgt zu verfahren:

*Zeigt sich vor oder während der Beanspruchung des Budgetkredites eines einzelnen Kontos, dass der bewilligte Kredit um mehr als 5 Prozent überschritten wird, ist ein Nachtragskredit entweder an der nächsten Gemeindeversammlung oder anlässlich der Genehmigung der Jahresrechnung einzuholen.*

*Bei einer Überschreitung bis CHF 10'000 muss kein Nachtragskredit eingeholt werden.*

*Kreditüberschreitungen gemäss Art. 47 GemFHG sind für jedes einzelne Konto zu begründen, wenn diese CHF 10'000 übersteigen.*

Auf den folgenden Seiten werden auf Stufe Einzelkonto die Abweichungen ab CHF 10'000 begründet. Da die Überschreitungen auf Stufe Einzelkonto einen falschen Eindruck erwecken könnten, wurde jeweils noch der Aufwand der Funktion (funktionale Gliederung) aufgeführt.

Besonders hervorzuheben ist die Tatsache, dass nur diejenigen Einzelkonten aufgeführt sind, welche eine Überschreitung zeigen. Unterschreitungen in gleicher Grössenordnung werden nicht kommentiert.

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2018 |            | Budget 2018  |            | Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018 |        | Erläuterungen |                                                                                                                                        |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|----------------------------------------|--------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag     | Betrag                                 | Betrag |               |                                                                                                                                        |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG                                  | 344'375.93    | 669'23.75  | 350'730.00   | 62'100.00  | -109'457.82                            |        |               |                                                                                                                                        |
| 220                    | Übrige allgem. Dienste                                 | 885'497.95    | 435'802.00 | 904'400.00   | 433'000.00 | -18'704.05                             |        |               |                                                                                                                                        |
| 3611.00                | Entschädigung an Kantone und Konkordate                | 31'083.00     | 20'000.00  |              |            | 11'083.00                              |        |               | Viele einzelne geringe Mehrkosten.                                                                                                     |
| 0290                   | Übrige Verwaltungseigenschaften                        | 868'405.29    | 73'134.60  | 854'900.00   | 33'500.00  | -26'029.31                             |        |               |                                                                                                                                        |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals           | 186'125.00    | 162'200.00 |              |            | 23'925.00                              |        |               | Mehr Stunden aufgrund Arbeitsanfall                                                                                                    |
| 3111.00                | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                        | 16'287.65     |            | 4'000.00     |            | 12'287.65                              |        |               | Umrüstung Mikrofonanlage infolge Funkfrequenzen für Fr. 7'000.--, Gemäss dem GRB 505 vom 27. November 2018                             |
| 3120.50                | Ver- und Entsorgung Loppersaal                         | 120'073.20    |            | 105'000.00   |            | 15'073.20                              |        |               | Mehraufwand Strom, Wasser, Heizung. Der Aufwand liegt im Rahmen der Vorjahre.                                                          |
| 3300.00                | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen                 | 333'727.10    | 301'500.00 |              |            | 32'227.10                              |        |               | Restwertabschreibung Bühnentextilien Loppersaal (letzte Abschreibung)                                                                  |
| 1                      | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG       | 1'038'838.38  | 447'647.01 | 876'900.00   | 445'600.00 | 160'891.35                             |        |               |                                                                                                                                        |
| 1400                   | Allgemeines Rechtswesen                                | 5'985.35      | -3'000.00  | 20'000.00    | 8'000.00   | -3'013.65                              |        |               |                                                                                                                                        |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'985.35      |            | 20'000.00    |            | -14'013.65                             |        |               | Weniger juristische Beratungen benötigt                                                                                                |
| 4210.00                | Einbürgerungs- und Vormundschaftsgebühren              |               | -3'000.00  |              | 8'000.00   | 11'000.00                              |        |               | Rückzahlung von Vorschüssen aus dem Vorjahr                                                                                            |
| 1500                   | Feuerwehr                                              | 528'490.33    | 365'368.50 | 378'700.00   | 378'700.00 | 163'121.83                             |        |               |                                                                                                                                        |
| 3010.20                | Einsatzentschädigungen                                 | 37'300.00     |            | 16'900.00    |            | 20'400.00                              |        |               | Mehr Einsätze 2018                                                                                                                     |
| 3510.00                | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Feuerwehr)       | 161'196.09    |            | 0.00         |            | 161'196.09                             |        |               | Wegfall Spezialfinanzierung infolge Gesetzesänderung. Aufwand als Folge des Ausgleichs der Schuld im Eigenkapital der Bilanz belastet. |
| 4510.00                | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (Feuerwehr) |               | 0.00       |              | 75'400.00  | 75'400.00                              |        |               | Keine Entnahme sondern Einlage siehe Kto. 3510.00                                                                                      |
| 1620                   | Zivilschutz                                            | 64'795.23     | 51'140.00  | 46'200.00    | 27'900.00  | -4'643.77                              |        |               |                                                                                                                                        |
| 3601.00                | Ablieferung Schutzraumsatzbeiträge an den Kanton       | 43'240.00     |            | 20'000.00    |            | 23'240.00                              |        |               | Abhängig von Baugesuchen                                                                                                               |
| 1622                   | Kommunale Sicherheit                                   | 375'329.15    | 28'332.95  | 363'500.00   |            | 11'829.15                              |        |               |                                                                                                                                        |
| 3119.00                | Übrige nicht aktivierbare Anlagen                      |               |            | 15'000.00    |            | 13'332.95                              |        |               | Ausserordentliche Beschaffung von Schläuchen für Notwasser (Seewasserbezug) infolge Trockenheit im Sommer                              |
| 2                      | BILDUNG                                                | 11'766'427.91 | 390'773.90 | 9'658'100.00 | 353'500.00 | 2'071'054.01                           |        |               |                                                                                                                                        |
| 2120                   | Primarstufe                                            | 3'313'903.03  | 21'330.00  | 3'209'600.00 | 15'000.00  | 97'973.03                              |        |               |                                                                                                                                        |
| 3020.00                | Löhne der Lehrkräfte                                   | 2'465'735.57  |            | 2'342'000.00 |            | 123'735.57                             |        |               | Stellvertretungen infolge Krankheitsabwesenheiten                                                                                      |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 161'047.28    |            | 142'000.00   |            | 19'047.28                              |        |               | Stellvertretungen infolge Krankheitsabwesenheiten                                                                                      |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 210'307.97    |            | 175'000.00   |            | 35'307.97                              |        |               | Stellvertretungen infolge Krankheitsabwesenheiten                                                                                      |
| 2130                   | Oberstufe                                              | 1'612'984.10  | 114'180.00 | 1'787'900.00 | 98'000.00  | 8'904.10                               |        |               |                                                                                                                                        |
| 3020.00                | Löhne der Lehrkräfte                                   | 1'275'642.72  |            | 1'256'000.00 |            | 19'642.72                              |        |               | Grosse Klassen; Stellvertretungen infolge Krankheitsabwesenheiten                                                                      |
| 2140                   | Musikschulen                                           | 736'193.62    | 185'646.55 | 770'000.00   | 173'500.00 | -45'952.93                             |        |               |                                                                                                                                        |
| 4611.00                | Schulgelder von Kantonen                               |               | 15'192.00  |              | 30'000.00  | 14'808.00                              |        |               | Weniger Kinder von anderen Gemeinden                                                                                                   |

| Funktionale Gliederung |                                                                     | Rechnung            | Budget              | Abweichung Rechnung<br>2018 / Budget 2018 | Erläuterungen                                                                                                               |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2170</b>            | <b>Schuliegenschaften</b>                                           | <b>4'225'267.47</b> | <b>2'138'300.00</b> | <b>8'950.00</b>                           | <b>2'084'517.47</b>                                                                                                         |
| 3144.70                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude altes Dorfschulhaus                   | 39'288.15           | 16'000.00           |                                           | 23'288.15 Brennerersatz altes Schulhaus Dorf (GRB vom 29.5.2018)                                                            |
| 3144.73                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Schulhaus Matt                        | 48'538.05           | 23'000.00           |                                           | 23'538.05 ehem. Pfadiokolal Umbau zu Jugendtreff (GRB vom 29.5.2018)                                                        |
| 3144.74                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Eingangsstufe Matt                    | 44'492.60           | 5'000.00            |                                           | 39'492.60 Brennerersatz mit Wärmepumpe KG Matt (GRB vom 29.5.2018)                                                          |
| 3301.00                | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen                        | 2'272'828.57        | 0.00                |                                           | 2'272'828.57 ausserplanmässige Abschreibungen infolge Sanierung Schulhaus Grossmatt                                         |
| <b>2180</b>            | <b>Tagesbetreuung</b>                                               | <b>104'128.68</b>   | <b>95'100.00</b>    | <b>54'806.15</b>                          | <b>14'222.53</b>                                                                                                            |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                        | 79'019.15           | 67'000.00           |                                           | 12'019.15 Mehrarbeiten infolge Grossmatt Baustelle (Putzen Küche) Ferienbetreuung                                           |
| <b>3</b>               | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>                           | <b>1'307'546.50</b> | <b>1'172'400.00</b> | <b>178'583.05</b>                         | <b>117'053.45</b>                                                                                                           |
| <b>3120</b>            | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                               | <b>27'500.00</b>    | <b>40'000.00</b>    | <b>7'500.00</b>                           | <b>0.00</b>                                                                                                                 |
| 4511.00                | Entnahmen aus Fonds EK (für stil- und ortsbildgerechte Bauvorhaben) |                     | 7'500.00            |                                           | 12'500.00 Entnahme für Beiträge gemäss Fondsreglement                                                                       |
| <b>3320</b>            | <b>Massenmedien</b>                                                 | <b>151'408.81</b>   | <b>153'900.00</b>   | <b>15'408.81</b>                          | <b>-2'491.19</b>                                                                                                            |
| 3118.00                | Immaterielle Anlagen, Software / Lizenz für Homepage                | 19'682.10           | 1'500.00            |                                           | 18'182.10 Der Gemeindefilm (CHF 15'000.00) war nicht budgetiert                                                             |
| <b>3420</b>            | <b>Freizeit</b>                                                     | <b>578'981.26</b>   | <b>482'300.00</b>   | <b>14'750.00</b>                          | <b>89'641.26</b>                                                                                                            |
| 3140.20                | Unterhalt an Parkanlagen                                            | 127'547.20          | 104'000.00          |                                           | 23'547.20 Gemeindehausplatz Mehrkosten Unterhalt und Bewässerung Sommer 2018                                                |
| 3301.00                | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen                        | 34'635.30           | 0.00                |                                           | 34'635.30 Abschreibung Kosten Projekt Neugestaltung Dorfplatz infolge Ablehnung an der Kirchgemeindeversammlung             |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                | 253'440.00          | 222'800.00          |                                           | 30'640.00 Höhere Beiträge an Vereine, da mehr Jugendliche gemeldet und mehr Beitragsgesuche bewilligt.                      |
| <b>3421</b>            | <b>Hergiswiler Badi</b>                                             | <b>397'850.47</b>   | <b>334'300.00</b>   | <b>155'187.90</b>                         | <b>38'962.57</b>                                                                                                            |
| 3131.00                | Planungen und Projektierungen Dritter                               | 51'104.05           |                     |                                           | 51'104.05 Vorbereitung Badisanierung gemäss GRB vom 22.8.2017                                                               |
| 3300.00                | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen                              | 75'900.00           | 53'000.00           |                                           | 22'900.00 Höhere Abschreibungen Badetechnik                                                                                 |
| 3301.00                | ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen                        | 313'681.50          | 0.00                |                                           | 313'681.50 Restwert Abschreibung Badetechnik                                                                                |
| <b>4</b>               | <b>GESUNDHEIT</b>                                                   | <b>17'888.39</b>    | <b>25'500.00</b>    | <b>252'117.55</b>                         | <b>-7'611.61</b>                                                                                                            |
| <b>5</b>               | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                                           | <b>1'562'678.55</b> | <b>1'612'400.00</b> | <b>141'500.00</b>                         | <b>-170'339.00</b>                                                                                                          |
| <b>5330</b>            | <b>Leistungen an Pensionierte</b>                                   | <b>107'889.80</b>   | <b>34'500.00</b>    | <b>67'369.80</b>                          | <b>67'369.80</b>                                                                                                            |
| 3064.00                | Überbrückungsrenten                                                 | 97'669.80           | 30'300.00           |                                           | 67'369.80 Anzahl vorzeitige Pensionierungen waren zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.                             |
| <b>6</b>               | <b>VERKEHR</b>                                                      | <b>1'974'742.63</b> | <b>2'128'400.00</b> | <b>218'900.00</b>                         | <b>-236'537.37</b>                                                                                                          |
| <b>6160</b>            | <b>Gemeindestrassen</b>                                             | <b>1'536'735.89</b> | <b>1'627'400.00</b> | <b>17'000.00</b>                          | <b>-101'007.21</b>                                                                                                          |
| 3120.10                | Ver- und Entsorgung Gemeindestrassen                                | 163'059.40          | 115'000.00          |                                           | 48'059.40 Zunahme der Abwassergebühren Belastung der Gemeindestrassen, z.G. der Abwasserreinigung                           |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.              | 46'975.35           | 5'000.00            |                                           | 41'975.35 Abklärungen für Kernfahrbahn Seestrasse, Abklärungen/Konzept Verkehrstechnische Massnahmen im Zusammenhang Wypark |
| 3141.00                | Unterhalt Strassen, Signalisation und Markierungen                  | 19'526.75           | 5'000.00            |                                           | 14'526.75 Ausserordentlicher Ersatz von Signalisationsmaterialien                                                           |

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung     | Budget       | Abweichung Rechnung<br>2018 / Budget 2018 | Erläuterungen                                                                                                                                                                                |
|------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7                      | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                           | 4'492'260.54 | 4'446'800.00 | 2'885'880.85                              | -215'030.31                                                                                                                                                                                  |
| 7100                   | Wasserversorgung                                       | 1'154'701.22 | 1'034'000.00 | 1'154'701.22                              | 1'034'000.00                                                                                                                                                                                 |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals           | 157'183.89   | 132'000.00   |                                           | 25'189.89 Durchschnitt Vorjahre                                                                                                                                                              |
| 3137.00                | Steuern und Abgaben                                    | 114'460.50   | 0.00         |                                           | 114'460.50 Nachzahlung Vorsteuerkürzung 2016 und 2017                                                                                                                                        |
| 3143.11                | Baulicher Unterhalt Reservoirs                         | 12'374.59    | 0.00         |                                           | 12'374.59 Ausserordentliche bauliche Massnahmen Sammelschacht Müsli infolge eindringende Feuchtigkeit. Ausserordentliche bauliche Massnahmen Reservoir Oberrüti infolge Defekt an Ableitung. |
| 7101                   | Wasserversorgung (Gemeindebeitrag Spezialfinanzierung) | 99'351.22    | 0.00         | 99'351.22                                 | 99'351.22                                                                                                                                                                                    |
| 3990.00                | Übrige interne Verrechnungen (Gemeindebeitrag)         | 99'351.22    | 0.00         |                                           | 99'351.22 Höherer Beitrag zum Ausgleich Spezialfinanzierung Wasser                                                                                                                           |
| 7200                   | Abwasserbeseitigung                                    | 1'222'950.25 | 1'168'800.00 | 1'222'950.25                              | 1'168'800.00                                                                                                                                                                                 |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 62'273.76    | 40'000.00    |                                           | 22'273.76 Ausserordentliche Aufwendungen GEP-Ingenieur-Mandat, zusätzliche Abklärungen für Abteilung W+S                                                                                     |
| 3137.00                | Steuern und Abgaben                                    | 23'962.84    | 2'000.00     |                                           | 21'962.84 Nachzahlung Vorsteuerkürzung 2016 und 2017                                                                                                                                         |
| 3143.12                | Betrieblicher Unterhalt ARA                            | 81'272.00    | 49'500.00    |                                           | 31'772.00 Ausserordentlicher Ersatz von Abwasserpumpen, von Brauchwasserleitungen (Leckagen), Druckmessumformer sowie diverse kleinere Instandhaltungsmassnahmen                             |
| 3143.21                | Baulicher Unterhalt Leitungsnetz                       | 41'487.79    | 20'000.00    |                                           | 21'487.79 Ausserordentliche Reparaturen/Ersatz von defekten Abwasserkanalabdeckungen                                                                                                         |
| 3300.00                | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen                 | 265'906.40   | 239'000.00   |                                           | 26'906.40 Höhere Abschreibungen aufgrund Investitionen in 2017 (Fräkmüntleitung)                                                                                                             |
| 7300                   | Abfallwirtschaft                                       | 478'784.38   | 394'600.00   | 478'784.38                                | 394'600.00                                                                                                                                                                                   |
| 3510.00                | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Abfall)          | 106'769.72   | 47'300.00    |                                           | 59'469.72 Ausgleich Spezialfinanzierung (aufgrund Rückvergütungen KVV wurde die Einlage höher)                                                                                               |
| 7410                   | Gewässerverbauungen                                    | 951'283.24   | 1'024'000.00 | -72'716.76                                | -72'716.76                                                                                                                                                                                   |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 35'633.10    | 0.00         |                                           | 35'633.10 Konzeptstudie für Hochwasserschutzmassnahmen Feldbach und Mühlebach                                                                                                                |
| 3142.00                | Unterhalt Wasserbau, baulicher Unterhalt Bachverbauung | 209'817.28   | 190'000.00   |                                           | 19'817.28 Ausserordentliche Sanierungsmassnahmen Bachdurchlass Schluchenbach, Bereich Kantonsstrasse bis Zentralbahnbrücke                                                                   |
| 7690                   | Bekämpfung von Umweltverschmutzung n.a.g.              | 816'139.99   | 146'000.00   | 816'139.99                                | 670'139.99                                                                                                                                                                                   |
| 3301.00                | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen           | 677'182.15   | 0.00         |                                           | 677'182.15 Ausserordentliche Wertberichtigung Lärmschutzbauten A2 (GRB vom 20.03.2019)                                                                                                       |
| 8                      | VOLKSWIRTSCHAFT                                        | 354'944.85   | 398'000.00   | 318'772.80                                | 363'300.00                                                                                                                                                                                   |
| 8731                   | Fernwärme nichtelektrische Energie Gemeindebetriebe    | 290'985.95   | 344'900.00   | 290'985.95                                | 344'900.00                                                                                                                                                                                   |
| 3510.00                | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Wärmeverbund)    |              |              |                                           | 23'933.44 Ausgleich Spezialfinanzierung ist abhängig vom Ergebnis.                                                                                                                           |
| 4250.30                | Verkäufe (Wärmebezug Grossmatt+Loppersaal)             | 132'104.10   | 179'000.00   |                                           | 46'895.90 Weniger Bedarf                                                                                                                                                                     |

| Funktionale Gliederung |                                                                 | Rechnung      |               | Budget        | Abweichung Rechnung<br>2018 / Budget 2018 |                | Erläuterungen                                                      |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------|
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN                                            | 10'848'832.30 | 38'543'803.37 | 10'797'800.00 | 28'089'800.00                             | -11'804'971.07 |                                                                    |
| 9100                   | Steuern                                                         | 1'157'584.10  | 35'106'715.30 | 630'000.00    | 28'237'000.00                             | -8'342'121.20  |                                                                    |
| 3180.00                | Wertberichtigungen auf Forderungen                              | 127'000.00    |               | 0.00          |                                           | 127'000.00     | Gemäss Vorgaben Kanton                                             |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 338'758.00    |               | 100'000.00    |                                           | 238'758.00     | Gemäss Vorgaben Kanton                                             |
| 3499.00                | Vergütungsinsen / Zins auf Steuerrückstellungen                 | 156'754.35    |               | 30'000.00     |                                           | 126'754.35     | Gemäss Vorgaben Kanton                                             |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                       | 535'081.75    |               | 500'000.00    |                                           | 35'081.75      | Entschädigung ist abhängig von Anzahl verarbeiteten Steuerdossiers |
| 4000.00                | Einkommenssteuern natürliche Personen                           |               | 15'522'132.95 |               | 16'469'000.00                             | 946'867.05     | Definitive Veranlagungen waren tiefer als provisorische Rechnungen |
| 4002.00                | Quellensteuer natürliche Personen                               |               | 325'462.00    |               | 500'000.00                                | 174'538.00     | Gemäss Vorgaben Kanton                                             |
| 9101                   | Feuerwehrsteuern                                                | 312'092.35    | 312'092.35    | 292'500.00    | 292'500.00                                |                |                                                                    |
| 3990.00                | Interne Verrechnung Feuerwehrsteuer                             | 308'506.95    |               | 290'300.00    |                                           | 18'206.95      | Abhängig von Feuerwehrsteuern                                      |
| 9300.00                | Finanz- und Lastenausgleich                                     | 8'894'227.00  | 205'824.00    | 9'556'700.00  | 232'800.00                                | -635'497.00    |                                                                    |
| 4621.60                | Lastenausgleich des Kantons (Normausgleich Wildbachverbauungen) |               | 205'824.00    |               | 232'800.00                                | 26'976.00      | Gemäss Finanzausgleichsbeschluss Kanton Nidwalden                  |
| 9630                   | Liegenschaften des Finanzvermögens                              | 428'056.48    | 180'862.85    | 88'000.00     | 149'500.00                                | 308'893.63     |                                                                    |
| 3441.00                | Wertberichtigungen Sachanlagen FV                               | 369'659.75    |               | 0.00          |                                           | 369'659.75     | ausserordentliche Wertberichtigung (GRB 20.03.2019)                |

| Funktionale Gliederung |                                                         | Abweichung<br>Rechnung 2018 /<br>Budget 2018      Begründung der Abweichung |                |               |                                                                                                                                            |
|------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                         | Rechnung<br>2018                                                            | Budget<br>2018 | Betrag        |                                                                                                                                            |
| <b>1</b>               | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| <b>1620</b>            | <b>Zivilschutz</b>                                      |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
|                        |                                                         | -56'386.15                                                                  | -80'000.00     | 23'613.85     |                                                                                                                                            |
| <b>5140.00</b>         | <b>Sanierung San Hist Grossmatt (Planungskosten)</b>    |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00069              | San Hist Grossmatt Sanierung                            | 163'513.85                                                                  | 0.00           | 163'513.85    | 163'513.85 Ausführung von Bund verschoben ins Jahr 2018                                                                                    |
| <b>6300.00</b>         | <b>Bundesbeitrag an Sanierung Zivilschutzräume</b>      |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00069              | San Hist Grossmatt Sanierung                            | -165'000.00                                                                 | -80'000.00     | -85'000.00    | -85'000.00 Beitrag gemäss Abrechnung mit dem Bund                                                                                          |
| <b>6310.00</b>         | <b>Kantone und Konkordate</b>                           |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00069              | San Hist Grossmatt Sanierung                            | -54'900.00                                                                  | 0.00           | -54'900.00    | -54'900.00 Beitrag gemäss Abrechnung mit dem Kanton                                                                                        |
| <b>2</b>               | <b>BILDUNG</b>                                          |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
|                        |                                                         | 13'122'287.37                                                               | 18'361'000.00  | -5'238'712.63 |                                                                                                                                            |
| <b>2170</b>            | <b>Schulleiensehaften</b>                               |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
|                        |                                                         | 12'949'581.32                                                               | 18'191'000.00  | -5'241'418.68 |                                                                                                                                            |
| <b>5000.02</b>         | <b>Grundstücke Umgebung SH Grossmatt</b>                |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00208              | Sanierung roter Platz Grossmatt                         | 14'503.15                                                                   | 0.00           | 14'503.15     | 14'503.15 Vorprojektkosten in 2018; Ausführung in Budget 2019 budgetiert                                                                   |
| <b>5030.00</b>         | <b>Übriger Tiefbau</b>                                  |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00124              | Umgestaltung Pausenplatz Dorf                           | 585'539.00                                                                  | 810'000.00     | -150'201.45   | -150'201.45 Fertigstellung bis Ostern 2019 aufgrund Verarbeitungstemperatur Kunststoffeblagen und Arbeitsorganisation in der Ferienzeiten. |
| INV-00142              | Kunstrasenersatz Sportplatz Dorf                        | 415'740.45                                                                  | 510'000.00     | -94'259.55    | -94'259.55 Vergabeerfolge und Minderausmasse lassen im 2019 einen Projektabschluss unter dem Kredit zu.                                    |
| <b>5040.00</b>         | <b>Hochbauten</b>                                       |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00004              | SH Grossmatt Sanierung; Planungs- und Ausführungskredit | 12'365'224.82                                                               | 17'356'000.00  | -4'998'248.83 | -4'998'248.83 Verschiebung in Folge Bauablauf in 2019                                                                                      |
| INV-00175              | Photovoltaikanlage Grossmatt                            | 12'201'753.17                                                               | 91'000.00      | 47'471.65     | 47'471.65 Grössere Anlage für Fr. 45'000.-- gemäss GRB 346 vom 21. August 2018                                                             |
| INV-00177              | Veloparkierung                                          |                                                                             | 40'000.00      | -40'000.00    | -40'000.00 Verschiebung in Folge Bauablauf in 2019                                                                                         |
| <b>5060.00</b>         | <b>Mobilen</b>                                          |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00176              | Klappbestuhlung Aula Grossmatt                          | 104'074.35                                                                  | 125'000.00     | -20'925.65    | -20'925.65 Verschiebung in Folge Bauablauf in 2019                                                                                         |
| <b>6310.00</b>         | <b>Beitrag Kanton aus Sport Fond</b>                    |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00142              | Kunstrasenersatz Sportplatz Dorf                        | -110'000.00                                                                 | -120'000.00    | 10'000.00     | 10'000.00 Der Betrag ist gemäss dem erwartenden Beitrag vom Kanton.                                                                        |
| <b>3</b>               | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>               |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
|                        |                                                         | 501'718.85                                                                  | 331'000.00     | 170'718.85    |                                                                                                                                            |
| <b>3420</b>            | <b>Freizeit</b>                                         |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
|                        |                                                         | 459'341.95                                                                  | 281'000.00     | 178'341.95    |                                                                                                                                            |
| <b>5000.00</b>         | <b>Grundstücke</b>                                      |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00186              | Vorprojekt Neugestaltung Dorfplatz                      | 63'989.40                                                                   | 50'000.00      | 13'989.40     | 13'989.40 Höhere Kosten für den Projektwettbewerb                                                                                          |
| <b>5130.00</b>         | <b>Übriger Tiefbau</b>                                  |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00123              | Gemeindehausplatzgestaltung                             | 404'301.40                                                                  | 191'000.00     | 213'301.40    | 213'301.40 Verschiebung in Folge Bauablauf in 2018                                                                                         |
| <b>6320.00</b>         | <b>Beiträge Gemeinden</b>                               |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00123              | Gemeindehausplatzgestaltung                             | -57'692.95                                                                  | 0.00           | -23'057.65    | -23'057.65 Die Entnahme aus dem Fond war nicht budgetiert.                                                                                 |
| INV-00186              | Vorprojekt Neugestaltung Dorfplatz                      | -34'635.30                                                                  | 0.00           | -34'635.30    | -34'635.30 Beitrag kath. Kirchgemeinde ist im 2019 budgetiert.                                                                             |
| <b>6</b>               | <b>VERKEHR</b>                                          |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
|                        |                                                         | 624'247.30                                                                  | 337'000.00     | 287'247.30    |                                                                                                                                            |
| <b>6150</b>            | <b>Gemeindestrassen</b>                                 |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
|                        |                                                         | 601'524.10                                                                  | 302'000.00     | 299'524.10    |                                                                                                                                            |
| <b>5010.05</b>         | <b>Strassen Ausbau</b>                                  |                                                                             |                |               |                                                                                                                                            |
| INV-00025              | Ausbau Strassen                                         | 136'232.55                                                                  | 103'000.00     | 33'232.55     | 33'232.55 Einmünder Ziegelweg Projektabschluss letzte Kosten in 2018                                                                       |

| Funktionale Gliederung |                                                              | Rechnung            | Budget              | Abweichung<br>Rechnung 2018 /<br>Budget 2018 | Begründung der Abweichung                                                                                                                                    |
|------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| INV-00156              | Kantonsstrasse Abschnitt Grenze Innerorts bis Rohrhalden     | 83'418.65           | 53'000.00           | 30'418.65                                    | Zusätzliche Aufwendungen für Anpassungsarbeiten Parkplatz Bootshafen und Einfahrtsbereiche ARA und Sammelstelle                                              |
| <b>5010.06</b>         | <b>Strassen Erneuerung</b>                                   | <b>152'581.45</b>   | <b>91'000.00</b>    |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00025              | Ausbau Strassen                                              | 29'133.35           | 0.00                | 29'133.35                                    | Beitrag Instandstellung Kreisel Achereg (Bämse)                                                                                                              |
| INV-00127              | EP Sonnhaldenstrasse                                         | 14'648.30           | 0.00                | 14'648.30                                    | Schlussrechnung Sonnhaldenstrasse in 2018 erhalten                                                                                                           |
| INV-00158              | Anpassung Strassenentwässerung Bergstrasse, Wissachli        | 45'247.35           | 91'000.00           | -45'752.65                                   | Dank Projektoptimierung konnten die Massnahmen wesentlich günstiger realisiert werden als budgetiert.                                                        |
| INV-00189              | EP Sonnenbergstrasse, Althuserbrücke bis Riffli Spielstrasse | 58'104.30           | 0.00                | 58'104.30                                    | Vorarbeiten in 2018; Ausführung in Budget 2019                                                                                                               |
| <b>5010.26</b>         | <b>Ausbau Sonnenbergstrasse</b>                              | <b>187'179.60</b>   |                     |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00053              | Sonnenbergstrasse Ausbau (Strasse)                           | 187'179.60          | 0.00                | 187'179.60                                   | Beginn Arbeiten in 2018; in Budget 2019 budgetiert                                                                                                           |
| <b>5010.70</b>         | <b>Strassen Beleuchtungsanlagen</b>                          | <b>14'762.15</b>    |                     |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00010              | Beleuchtungsanlagen                                          | 14'762.15           | 0.00                | 14'762.15                                    | Beginn Arbeiten in 2018; in Budget 2019 budgetiert                                                                                                           |
| <b>5010.80</b>         | <b>Strassen Trottoirs und Fusswege</b>                       | <b>42'107.55</b>    | <b>30'000.00</b>    |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00159              | Fussgängerleitsystem                                         | 42'107.55           | 30'000.00           | 12'107.55                                    | Höhere Kosten als geplant für das Fussgängerleitsystem                                                                                                       |
| <b>7</b>               | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                          | <b>2'367'943.17</b> | <b>2'955'000.00</b> | <b>-587'156.83</b>                           |                                                                                                                                                              |
| <b>7100</b>            | <b>Wasserversorgung</b>                                      | <b>1674'648.72</b>  | <b>2'081'000.00</b> | <b>-406'351.28</b>                           |                                                                                                                                                              |
| <b>5030.20</b>         | <b>Reservoirs/Quellfassungen</b>                             | <b>427'842.59</b>   | <b>76'000.00</b>    |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00162              | Reservoir Brunni, Sanierung Wasserkammern                    | 330'578.39          | 76'000.00           | 254'578.39                                   | Ausserordentliche Sofortmassnahmen infolge schlechter Bausubstanz und undichten Wände der Wasserkammern (GRB vom 24.07.2018)                                 |
| INV-00201              | Quellfassung Brunni SOMA                                     | 94'054.45           | 0.00                | 94'054.45                                    | Sofortmassnahmen wegen Wasserverlust in der Fassung                                                                                                          |
| <b>5030.30</b>         | <b>Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen</b>                | <b>1'075'565.34</b> | <b>1'187'000.00</b> |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00017              | Netzausbauten Wasserversorgung                               | 215'515.66          | 0.00                | 215'515.66                                   | Keine Posten budgetiert, die Arbeiten waren notwendig                                                                                                        |
| INV-00130              | EP Sonnhaldenstrasse                                         | 776'133.07          | 1'500'000.00        | -723'866.93                                  | Dank Projektoptimierungen und sehr günstigen Beschaffungen der Arbeitsleistungen konnten die Arbeiten wesentlich günstiger realisiert werden als budgetiert. |
| INV-00163              | FLAMA Doppelspurausbau zb                                    | 1'037.60            | 250'000.00          | -248'962.40                                  | Verschiebung wegen Bauverzögerung Doppelspurausbau Zentralbahn (direkte Abhängigkeit zu Dritten)                                                             |
| <b>5030.31</b>         | <b>Ersatz Hauszuleitungen</b>                                | <b>8'979.86</b>     | <b>50'000.00</b>    |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00017              | Netzausbauten Wasserversorgung                               | 8'979.86            | 50'000.00           | -41'020.14                                   | Im 2018 gab es weniger Leckagen an Hauszuleitungen als in den Vorjahren.                                                                                     |
| <b>5030.33</b>         | <b>Übriger Tiefbau Wasserleitung Ober Kellen</b>             | <b>125'720.02</b>   |                     |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00030              | Ober Kellen Wasserleitung                                    | 125'720.02          | 0.00                | 125'720.02                                   | a.o. Ersatz Wasserleitung gemäs GRB vom 04.09.2018                                                                                                           |
| <b>6370.00</b>         | <b>Private Haushalte</b>                                     | <b>-16'847.98</b>   | <b>-30'000.00</b>   |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00038              | Wasseranschlussbeiträge private Haushalte                    | -16'847.98          | -30'000.00          | 13'152.02                                    | Die Beiträge sind abhängig von der Bautätigkeit.                                                                                                             |
| <b>7200</b>            | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                   | <b>336'207.65</b>   | <b>315'000.00</b>   | <b>81'207.65</b>                             |                                                                                                                                                              |
| <b>5030.00</b>         | <b>Übriger Tiefbau</b>                                       | <b>51'368.40</b>    | <b>45'000.00</b>    |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00012              | Netzausbauten Abwasser                                       | 15'592.66           | 0.00                | 15'592.66                                    | a.o. Ersatz diverser defekter Schachtabdeckungen                                                                                                             |
| <b>5030.12</b>         | <b>Modernisierung/Erhalt ARA</b>                             | <b>26'600.00</b>    |                     |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00059              | ARA Modernisierung                                           | 26'600.00           | 0.00                | 26'600.00                                    | a.o Ersatz Prozessleitsystem und Ersatz Computer                                                                                                             |
| <b>5030.26</b>         | <b>Ausbau Sonnenbergstrasse</b>                              | <b>10'989.85</b>    |                     |                                              |                                                                                                                                                              |
| INV-00140              | Strassenentwässerung und Kanalisation                        | 10'989.85           | 0.00                | 10'989.85                                    | Kostenanteil aus Schlussarbeiten 2. Bauetappe, Ingenieurleistungen                                                                                           |

| Funktionale Gliederung |                                                                     | Rechnung           | Budget             | Abweichung<br>Rechnung 2018 /<br>Budget 2018 | Begründung der Abweichung                                                                                                                       |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>5030.34</b>         | <b>Übriger Tiefbau Fräkmündleitungen</b>                            | <b>132'761.15</b>  | <b>25'000.00</b>   |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00031              | Fräkmündleitungen                                                   | 132'761.15         | 25'000.00          | 107'761.15                                   | Zusätzliche Aufwendungen infolge Erschwerissen bei den Runsenquerungen, bodenkundliche Baubegleitung und Zusatzaufwendungen infolge Vernässung. |
| <b>5290.00</b>         | <b>Planungen Projekte Immatrielle Anlagen</b>                       | <b>193'934.27</b>  | <b>175'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00019              | Netzausbauten Abwasserreinigung GEP                                 | 193'934.27         | 175'000.00         | 18'934.27                                    | Nicht budgetierte Mehraufwendungen bei den Zustandskontrollen der Abwasseranlagen infolge sehr schlechten Zustände.                             |
| <b>6350.00</b>         | <b>Private Unternehmungen</b>                                       | <b>-114'617.30</b> | <b>-35'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00031              | Fräkmündleitungen                                                   | -92'850.50         | 0.00               | -92'850.50                                   | wegen Bauverzögerungen erfolgte die Zahlung im 2018 statt 2017                                                                                  |
| INV-00039              | Wasseranschlussbeiträge Abwasser private Unternehm                  | -21'766.80         | -35'000.00         | 13'233.20                                    | Die Beiträge sind abhängig von der Bautätigkeit.                                                                                                |
| <b>7410</b>            | <b>Gewässerverbauungen</b>                                          | <b>289'549.50</b>  | <b>557'000.00</b>  | <b>-257'450.50</b>                           |                                                                                                                                                 |
| <b>5020.00</b>         | <b>Wasserbau</b>                                                    | <b>157'866.00</b>  | <b>277'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00170              | Steinibach, 6. Bauetappe                                            | 29'728.70          | 150'000.00         | -120'271.30                                  | Zeitliche Verzögerungen in der Planung, Grundlagenbeschaffung war sehr aufwendig.                                                               |
| <b>5020.03</b>         | <b>Wasserbau Verbauung Steinibach 5. Etappe</b>                     | <b>67'865.95</b>   | <b>200'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00020              | Steinibach Verbauung 5. Etappe                                      | 30'697.10          | 0.00               | 30'697.10                                    | Massnahmen oberhalb Althuserbrücke                                                                                                              |
| INV-00172              | Steinibach, 5. Bauetappe, Baulos 5.5                                | 37'168.75          | 200'000.00         | -162'831.25                                  | Zeitliche Verzögerungen in der Planung.                                                                                                         |
| <b>5020.09</b>         | <b>Erhaltungsprojekt Steinibach und deren Zuflüsse; Kohlerutsch</b> | <b>374'154.05</b>  | <b>200'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00173              | Kohlerutsch Etappe 2018-2021                                        | 374'154.05         | 200'000.00         | 174'154.05                                   | Im 2018 konnten wesentlich mehr Arbeiten realisiert werden als geplant (2018-2021). Kosten im Rahmen Objektkredit.                              |
| <b>6300.00</b>         | <b>Bund</b>                                                         | <b>-169'539.05</b> | <b>-70'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00035              | Gewässerverbauungen Beiträge Bund                                   | -169'539.05        | -70'000.00         | -99'539.05                                   | Die Abrechnung ist abhängig von den ausgeführten und verrechneten Arbeiten .                                                                    |
| <b>6310.00</b>         | <b>Kantone und Konkordate</b>                                       | <b>-130'787.35</b> | <b>-50'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00036              | Gewässerverbauungen Beiträge Kanton                                 | -130'787.35        | -50'000.00         | -80'787.35                                   | Die Abrechnung ist abhängig von den ausgeführten und verrechneten Arbeiten .                                                                    |
| <b>7690</b>            | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung n.a.g.</b>                    | <b>-2'562.70</b>   | <b>2'000.00</b>    |                                              |                                                                                                                                                 |
| <b>5010.00</b>         | <b>Lärmsanierungen</b>                                              | <b>4'938.60</b>    | <b>20'000.00</b>   |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00118              | Lärmsanierung Gemeindestrassen                                      | 4'938.60           | 20'000.00          | -15'061.40                                   |                                                                                                                                                 |
| <b>6300.00</b>         | <b>Subvention Bund</b>                                              | <b>-7'501.30</b>   | <b>-18'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00174              | Kostenbeitrag an Lärmsanierung Gemeindestrassen                     | -7'501.30          | -18'000.00         | 10'498.70                                    | Infolge Minderausgaben gibt es weniger Subventionen.                                                                                            |
| <b>9</b>               | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                         | <b>153'740.75</b>  |                    | <b>153'740.75</b>                            |                                                                                                                                                 |
| <b>9630</b>            | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                           | <b>153'740.75</b>  |                    | <b>153'740.75</b>                            |                                                                                                                                                 |
| <b>5040.04</b>         | <b>Hochbauten (Renovationen, Umbauten)</b>                          | <b>243'740.75</b>  | <b>100'000.00</b>  |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00100              | Schulhausstrasse 13 a Sanierung                                     | 243'740.75         | 100'000.00         | 143'740.75                                   | Infolge Bauablauf Verschiebung in 2019.                                                                                                         |
| <b>6320.00</b>         | <b>Beiträge Gemeinde (Entnahmen aus eigenen Fonds)</b>              | <b>-10'000.00</b>  |                    |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00100              | Schulhausstrasse 13 a Sanierung                                     | -10'000.00         | 0.00               | -10'000.00                                   | Auflösung Vorfinanzierung (zweckgebunden)                                                                                                       |
| <b>6720.00</b>         | <b>Gemeinde und Gemeindef Zweckverbände</b>                         | <b>-80'000.00</b>  | <b>-100'000.00</b> |                                              |                                                                                                                                                 |
| INV-00100              | Schulhausstrasse 13 a Sanierung                                     | -80'000.00         | -100'000.00        | 20'000.00                                    | Beitrag gemäss Vereinbarung mit kath. Kirchgemeinde                                                                                             |

## 9. Abgeschlossene Kredite

### 9.1. Ersatz Kanalisationsleitung Fräkmünt: Abschluss Objektkredit

|                                          |     |              |
|------------------------------------------|-----|--------------|
| • Kredit vom 24. Mai 2016                | Fr. | 1'200'000.00 |
| • Gesamtabrechnung per 31. Dezember 2018 | Fr. | 1'380'791.60 |
| • Kreditüberschreitung [exkl. MWST]      | Fr. | 180'791.60   |

Der Gesamtkredit ist um Fr. 180'791.60 [exkl. MWST] bzw. rund 15 % überschritten. Die Kostenabweichung liegt in der prognostizierten Kostengenauigkeit von +/- 15 %.

#### Begründung

Im Wesentlichen führten zusätzliche Aufwendungen infolge Erschwernissen bei den Runsenquerungen, dem Zusatzaufwand für die Bodenkundliche Baubegleitung als Auflage der Baubewilligung durch das kantonale Amt für Umwelt sowie Zusatzaufwendungen im Bereich der Landwirtschaft infolge Vernässung des Bodens zur Kostenabweichung gegenüber dem Objektkredit.

#### Kostenbeiträge

Nicht in der Schlussrechnung enthalten sind folgende Kostenbeiträge an die neu erstellte Kanalisation Fräkmünt:

|                                      |     |            |
|--------------------------------------|-----|------------|
| • Kostenbeitrag Gemeinde Kriens      | Fr. | 29'696.95  |
| • Kostenbeitrag Pilatus Bahnen AG    | Fr. | 185'443.10 |
| • Kostenbeiträge gesamt [exkl. MWST] | Fr. | 215'140.05 |

### 9.2. Steinibach und seine Zuflüsse; Erhaltungsprojekt der forstlichen Massnahmen: Abschluss Planungskredit

|                                         |     |              |
|-----------------------------------------|-----|--------------|
| • Kredit vom 27. November 2012          | Fr. | 1'400'000.00 |
| • Gesamtabrechnung per 5. Dezember 2018 | Fr. | 1'415'908.35 |
| • Kreditüberschreitung [inkl. MWST]     | Fr. | 15'908.35    |

Der Gesamtkredit ist um Fr. 15'908.35 [inkl. MWST] bzw. rund 1 % überschritten. Die Kostenabweichung liegt innerhalb der prognostizierten Kostengenauigkeit von +/- 10 %.

#### Subventionsabrechnung

Mit Regierungsratsbeschluss Nr. 597 vom 3. September 2013 wurde ein Subventionsbeitrag an die Sanierungsmassnahmen von 62 % von Bund und Kanton (35 % Bund, 27 % Kanton) bewilligt. Die von Bund und Kanton erhaltenen Subventionsbeiträge an die beitragsberechtigten Kosten betragen mit Schlussabrechnung vom 8. März 2018 Fr. 868'000.00. Dies entspricht dem zugesicherten Maximalbetrag.

Die erhaltenen Kostenbeiträge teilen sich wie folgt auf:

|               |                |
|---------------|----------------|
| • Bund 35 %   | Fr. 490'000.00 |
| • Kanton 27 % | Fr. 378'000.00 |

### 9.3. Pfadi Don Bosco, neues Pfadilokal "alte Telefonzentrale: Abschluss Objektkredit

|                                         |     |            |
|-----------------------------------------|-----|------------|
| • Kredit vom 27. November 2017          | Fr. | 250'000.00 |
| • Gesamtabrechnung per 1. Dezember 2018 | Fr. | 252'510.20 |
| • Kreditüberschreitung (inkl. MWST)     | Fr. | 2'510.20   |

Der Objektkredit von Fr. 250'000.00 wird um Fr. 2'510.20 überschritten. Dies entspricht ca. 1 %. Die Kostenabweichung liegt innerhalb der prognostizierten Kostengenauigkeit von +/- 10 %.

### 10. Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt,

- der Jahresrechnung 2018 inkl. der Fondsabrechnungen,
- der Gewinnverwendung und
- den Schlussabrechnungen

zuzustimmen.

## Prüfungsbericht und Antrag der Finanzkommission zur Jahresrechnung 2018 der Gemeinde Hergiswil

---

Gemäss Artikel 105 des Gemeindegesetzes hat die Finanzkommission in Abstimmung mit der Balmer-Etienne AG die Rechnung der Gemeinde Hergiswil für das Jahr 2018 geprüft und erstattet hiermit der Gemeindeversammlung Bericht und Antrag.

Die Kontrolle ergab, dass

- die uns vorgelegte Bilanz, die Investitionsrechnung, die Erfolgsrechnung sowie die Geldflussrechnung mit der Buchhaltung übereinstimmen,
- der Anhang den Vorschriften gemäss Art. 28 GemFHG entspricht,
- die Belege, soweit diese stichprobenweise geprüft wurden, richtig verbucht sind, und die Vermögensbestände mit den vorgelegten Ausweisen übereinstimmen,
- die gesetzlich vorgeschriebenen Abschreibungen vorgenommen wurden,
- die Bestimmungen über den Finanzhaushalt der Gemeinden gemäss Gemeindefinanzhaushaltsgesetz erfüllt sind,
- die Jahresrechnung der Gemeinde Hergiswil und die Abrechnungen der Stiftungen sauber und ordnungsgemäss geführt werden.

Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem verbindlichen Budget 2018 werden im Büchlein zur Gemeindeversammlung unter den Nachtragskrediten vom Gemeinderat erläutert.

Aufgrund der Ergebnisse unserer Prüfung beantragen wir der Versammlung der Gemeinde Hergiswil vom 21. Mai 2019, die vorgelegte Jahresrechnung zu genehmigen, den verantwortlichen Organen, unter Verdankung der ausgezeichneten Leistung und Arbeit, Entlastung zu erteilen.

Die Finanzkommission:



Marianne Blättler  
Präsidentin

# **Gesamtübersicht** Definitiv

| <b>Gesamtübersicht</b>               | <b>Rechnung 2018</b> |  | <b>Budget 2018</b> |  | <b>Rechnung 2017</b> |  |
|--------------------------------------|----------------------|--|--------------------|--|----------------------|--|
|                                      | <b>Betrag</b>        |  | <b>Betrag</b>      |  | <b>Betrag</b>        |  |
| Betrieblicher Aufwand                | 36'159'967.48        |  | 33'373'000.00      |  | 32'884'193.05        |  |
| Personalaufwand                      | 10'899'969.51        |  | 10'945'000.00      |  | 10'884'121.02        |  |
| Sach- und übriger Aufwand            | 5'718'015.94         |  | 5'315'900.00       |  | 5'461'613.11         |  |
| Abschreibungen                       | 7'472'421.88         |  | 4'547'800.00       |  | 4'252'041.69         |  |
| Einlagen                             | 336'449.25           |  | 173'200.00         |  | 162'692.16           |  |
| Transferaufwand                      | 11'733'110.90        |  | 12'391'100.00      |  | 12'123'725.07        |  |
| Durchlaufende Beiträge               |                      |  |                    |  |                      |  |
| Betrieblicher Ertrag                 | -42'503'855.63       |  | -31'764'100.00     |  | -33'694'420.60       |  |
| Fiskalertrag                         | -34'301'962.05       |  | -26'439'000.00     |  | -28'077'854.80       |  |
| Regalien und Konzessionen            | -192.00              |  | -100.00            |  | -285.00              |  |
| Entgelte                             | -3'616'878.61        |  | -3'221'000.00      |  | -3'817'762.02        |  |
| Verschiedene Erträge                 |                      |  |                    |  |                      |  |
| Entnahmen Fonds                      | -14'500.00           |  | -95'400.00         |  | -101'265.05          |  |
| Transferertrag                       | -4'570'322.97        |  | -2'008'600.00      |  | -1'697'235.73        |  |
| Durchlaufende Beiträge               |                      |  |                    |  | -18.00               |  |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -6'343'888.15        |  | 1'608'900.00       |  | -810'227.55          |  |
| Finanzaufwand                        |                      |  |                    |  |                      |  |
| Finanzertrag                         | 750'551.30           |  | 290'200.00         |  | 258'380.88           |  |
|                                      | -1'435'316.07        |  | -294'800.00        |  | -1'076'610.89        |  |
| Ergebnis aus Finanzierung            | -684'764.77          |  | -4'600.00          |  | -818'230.01          |  |
| Operatives Ergebnis                  | -7'028'652.92        |  | 1'604'300.00       |  | -1'628'457.56        |  |
| Ausserordentlicher Aufwand           |                      |  |                    |  |                      |  |
| Ausserordentlicher Ertrag            |                      |  |                    |  |                      |  |
| Ausserordentliches Ergebnis          |                      |  |                    |  |                      |  |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung       | -7'028'652.92        |  | 1'604'300.00       |  | -1'628'457.56        |  |

# Bilanz mit Veränderung

## Definitiv

|           |                                                                             | Bilanz 31.12.18        | Bilanz 31.12.17        | Zu- / Abnahme        |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>1</b>  | <b>Aktiven</b>                                                              | <b>131'385'061.06</b>  | <b>130'341'239.15</b>  | <b>1'043'821.91</b>  |
| <b>10</b> | <b>Finanzvermögen</b>                                                       | <b>49'159'906.46</b>   | <b>57'096'380.61</b>   | <b>-7'936'474.15</b> |
| 100       | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen                                | 22'998'954.01          | 20'610'635.51          | 2'388'318.50         |
| 101       | Forderungen                                                                 | 10'725'964.60          | 8'018'605.75           | 2'707'358.85         |
| 104       | Aktive Rechnungsabgrenzungen                                                | 2'391'302.70           | 15'273'129.15          | -12'881'826.45       |
| 106       | Vorräte und angefangene Arbeiten                                            | 65'593.95              |                        | 65'593.95            |
| 107       | Finanzanlagen                                                               | 18'203.00              | 18'203.00              |                      |
| 108       | Sachanlagen Finanzvermögen                                                  | 12'959'888.20          | 13'175'807.20          | -215'919.00          |
| <b>14</b> | <b>Verwaltungsvermögen</b>                                                  | <b>82'225'154.60</b>   | <b>73'244'858.54</b>   | <b>8'980'296.06</b>  |
| 140       | Sachanlagen Verwaltungsvermögen                                             | 81'514'624.85          | 72'367'929.79          | 9'146'695.06         |
| 144       | Darlehen VV                                                                 | 1.00                   | 1.00                   |                      |
| 146       | Investitionsbeiträge VV                                                     | 710'528.75             | 876'927.75             | -166'399.00          |
| <b>2</b>  | <b>Passiven</b>                                                             | <b>-124'356'408.14</b> | <b>-130'341'239.15</b> | <b>5'984'831.01</b>  |
| <b>20</b> | <b>Fremdkapital</b>                                                         | <b>-37'385'131.69</b>  | <b>-43'665'854.30</b>  | <b>6'280'722.61</b>  |
| 200       | Total Laufende Verbindlichkeiten                                            | -12'999'220.85         | -18'046'726.53         | 5'047'505.68         |
| 204       | Passive Rechnungsabgrenzung                                                 | -100'267.75            | -422'649.67            | 322'381.92           |
| 205       | Kurzfristige Rückstellungen                                                 | -186'512.95            | -151'307.76            | -35'205.19           |
| 206       | Langfristige Finanzverbindlichkeiten                                        | -23'330'000.00         | -24'330'000.00         | 1'000'000.00         |
| 208       | Langfristige Rückstellungen                                                 | -167'176.85            | -119'451.85            | -47'725.00           |
| 209       | Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital | -601'953.29            | -595'718.49            | -6'234.80            |
| <b>29</b> | <b>Eigenkapital</b>                                                         | <b>-86'971'276.45</b>  | <b>-86'675'384.85</b>  | <b>-295'891.60</b>   |
| 290       | Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen             | -11'736'394.71         | -11'432'695.46         | -303'699.25          |
| 291       | Fonds                                                                       | -409'969.85            | -407'777.50            | -2'192.35            |
| 293       | Vorfinanzierungen                                                           | -12'060'000.00         | -12'070'000.00         | 10'000.00            |
| 294       | Finanzpolitische Reserven                                                   | -34'916'702.52         | -34'916'702.52         |                      |
| 296       | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                                         | -11'672'994.00         | -11'672'994.00         |                      |

**Bilanz mit Veränderung**  
Definitiv

|                                  | Bilanz 31.12.18     | Bilanz 31.12.17 | Zu- / Abnahme       |
|----------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -16'175'215.37      | -16'175'215.37  |                     |
| <b>Gewinn / Verlust</b>          | <b>7'028'652.92</b> |                 | <b>7'028'652.92</b> |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                   | Rechnung 2018 |            | Budget 2018  |            | Rechnung 2017 |            |
|------------------------|-----------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                   | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG             | 3'443'765.93  | 666'923.75 | 3'507'300.00 | 621'000.00 | 3'797'527.82  | 758'263.65 |
| 01                     | Legislative und Exekutive         | 551'737.57    | 4'011.60   | 539'200.00   | 4'000.00   | 514'621.84    | 4'072.65   |
| 011                    | Legislative                       | 117'536.30    | 2'011.60   | 113'900.00   | 2'000.00   | 97'625.65     | 2'072.65   |
| 0110                   | Legislative                       | 117'536.30    | 2'011.60   | 113'900.00   | 2'000.00   | 97'625.65     | 2'072.65   |
|                        | Nettoergebnis                     |               | 115'524.70 |              | 111'900.00 |               | 95'553.00  |
| 30                     | Personalaufwand                   | 25'891.65     |            | 24'000.00    |            | 18'417.75     |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 91'644.65     |            | 89'900.00    |            | 79'207.90     |            |
| 46                     | Transferertrag                    |               | 2'011.60   |              | 2'000.00   |               | 2'072.65   |
| 012                    | Exekutive                         | 434'201.27    | 2'000.00   | 425'300.00   | 2'000.00   | 416'996.19    | 2'000.00   |
| 0120                   | Exekutive                         | 434'201.27    | 2'000.00   | 425'300.00   | 2'000.00   | 416'996.19    | 2'000.00   |
|                        | Nettoergebnis                     |               | 432'201.27 |              | 423'300.00 |               | 414'996.19 |
| 30                     | Personalaufwand                   | 272'647.60    |            | 279'300.00   |            | 263'456.50    |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 150'678.47    |            | 136'000.00   |            | 142'868.94    |            |
| 36                     | Transferaufwand                   | 10'875.20     |            | 10'000.00    |            | 10'670.75     |            |
| 46                     | Transferertrag                    |               | 2'000.00   |              | 2'000.00   |               | 2'000.00   |
| 02                     | Allgemeine Dienste                | 2'892'028.36  | 662'912.15 | 2'968'100.00 | 617'000.00 | 3'282'905.98  | 754'191.00 |
| 021                    | Finanz- und Steuerverwaltung      | 888'497.95    | 435'802.00 | 904'400.00   | 433'000.00 | 915'073.19    | 497'659.00 |
| 0210                   | Finanz- und Steuerverwaltung      | 888'497.95    | 435'802.00 | 904'400.00   | 433'000.00 | 915'073.19    | 497'659.00 |
|                        | Nettoergebnis                     |               | 452'695.95 |              | 471'400.00 |               | 417'414.19 |
| 30                     | Personalaufwand                   | 813'712.18    |            | 816'000.00   |            | 786'696.00    |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 74'785.77     |            | 88'400.00    |            | 128'377.19    |            |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2018       |                   | Budget 2018         |                   | Rechnung 2017       |                   |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                                         | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 46                     | Transferertrag                                          |                     | 435'802.00        |                     | 433'000.00        |                     | 497'659.00        |
| <b>022</b>             | <b>Übrige allgemeine Dienste</b>                        | <b>1'135'125.12</b> | <b>153'975.55</b> | <b>1'208'900.00</b> | <b>150'500.00</b> | <b>1'298'801.89</b> | <b>191'966.95</b> |
| <b>0220</b>            | <b>Übrige allgemeine Dienste</b>                        | <b>1'135'125.12</b> | <b>153'975.55</b> | <b>1'208'900.00</b> | <b>150'500.00</b> | <b>1'298'801.89</b> | <b>191'966.95</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                     | 981'149.57        |                     | 1'058'400.00      |                     | 1'106'834.94      |
| 30                     | Personalaufwand                                         | 896'208.20          |                   | 951'600.00          |                   | 1'005'695.75        |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                       | 201'115.22          |                   | 232'300.00          |                   | 259'475.19          |                   |
| 36                     | Transferaufwand                                         | 37'801.70           |                   | 25'000.00           |                   | 33'630.95           |                   |
| 42                     | Entgelte                                                |                     | 139'205.55        |                     | 136'000.00        |                     | 172'493.95        |
| 46                     | Transferertrag                                          |                     | 14'770.00         |                     | 14'500.00         |                     | 19'473.00         |
| <b>029</b>             | <b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>                 | <b>868'405.29</b>   | <b>73'134.60</b>  | <b>854'800.00</b>   | <b>33'500.00</b>  | <b>1'069'030.90</b> | <b>64'565.05</b>  |
| <b>0290</b>            | <b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>                 | <b>868'405.29</b>   | <b>73'134.60</b>  | <b>854'800.00</b>   | <b>33'500.00</b>  | <b>1'069'030.90</b> | <b>64'565.05</b>  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                     | 795'270.69        |                     | 821'300.00        |                     | 1'004'465.85      |
| 30                     | Personalaufwand                                         | 217'988.99          |                   | 198'400.00          |                   | 299'280.97          |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                       | 316'646.20          |                   | 354'900.00          |                   | 471'849.93          |                   |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                      | 333'727.10          |                   | 301'500.00          |                   | 297'900.00          |                   |
| 36                     | Transferaufwand                                         | 43.00               |                   |                     |                   |                     |                   |
| 42                     | Entgelte                                                |                     | 1'122.60          |                     | 12'500.00         |                     | 7'354.75          |
| 44                     | Finanzertrag                                            |                     | 68'012.00         |                     | 17'000.00         |                     | 53'210.30         |
| 49                     | Interne Verrechnungen                                   |                     | 4'000.00          |                     | 4'000.00          |                     | 4'000.00          |
| <b>1</b>               | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> | <b>1'039'838.36</b> | <b>447'647.01</b> | <b>876'900.00</b>   | <b>445'600.00</b> | <b>621'146.65</b>   | <b>515'768.64</b> |
| <b>11</b>              | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                           | <b>60'236.30</b>    | <b>34'138.51</b>  | <b>62'500.00</b>    | <b>30'000.00</b>  | <b>79'167.15</b>    | <b>55'280.05</b>  |
| <b>111</b>             | <b>Polizei</b>                                          | <b>28'746.85</b>    |                   | <b>27'000.00</b>    |                   | <b>25'560.60</b>    |                   |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                   | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|------------------------|-----------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                   | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| <b>1110</b>            | <b>Polizei</b>                    |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              | 28'746.85     | 28'746.85  | 27'000.00   | 27'000.00  | 25'560.60     | 25'560.60  |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 28'746.85     |            | 27'000.00   |            | 25'560.60     |            |
| <b>112</b>             | <b>Verkehrssicherheit</b>         |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                   | 31'489.45     | 34'138.51  | 35'500.00   | 30'000.00  | 53'606.55     | 55'280.05  |
| <b>1120</b>            | <b>Verkehrssicherheit</b>         |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              | 31'489.45     | 34'138.51  | 35'500.00   | 30'000.00  | 53'606.55     | 55'280.05  |
|                        |                                   | 2'649.06      |            |             | 5'500.00   | 1'673.50      |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 28'828.45     |            | 31'000.00   |            | 49'061.55     |            |
| 36                     | Transferaufwand                   | 2'661.00      |            | 4'500.00    |            | 4'545.00      |            |
| 42                     | Entgelte                          |               | 34'138.51  |             | 30'000.00  |               | 55'280.05  |
| <b>14</b>              | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>    |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                   | 5'986.35      | -3'000.00  | 20'000.00   | 8'000.00   | 38'913.20     | 14'640.00  |
| <b>140</b>             | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>    |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                   | 5'986.35      | -3'000.00  | 20'000.00   | 8'000.00   | 38'913.20     | 14'640.00  |
| <b>1400</b>            | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>    |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              | 5'986.35      | -3'000.00  | 20'000.00   | 8'000.00   | 38'913.20     | 14'640.00  |
|                        |                                   |               | 8'986.35   |             | 12'000.00  |               | 24'273.20  |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 5'986.35      |            | 20'000.00   |            | 38'913.20     |            |
| 42                     | Entgelte                          |               | -3'000.00  |             | 8'000.00   |               | 14'640.00  |
| <b>15</b>              | <b>Feuerwehr</b>                  |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                   | 528'490.33    | 365'368.50 | 379'700.00  | 379'700.00 | 383'793.89    | 383'793.89 |
| <b>150</b>             | <b>Feuerwehr</b>                  |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                   | 528'490.33    | 365'368.50 | 379'700.00  | 379'700.00 | 383'793.89    | 383'793.89 |
| <b>1500</b>            | <b>Feuerwehr</b>                  |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              | 528'490.33    | 365'368.50 | 379'700.00  | 379'700.00 | 383'793.89    | 383'793.89 |
|                        |                                   |               | 163'121.83 |             |            |               |            |
| 30                     | Personalaufwand                   | 182'485.94    |            | 200'200.00  |            | 175'151.52    |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 99'672.55     |            | 97'800.00   |            | 118'345.27    |            |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                               | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017     |                  |
|------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                        |                                               | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 75'200.00         |                  | 68'400.00         |                  | 79'500.00         |                  |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 161'196.09        |                  |                   |                  |                   |                  |
| 36                     | Transferaufwand                               | 7'123.50          |                  | 9'100.00          |                  | 8'558.55          |                  |
| 39                     | Interne Verrechnungen                         | 2'812.25          |                  | 4'200.00          |                  | 2'238.55          |                  |
| 42                     | Entgelte                                      |                   | 48'128.55        |                   | 5'300.00         |                   | 11'126.50        |
| 45                     | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                   |                  |                   | 75'400.00        |                   | 91'651.39        |
| 46                     | Transferertrag                                |                   | 8'733.00         |                   | 8'700.00         |                   | 8'971.50         |
| 49                     | Interne Verrechnungen                         |                   | 308'506.95       |                   | 290'300.00       |                   | 272'044.50       |
| <b>16</b>              | <b>Verteidigung</b>                           | <b>445'125.38</b> | <b>51'140.00</b> | <b>414'700.00</b> | <b>27'900.00</b> | <b>119'272.41</b> | <b>62'054.70</b> |
| <b>161</b>             | <b>Militärische Verteidigung</b>              | <b>5'000.00</b>   |                  | <b>5'000.00</b>   |                  | <b>5'000.00</b>   |                  |
| <b>1610</b>            | <b>Militärische Verteidigung</b>              | <b>5'000.00</b>   |                  | <b>5'000.00</b>   |                  | <b>5'000.00</b>   |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 5'000.00         |                   | 5'000.00         |                   | 5'000.00         |
| 36                     | Transferaufwand                               | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  |
| <b>162</b>             | <b>Zivile Verteidigung</b>                    | <b>440'125.38</b> | <b>51'140.00</b> | <b>409'700.00</b> | <b>27'900.00</b> | <b>114'272.41</b> | <b>62'054.70</b> |
| <b>1620</b>            | <b>Zivilschutz</b>                            | <b>64'796.23</b>  | <b>51'140.00</b> | <b>46'200.00</b>  | <b>27'900.00</b> | <b>73'128.81</b>  | <b>61'510.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 13'656.23        |                   | 18'300.00        |                   | 11'618.81        |
| 30                     | Personalaufwand                               | 6'624.63          |                  | 6'700.00          |                  | 4'462.68          |                  |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand             | 6'821.00          |                  | 11'400.00         |                  | 6'956.13          |                  |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 8'110.60          |                  | 8'100.00          |                  | 8'100.00          |                  |
| 36                     | Transferaufwand                               | 43'240.00         |                  | 20'000.00         |                  | 53'610.00         |                  |
| 42                     | Entgelte                                      |                   | 43'240.00        |                   | 20'000.00        |                   | 53'610.00        |
| 46                     | Transferertrag                                |                   | 7'900.00         |                   | 7'900.00         |                   | 7'900.00         |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                   | Rechnung 2018        |                     | Budget 2018         |                     | Rechnung 2017       |                     |
|------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                   | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>1622</b>            | <b>Kommunale Sicherheit</b>       |                      |                     |                     |                     |                     |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              | <b>375'329.15</b>    | <b>375'329.15</b>   | <b>363'500.00</b>   | <b>363'500.00</b>   | <b>411'143.60</b>   | <b>544.70</b>       |
| 30                     | Personalaufwand                   | 6'058.85             |                     | 9'700.00            |                     | 10'510.75           | 40'598.90           |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 48'650.30            |                     | 32'600.00           |                     | 26'592.85           |                     |
| 36                     | Transferaufwand                   | 4'020.00             |                     | 4'600.00            |                     | 4'040.00            |                     |
| 39                     | Interne Verrechnungen             | 316'600.00           |                     | 316'600.00          |                     |                     |                     |
| 42                     | Entgelte                          |                      |                     |                     |                     |                     | 544.70              |
| <b>2</b>               | <b>BILDUNG</b>                    | <b>11'766'427.91</b> | <b>390'773.90</b>   | <b>9'658'100.00</b> | <b>353'500.00</b>   | <b>9'570'987.01</b> | <b>393'998.25</b>   |
| <b>21</b>              | <b>Obligatorische Schule</b>      | <b>11'766'427.91</b> | <b>390'773.90</b>   | <b>9'658'100.00</b> | <b>353'500.00</b>   | <b>9'570'987.01</b> | <b>393'998.25</b>   |
| <b>211</b>             | <b>Eingangsstufe</b>              | <b>823'457.98</b>    | <b>5'171.50</b>     | <b>862'600.00</b>   | <b>500.00</b>       | <b>831'892.40</b>   | <b>3'720.00</b>     |
| <b>2110</b>            | <b>Kindergarten</b>               | <b>823'457.98</b>    | <b>5'171.50</b>     | <b>862'600.00</b>   | <b>500.00</b>       | <b>831'892.40</b>   | <b>3'720.00</b>     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                      | <b>818'286.48</b>   |                     | <b>862'100.00</b>   |                     | <b>828'172.40</b>   |
| 30                     | Personalaufwand                   | 748'801.38           |                     | 782'000.00          |                     | 744'406.83          |                     |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 36'313.60            |                     | 41'600.00           |                     | 38'025.57           |                     |
| 36                     | Transferaufwand                   | 38'343.00            |                     | 39'000.00           |                     | 49'460.00           |                     |
| 42                     | Entgelte                          |                      | 900.00              |                     | 500.00              |                     | 3'720.00            |
| 46                     | Transferertrag                    |                      | 4'271.50            |                     |                     |                     |                     |
| <b>212</b>             | <b>Primarstufe</b>                | <b>3'313'903.03</b>  | <b>21'330.00</b>    | <b>3'209'600.00</b> | <b>15'000.00</b>    | <b>3'209'294.66</b> | <b>17'289.20</b>    |
| <b>2120</b>            | <b>Primarstufe</b>                | <b>3'313'903.03</b>  | <b>21'330.00</b>    | <b>3'209'600.00</b> | <b>15'000.00</b>    | <b>3'209'294.66</b> | <b>17'289.20</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                      | <b>3'292'573.03</b> |                     | <b>3'194'600.00</b> |                     | <b>3'192'005.46</b> |
| 30                     | Personalaufwand                   | 2'924'802.86         |                     | 2'755'400.00        |                     | 2'785'139.33        |                     |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 235'428.37           |                     | 272'200.00          |                     | 242'298.13          |                     |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                   | Rechnung 2018       |                     | Budget 2018         |                     | Rechnung 2017       |                     |
|------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 36                     | Transferaufwand                   | 153'671.80          |                     | 182'000.00          |                     | 181'857.20          |                     |
| 42                     | Entgelte                          |                     | 14'402.50           |                     | 15'000.00           |                     | 17'289.20           |
| 46                     | Transferertrag                    |                     | 6'927.50            |                     |                     |                     |                     |
| <b>213</b>             | <b>Oberstufe</b>                  | <b>1'812'984.10</b> | <b>114'180.00</b>   | <b>1'787'900.00</b> | <b>98'000.00</b>    | <b>1'696'810.24</b> | <b>116'111.20</b>   |
| <b>2130</b>            | <b>Oberstufe</b>                  | <b>1'812'984.10</b> | <b>114'180.00</b>   | <b>1'787'900.00</b> | <b>98'000.00</b>    | <b>1'696'810.24</b> | <b>116'111.20</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                     | <i>1'698'804.10</i> |                     | <i>1'689'900.00</i> |                     | <i>1'580'699.04</i> |
| 30                     | Personalaufwand                   | 1'543'352.81        |                     | 1'513'200.00        |                     | 1'448'233.54        |                     |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 215'092.04          |                     | 219'700.00          |                     | 193'576.70          |                     |
| 36                     | Transferaufwand                   | 54'539.25           |                     | 55'000.00           |                     | 55'000.00           |                     |
| 42                     | Entgelte                          |                     | 21'180.00           |                     | 10'000.00           |                     | 36'311.20           |
| 46                     | Transferertrag                    |                     | 93'000.00           |                     | 88'000.00           |                     | 79'800.00           |
| <b>214</b>             | <b>Musikschulen</b>               | <b>736'193.62</b>   | <b>185'646.55</b>   | <b>770'000.00</b>   | <b>173'500.00</b>   | <b>815'744.26</b>   | <b>191'312.25</b>   |
| <b>2140</b>            | <b>Musikschulen</b>               | <b>736'193.62</b>   | <b>185'646.55</b>   | <b>770'000.00</b>   | <b>173'500.00</b>   | <b>815'744.26</b>   | <b>191'312.25</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                     | <i>550'547.07</i>   |                     | <i>596'500.00</i>   |                     | <i>624'432.01</i>   |
| 30                     | Personalaufwand                   | 695'462.43          |                     | 719'400.00          |                     | 768'254.80          |                     |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 32'482.44           |                     | 40'100.00           |                     | 39'215.31           |                     |
| 36                     | Transferaufwand                   | 8'248.75            |                     | 10'500.00           |                     | 8'274.15            |                     |
| 42                     | Entgelte                          |                     | 170'454.55          |                     | 143'500.00          |                     | 172'332.25          |
| 46                     | Transferertrag                    |                     | 15'192.00           |                     | 30'000.00           |                     | 18'980.00           |
| <b>217</b>             | <b>Schulliegenschaften</b>        | <b>4'225'267.47</b> | <b>8'950.00</b>     | <b>2'138'300.00</b> | <b>6'500.00</b>     | <b>2'179'836.39</b> | <b>9'015.00</b>     |
| <b>2170</b>            | <b>Schulliegenschaften</b>        | <b>4'225'267.47</b> | <b>8'950.00</b>     | <b>2'138'300.00</b> | <b>6'500.00</b>     | <b>2'179'836.39</b> | <b>9'015.00</b>     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                     | <i>4'216'317.47</i> |                     | <i>2'131'800.00</i> |                     | <i>2'170'821.39</i> |
| 30                     | Personalaufwand                   | 480'302.65          |                     | 503'300.00          |                     | 496'124.75          |                     |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                           | Rechnung 2018       |                   | Budget 2018         |                   | Rechnung 2017       |                   |
|------------------------|-------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                           | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand         | 548'914.33          |                   | 529'400.00          |                   | 580'519.65          |                   |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen        | 3'195'650.49        |                   | 1'105'000.00        |                   | 1'102'641.99        |                   |
| 36                     | Transferaufwand                           | 400.00              |                   | 600.00              |                   | 550.00              |                   |
| 42                     | Entgelte                                  |                     | 80.00             |                     | 2'000.00          |                     | 675.00            |
| 44                     | Finanzertrag                              |                     | 8'870.00          |                     | 4'500.00          |                     | 8'340.00          |
| <b>218</b>             | <b>Tagesbetreuung</b>                     | <b>104'128.68</b>   | <b>54'806.15</b>  | <b>95'100.00</b>    | <b>60'000.00</b>  | <b>102'217.74</b>   | <b>56'136.10</b>  |
| <b>2180</b>            | <b>Tagesbetreuung</b>                     | <b>104'128.68</b>   | <b>54'806.15</b>  | <b>95'100.00</b>    | <b>60'000.00</b>  | <b>102'217.74</b>   | <b>56'136.10</b>  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                      |                     | 49'322.53         |                     | 35'100.00         |                     | 46'081.64         |
| 30                     | Personalaufwand                           | 91'129.30           |                   | 78'700.00           |                   | 89'503.15           |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand         | 12'389.38           |                   | 16'400.00           |                   | 12'714.59           |                   |
| 36                     | Transferaufwand                           | 610.00              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 42                     | Entgelte                                  |                     | 54'806.15         |                     | 60'000.00         |                     | 56'136.10         |
| <b>219</b>             | <b>Übrige obligatorische Schule</b>       | <b>750'493.03</b>   | <b>689.70</b>     | <b>794'600.00</b>   |                   | <b>735'191.32</b>   | <b>414.50</b>     |
| <b>2190</b>            | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>   | <b>750'493.03</b>   | <b>689.70</b>     | <b>794'600.00</b>   |                   | <b>735'191.32</b>   | <b>414.50</b>     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                      |                     | 749'803.33        |                     | 794'600.00        |                     | 734'776.82        |
| 30                     | Personalaufwand                           | 593'917.75          |                   | 622'200.00          |                   | 598'616.90          |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand         | 34'458.23           |                   | 51'900.00           |                   | 29'993.27           |                   |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen        | 106'887.45          |                   | 108'000.00          |                   | 91'600.00           |                   |
| 36                     | Transferaufwand                           | 15'229.60           |                   | 12'500.00           |                   | 14'981.15           |                   |
| 42                     | Entgelte                                  |                     | 689.70            |                     |                   |                     | 282.80            |
| 44                     | Finanzertrag                              |                     |                   |                     |                   |                     | 131.70            |
| <b>3</b>               | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b> | <b>1'621'228.00</b> | <b>178'593.05</b> | <b>1'172'400.00</b> | <b>160'500.00</b> | <b>1'237'202.97</b> | <b>168'272.40</b> |
| <b>31</b>              | <b>Kulturerbe</b>                         | <b>28'500.00</b>    | <b>7'500.00</b>   | <b>41'000.00</b>    | <b>20'000.00</b>  | <b>21'000.00</b>    |                   |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                               | Rechnung 2018 |           | Budget 2018 |           | Rechnung 2017 |           |
|------------------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                        |                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 311                    | Museen und bildende Kunst                     | 1'000.00      |           | 1'000.00    |           | 1'000.00      |           |
| 3110                   | Museen und bildende Kunst                     | 1'000.00      |           | 1'000.00    |           | 1'000.00      |           |
| 36                     | Nettoergebnis<br>Transferaufwand              | 1'000.00      | 1'000.00  | 1'000.00    | 1'000.00  | 1'000.00      | 1'000.00  |
| 312                    | Denkmalpflege und Heimatschutz                | 27'500.00     | 7'500.00  | 40'000.00   | 20'000.00 | 20'000.00     |           |
| 3120                   | Denkmalpflege und Heimatschutz                | 27'500.00     | 7'500.00  | 40'000.00   | 20'000.00 | 20'000.00     |           |
| 35                     | Nettoergebnis                                 |               | 20'000.00 |             | 20'000.00 |               | 20'000.00 |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 20'000.00     |           | 20'000.00   |           | 20'000.00     |           |
| 36                     | Transferaufwand                               | 7'500.00      |           | 20'000.00   |           |               |           |
| 45                     | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |               | 7'500.00  |             | 20'000.00 |               |           |
| 32                     | Übrige Kultur                                 | 149'895.96    | 1'155.15  | 157'700.00  |           | 151'854.70    | 1'571.80  |
| 321                    | Bibliotheken                                  | 55'399.00     | 125.15    | 59'500.00   |           | 48'891.95     | 41.80     |
| 3210                   | Bibliotheken                                  | 55'399.00     | 125.15    | 59'500.00   |           | 48'891.95     | 41.80     |
| 30                     | Nettoergebnis                                 |               | 55'273.85 |             | 59'500.00 |               | 48'850.15 |
| 30                     | Personalaufwand                               | 33'027.75     |           | 34'800.00   |           | 33'736.35     |           |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand             | 13'087.90     |           | 19'700.00   |           | 10'265.60     |           |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 8'936.35      |           | 4'500.00    |           | 4'400.00      |           |
| 36                     | Transferaufwand                               | 347.00        |           | 500.00      |           | 490.00        |           |
| 42                     | Entgelte                                      |               | 125.15    |             |           |               | 41.80     |
| 322                    | Konzert und Theater                           | 8'300.00      |           | 10'000.00   |           | 10'410.05     |           |
| 3220                   | Konzert und Theater                           | 8'300.00      |           | 10'000.00   |           | 10'410.05     |           |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                    | Rechnung 2018       |                   | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017     |                   |
|------------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                    | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>               |                     | 8'300.00          |                   | 10'000.00         |                   | 10'410.05         |
| 36                     | Transferaufwand                    | 8'300.00            |                   | 10'000.00         |                   | 10'410.05         |                   |
| <b>329</b>             | <b>Übrige Kultur</b>               | <b>86'196.96</b>    | <b>1'030.00</b>   | <b>88'200.00</b>  |                   | <b>92'552.70</b>  | <b>1'530.00</b>   |
| <b>3290</b>            | <b>Übrige Kultur</b>               | <b>86'196.96</b>    | <b>1'030.00</b>   | <b>88'200.00</b>  |                   | <b>92'552.70</b>  | <b>1'530.00</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>               |                     | 85'166.96         |                   | 88'200.00         |                   | 91'022.70         |
| 30                     | Personalaufwand                    | 8'298.30            |                   | 3'700.00          |                   | 5'256.35          |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand  | 20'165.91           |                   | 25'500.00         |                   | 19'497.60         |                   |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 9'000.00            |                   | 9'000.00          |                   | 9'000.00          |                   |
| 36                     | Transferaufwand                    | 48'732.75           |                   | 50'000.00         |                   | 58'798.75         |                   |
| 42                     | Entgelte                           |                     | 1'030.00          |                   |                   |                   | 1'530.00          |
| <b>33</b>              | <b>Medien</b>                      | <b>151'408.81</b>   |                   | <b>153'900.00</b> |                   | <b>125'776.05</b> |                   |
| <b>332</b>             | <b>Massenmedien</b>                | <b>151'408.81</b>   |                   | <b>153'900.00</b> |                   | <b>125'776.05</b> |                   |
| <b>3320</b>            | <b>Massenmedien</b>                | <b>151'408.81</b>   |                   | <b>153'900.00</b> |                   | <b>125'776.05</b> |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>               |                     | 151'408.81        |                   | 153'900.00        |                   | 125'776.05        |
| 30                     | Personalaufwand                    | 25'395.40           |                   | 39'100.00         |                   | 21'444.15         |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand  | 126'013.41          |                   | 114'800.00        |                   | 104'331.90        |                   |
| <b>34</b>              | <b>Sport und Freizeit</b>          | <b>1'291'423.23</b> | <b>169'937.90</b> | <b>819'800.00</b> | <b>140'500.00</b> | <b>938'572.22</b> | <b>166'700.60</b> |
| <b>341</b>             | <b>Sport</b>                       | <b>3'200.00</b>     |                   | <b>3'200.00</b>   |                   | <b>3'200.00</b>   |                   |
| <b>3410</b>            | <b>Sport</b>                       | <b>3'200.00</b>     |                   | <b>3'200.00</b>   |                   | <b>3'200.00</b>   |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>               |                     | 3'200.00          |                   | 3'200.00          |                   | 3'200.00          |
| 36                     | Transferaufwand                    | 3'200.00            |                   | 3'200.00          |                   | 3'200.00          |                   |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                             | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|------------------------|---------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 342                    | Freizeit                                    | 1'288'223.23  | 169'937.90 | 816'600.00  | 140'500.00 | 935'372.22    | 166'700.60 |
| 3420                   | Freizeit                                    | 576'691.26    | 14'750.00  | 482'300.00  | 10'000.00  | 574'689.96    | 22'684.30  |
|                        | Nettoergebnis                               |               | 561'941.26 |             | 472'300.00 |               | 552'005.66 |
| 30                     | Personalaufwand                             | 41'141.38     |            | 35'600.00   |            | 37'666.56     |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | 203'545.08    |            | 176'500.00  |            | 193'678.85    |            |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 65'735.30     |            | 37'400.00   |            | 75'249.55     |            |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 12'750.00     |            | 10'000.00   |            | 21'555.00     |            |
| 36                     | Transferaufwand                             | 253'519.50    |            | 222'800.00  |            | 246'540.00    |            |
| 42                     | Entgelte                                    |               | 12'750.00  |             | 10'000.00  |               | 21'555.00  |
| 44                     | Finanzertrag                                |               | 1'500.00   |             |            |               | 629.30     |
| 46                     | Transferertrag                              |               | 500.00     |             |            |               | 500.00     |
| 3421                   | Hergiswiler Badi                            | 711'531.97    | 155'187.90 | 334'300.00  | 130'500.00 | 360'682.26    | 144'016.30 |
|                        | Nettoergebnis                               |               | 556'344.07 |             | 203'800.00 |               | 216'665.96 |
| 30                     | Personalaufwand                             | 180'627.55    |            | 178'800.00  |            | 169'253.27    |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | 141'322.92    |            | 102'500.00  |            | 138'628.99    |            |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 389'581.50    |            | 53'000.00   |            | 52'800.00     |            |
| 42                     | Entgelte                                    |               | 139'687.90 |             | 115'000.00 |               | 128'516.30 |
| 44                     | Finanzertrag                                |               | 15'500.00  |             | 15'500.00  |               | 15'500.00  |
| 4                      | GESUNDHEIT                                  | 17'888.39     |            | 25'500.00   |            | 20'532.37     |            |
| 42                     | Ambulante Krankenpflege                     | 2'362.45      |            | 2'700.00    |            | 550.00        |            |
| 421                    | Ambulante Krankenpflege                     | 450.00        |            | 600.00      |            | 450.00        |            |
| 4210                   | Ambulante Krankenpflege                     | 450.00        |            | 600.00      |            | 450.00        |            |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                   | Rechnung 2018       |                   | Budget 2018         |                   | Rechnung 2017       |                   |
|------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                   | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                     | 450.00            |                     | 600.00            |                     | 450.00            |
| 36                     | Transferaufwand                   | 450.00              |                   | 600.00              |                   | 450.00              |                   |
| <b>422</b>             | <b>Rettungsdienste</b>            | <b>1'912.45</b>     |                   | <b>2'100.00</b>     |                   | <b>100.00</b>       |                   |
| <b>4220</b>            | <b>Rettungsdienste</b>            | <b>1'912.45</b>     |                   | <b>2'100.00</b>     |                   | <b>100.00</b>       |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                     | 1'912.45          |                     | 2'100.00          |                     | 100.00            |
| 36                     | Transferaufwand                   | 1'912.45            |                   | 2'100.00            |                   | 100.00              |                   |
| <b>43</b>              | <b>Gesundheitsprävention</b>      | <b>15'525.94</b>    |                   | <b>20'100.00</b>    |                   | <b>19'982.37</b>    |                   |
| <b>433</b>             | <b>Schulgesundheitsdienst</b>     | <b>15'525.94</b>    |                   | <b>20'100.00</b>    |                   | <b>19'982.37</b>    |                   |
| <b>4330</b>            | <b>Schulgesundheitsdienst</b>     | <b>15'525.94</b>    |                   | <b>20'100.00</b>    |                   | <b>19'982.37</b>    |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                     | 15'525.94         |                     | 20'100.00         |                     | 19'982.37         |
| 30                     | Personalaufwand                   | 2'944.80            |                   | 16'100.00           |                   | 16'353.60           |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 12'581.14           |                   | 4'000.00            |                   | 3'628.77            |                   |
| <b>49</b>              | <b>Übriges Gesundheitswesen</b>   |                     |                   | <b>2'700.00</b>     |                   |                     |                   |
| <b>490</b>             | <b>Übriges Gesundheitswesen</b>   |                     |                   | <b>2'700.00</b>     |                   |                     |                   |
| <b>4900</b>            | <b>Übriges Gesundheitswesen</b>   |                     |                   | <b>2'700.00</b>     |                   |                     |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |                     |                   |                     | 2'700.00          |                     |                   |
| 36                     | Transferaufwand                   |                     |                   | 2'700.00            |                   |                     |                   |
| <b>5</b>               | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>         | <b>1'552'678.55</b> | <b>252'117.55</b> | <b>1'612'400.00</b> | <b>141'500.00</b> | <b>1'516'266.64</b> | <b>199'637.20</b> |
| <b>52</b>              | <b>Invalidität</b>                | <b>36'500.00</b>    |                   | <b>43'500.00</b>    |                   | <b>37'400.00</b>    |                   |
| <b>523</b>             | <b>Invalidenheime</b>             | <b>36'500.00</b>    |                   | <b>43'500.00</b>    |                   | <b>37'400.00</b>    |                   |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                             | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|------------------------|---------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| <b>5230</b>            | <b>Invalidenheime</b>                       |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        | 36'500.00     | 36'500.00  | 43'500.00   | 43'500.00  | 37'400.00     | 37'400.00  |
| 36                     | Transferaufwand                             | 36'500.00     |            | 43'500.00   |            | 37'400.00     |            |
| <b>53</b>              | <b>Alter und Hinterlassene</b>              |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                             | 229'895.00    |            | 171'500.00  |            | 182'587.75    |            |
| <b>533</b>             | <b>Leistungen an Pensionierte</b>           |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                             | 101'869.80    |            | 34'500.00   |            | 55'587.75     |            |
| <b>5330</b>            | <b>Leistungen an Pensionierte</b>           |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        | 101'869.80    | 101'869.80 | 34'500.00   | 34'500.00  | 55'587.75     | 55'587.75  |
| 30                     | Personalaufwand                             | 101'869.80    |            | 34'500.00   |            | 55'587.75     |            |
| <b>534</b>             | <b>Altersheime</b>                          |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                             | 119'999.00    |            | 120'000.00  |            | 120'000.00    |            |
| <b>5341</b>            | <b>Altersheim Seniorenzentrum Zwyzden</b>   |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        | 119'999.00    | 119'999.00 | 120'000.00  | 120'000.00 | 120'000.00    | 120'000.00 |
| 36                     | Transferaufwand                             | 119'999.00    |            | 120'000.00  |            | 120'000.00    |            |
| <b>535</b>             | <b>Leistungen an Alter</b>                  |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                             | 8'026.20      |            | 17'000.00   |            | 7'000.00      |            |
| <b>5350</b>            | <b>Leistungen an Alter</b>                  |               |            |             |            |               |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        | 8'026.20      | 8'026.20   | 17'000.00   | 17'000.00  | 7'000.00      | 7'000.00   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | 1'026.20      |            | 10'000.00   |            |               |            |
| 36                     | Transferaufwand                             | 7'000.00      |            | 7'000.00    |            | 7'000.00      |            |
| <b>54</b>              | <b>Familie und Jugend</b>                   |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                             | 556'200.75    | 92'880.75  | 598'000.00  | 81'500.00  | 511'061.49    | 77'233.80  |
| <b>543</b>             | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b> |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                             | 91'586.20     | 24'380.75  | 102'000.00  | 20'000.00  | 100'206.01    | 47'233.80  |
| <b>5430</b>            | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b> |               |            |             |            |               |            |
|                        |                                             | 91'586.20     | 24'380.75  | 102'000.00  | 20'000.00  | 100'206.01    | 47'233.80  |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                               | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017     |                  |
|------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                        |                                               | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 67'205.45        |                   | 82'000.00        |                   | 52'972.21        |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand             | 2'536.20          |                  | 2'000.00          |                  | 2'185.36          |                  |
| 36                     | Transferaufwand                               | 89'050.00         |                  | 100'000.00        |                  | 98'020.65         |                  |
| 42                     | Entgelte                                      |                   | 24'380.75        |                   | 20'000.00        |                   | 47'233.80        |
| <b>544</b>             | <b>Jugendschutz</b>                           | <b>199'859.40</b> | <b>61'500.00</b> | <b>206'500.00</b> | <b>61'500.00</b> | <b>162'112.48</b> | <b>30'000.00</b> |
| <b>5440</b>            | <b>Jugendschutz</b>                           | <b>19'684.40</b>  |                  | <b>18'800.00</b>  |                  | <b>29'237.20</b>  |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 19'684.40        |                   | 18'800.00        |                   | 29'237.20        |
| 36                     | Transferaufwand                               | 19'684.40         |                  | 18'800.00         |                  | 29'237.20         |                  |
| <b>5441</b>            | <b>Jugendkultur</b>                           | <b>180'175.00</b> | <b>61'500.00</b> | <b>187'700.00</b> | <b>61'500.00</b> | <b>132'875.28</b> | <b>30'000.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 118'675.00       |                   | 126'200.00       |                   | 102'875.28       |
| 30                     | Personalaufwand                               | 2'366.85          |                  | 6'200.00          |                  | 2'801.85          |                  |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand             | 168'554.15        |                  | 171'500.00        |                  | 120'829.43        |                  |
| 36                     | Transferaufwand                               | 9'254.00          |                  | 10'000.00         |                  | 9'244.00          |                  |
| 46                     | Transferertrag                                |                   | 61'500.00        |                   | 61'500.00        |                   | 30'000.00        |
| <b>545</b>             | <b>Leistungen an Familien</b>                 | <b>264'755.15</b> | <b>7'000.00</b>  | <b>289'500.00</b> |                  | <b>248'743.00</b> |                  |
| <b>5450</b>            | <b>Leistungen an Familien</b>                 | <b>187'011.05</b> | <b>7'000.00</b>  | <b>187'000.00</b> |                  | <b>155'872.00</b> |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 180'011.05       |                   | 187'000.00       |                   | 155'872.00       |
| 36                     | Transferaufwand                               | 187'011.05        |                  | 187'000.00        |                  | 155'872.00        |                  |
| 45                     | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                   | 7'000.00         |                   |                  |                   |                  |
| <b>5451</b>            | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>          | <b>77'744.10</b>  |                  | <b>102'500.00</b> |                  | <b>92'871.00</b>  |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 77'744.10        |                   | 102'500.00       |                   | 92'871.00        |
| 36                     | Transferaufwand                               | 77'744.10         |                  | 102'500.00        |                  | 92'871.00         |                  |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                     | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                     | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 55                     | Arbeitslosigkeit                                    | 46'690.20     |            | 72'000.00   |            | 54'908.10     |            |
| 559                    | Arbeitslosigkeit n.a.g.                             | 46'690.20     |            | 72'000.00   |            | 54'908.10     |            |
| 5590                   | Arbeitslosigkeit n.a.g.                             | 46'690.20     | 46'690.20  | 72'000.00   | 72'000.00  | 54'908.10     | 54'908.10  |
| 36                     | Nettoergebnis<br>Transferaufwand                    | 46'690.20     |            | 72'000.00   |            | 54'908.10     |            |
| 56                     | Sozialer Wohnungsbau                                | 11'572.00     |            | 22'800.00   |            | 15'520.00     |            |
| 560                    | Sozialer Wohnungsbau                                | 11'572.00     |            | 22'800.00   |            | 15'520.00     |            |
| 5600                   | Sozialer Wohnungsbau                                | 11'572.00     | 11'572.00  | 22'800.00   | 22'800.00  | 15'520.00     | 15'520.00  |
| 33                     | Nettoergebnis<br>Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 8'200.00      |            | 15'000.00   |            | 10'100.00     |            |
| 36                     | Transferaufwand                                     | 3'372.00      |            | 7'800.00    |            | 5'420.00      |            |
| 57                     | Sozialhilfe und Asylwesen                           | 651'820.60    | 159'236.80 | 674'600.00  | 60'000.00  | 684'789.30    | 122'403.40 |
| 572                    | Wirtschaftliche Hilfe                               | 634'461.50    | 159'236.80 | 655'000.00  | 60'000.00  | 669'079.20    | 122'403.40 |
| 5720                   | Wirtschaftliche Hilfe                               | 634'461.50    | 159'236.80 | 655'000.00  | 60'000.00  | 669'079.20    | 122'403.40 |
| 36                     | Nettoergebnis<br>Transferaufwand                    | 634'461.50    | 475'224.70 | 655'000.00  | 595'000.00 | 669'079.20    | 546'675.80 |
| 42                     | Entgelte                                            |               | 159'236.80 |             | 60'000.00  |               | 76'319.00  |
| 46                     | Transferertrag                                      |               |            |             |            |               | 46'084.40  |
| 579                    | Übrige Fürsorge                                     | 17'359.10     |            | 19'600.00   |            | 15'710.10     |            |
| 5790                   | Übrige Fürsorge                                     | 17'359.10     |            | 19'600.00   |            | 15'710.10     |            |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                    | Rechnung 2018 |              | Budget 2018  |              | Rechnung 2017 |              |
|------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                    | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
|                        | Nettoergebnis                      |               | 17'359.10    |              | 19'600.00    |               | 15'710.10    |
| 30                     | Personalaufwand                    | 8'175.50      |              | 9'400.00     |              | 7'494.50      |              |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand  | 1'156.60      |              | 800.00       |              | 388.60        |              |
| 36                     | Transferaufwand                    | 8'027.00      |              | 9'400.00     |              | 7'827.00      |              |
| 59                     | Übrige Soziale Wohlfahrt           | 20'000.00     |              | 30'000.00    |              | 30'000.00     |              |
| 592                    | Hilfsaktionen im Inland            | 20'000.00     |              | 30'000.00    |              | 30'000.00     |              |
| 5920                   | Hilfsaktionen im Inland            | 20'000.00     |              | 30'000.00    |              | 30'000.00     |              |
|                        | Nettoergebnis                      |               | 20'000.00    |              | 30'000.00    |               | 30'000.00    |
| 36                     | Transferaufwand                    | 20'000.00     |              | 30'000.00    |              | 30'000.00     |              |
| 6                      | VERKEHR                            | 1'974'742.63  | 301'780.00   | 2'128'400.00 | 218'900.00   | 1'991'061.57  | 360'049.25   |
| 61                     | Strassenverkehr                    | 1'896'121.73  | 246'125.00   | 2'036'200.00 | 160'500.00   | 1'906'280.92  | 301'429.25   |
| 615                    | Gemeindestrassen                   | 1'896'121.73  | 246'125.00   | 2'036'200.00 | 160'500.00   | 1'906'280.92  | 301'429.25   |
| 6150                   | Gemeindestrassen                   | 1'536'735.89  | 27'343.10    | 1'627'400.00 | 17'000.00    | 1'470'860.16  | 30'433.25    |
|                        | Nettoergebnis                      |               | 1'509'392.79 |              | 1'610'400.00 |               | 1'440'426.91 |
| 30                     | Personalaufwand                    | 275'472.25    |              | 386'100.00   |              | 312'286.12    |              |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand  | 581'496.69    |              | 466'700.00   |              | 506'214.04    |              |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 679'206.95    |              | 774'000.00   |              | 651'800.00    |              |
| 36                     | Transferaufwand                    | 560.00        |              | 600.00       |              | 560.00        |              |
| 42                     | Entgelte                           |               | 10'168.10    |              |              |               | 13'258.25    |
| 44                     | Finanzertrag                       |               | 17'175.00    |              | 17'000.00    |               | 17'175.00    |
| 6151                   | Parkplätze                         | 51'234.80     | 85'650.75    | 61'000.00    | 49'100.00    | 105'971.40    | 130'891.65   |
|                        | Nettoergebnis                      | 34'415.95     |              |              | 11'900.00    | 24'920.25     |              |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                             | Rechnung 2018     |                   | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017     |                   |
|------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                             | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | 42'834.80         |                   | 51'900.00         |                   | 13'671.40         |                   |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 8'400.00          |                   | 9'100.00          |                   | 8'300.00          |                   |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen |                   |                   |                   |                   | 84'000.00         |                   |
| 42                     | Entgelte                                    |                   | 85'650.75         |                   | 49'100.00         |                   | 130'891.65        |
| <b>6152</b>            | <b>Einstellhallen Dorf/Allmendli</b>        | <b>308'151.04</b> | <b>133'131.15</b> | <b>347'800.00</b> | <b>94'400.00</b>  | <b>329'449.36</b> | <b>140'104.35</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <i>175'019.89</i> |                   | <i>253'400.00</i> |                   | <i>189'345.01</i> |
| 30                     | Personalaufwand                             | 25'456.30         |                   | 24'400.00         |                   | 24'714.98         |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | 53'094.74         |                   | 73'400.00         |                   | 57'895.58         |                   |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 229'600.00        |                   | 250'000.00        |                   | 246'838.80        |                   |
| 42                     | Entgelte                                    |                   | 133'131.15        |                   | 94'400.00         |                   | 140'104.35        |
| <b>62</b>              | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                 | <b>71'600.00</b>  | <b>55'655.00</b>  | <b>71'500.00</b>  | <b>58'400.00</b>  | <b>70'800.00</b>  | <b>58'620.00</b>  |
| <b>629</b>             | <b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>         | <b>71'600.00</b>  | <b>55'655.00</b>  | <b>71'500.00</b>  | <b>58'400.00</b>  | <b>70'800.00</b>  | <b>58'620.00</b>  |
| <b>6290</b>            | <b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>         | <b>71'600.00</b>  | <b>55'655.00</b>  | <b>71'500.00</b>  | <b>58'400.00</b>  | <b>70'800.00</b>  | <b>58'620.00</b>  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <i>15'945.00</i>  |                   | <i>13'100.00</i>  |                   | <i>12'180.00</i>  |
| 36                     | Transferaufwand                             | 71'600.00         |                   | 71'500.00         |                   | 70'800.00         |                   |
| 42                     | Entgelte                                    |                   | 55'655.00         |                   | 58'400.00         |                   | 58'620.00         |
| <b>63</b>              | <b>Übriger Verkehr</b>                      | <b>7'020.90</b>   |                   | <b>20'700.00</b>  |                   | <b>13'980.65</b>  |                   |
| <b>633</b>             | <b>Sonstige Transportsysteme</b>            | <b>7'020.90</b>   |                   | <b>15'700.00</b>  |                   | <b>13'980.65</b>  |                   |
| <b>6330</b>            | <b>Sonstige Transportsysteme</b>            | <b>7'020.90</b>   |                   | <b>15'700.00</b>  |                   | <b>13'980.65</b>  |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        |                   | <i>7'020.90</i>   |                   | <i>15'700.00</i>  |                   | <i>13'980.65</i>  |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | 7'020.90          |                   | 15'700.00         |                   | 13'980.65         |                   |
| <b>634</b>             | <b>Verkehrsplanung allgemein</b>            |                   |                   | <b>5'000.00</b>   |                   |                   |                   |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2018 |              | Budget 2018  |              | Rechnung 2017 |              |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| <b>6340</b>            | <b>Verkehrsplanung allgemein</b>                              |               |              | 5'000.00     |              |               |              |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |               |              |              | 5'000.00     |               |              |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                             |               |              | 5'000.00     |              |               |              |
| <b>7</b>               | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                           |               |              |              |              |               |              |
| <b>71</b>              | <b>Wasserversorgung</b>                                       | 5'169'432.69  | 2'885'680.85 | 4'446'600.00 | 2'625'000.00 | 4'514'360.50  | 2'707'130.26 |
|                        |                                                               | 1'254'052.44  | 1'154'701.22 | 1'034'000.00 | 1'034'000.00 | 1'371'513.97  | 1'068'430.29 |
| <b>710</b>             | <b>Wasserversorgung</b>                                       | 1'254'052.44  | 1'154'701.22 | 1'034'000.00 | 1'034'000.00 | 1'371'513.97  | 1'068'430.29 |
| <b>7100</b>            | <b>Wasserversorgung</b>                                       | 1'154'701.22  | 1'154'701.22 | 1'034'000.00 | 1'034'000.00 | 1'068'430.29  | 1'068'430.29 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |               |              |              |              |               |              |
| 30                     | Personalaufwand                                               | 191'046.57    |              | 166'400.00   |              | 186'476.15    |              |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                             | 433'465.36    |              | 305'400.00   |              | 380'494.09    |              |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                            | 429'697.59    |              | 430'000.00   |              | 401'749.00    |              |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                   |               |              | 24'100.00    |              |               |              |
| 36                     | Transferaufwand                                               | 2'264.60      |              | 2'200.00     |              | 2'215.00      |              |
| 39                     | Interne Verrechnungen                                         | 98'227.10     |              | 105'900.00   |              | 97'496.05     |              |
| 42                     | Entgelte                                                      |               | 710'338.40   |              | 689'000.00   |               | 736'935.01   |
| 49                     | Interne Verrechnungen                                         |               | 444'362.82   |              | 345'000.00   |               | 331'495.28   |
| <b>7101</b>            | <b>Wasserversorgung (Gemeindebeitrag Spezialfinanzierung)</b> | 99'351.22     |              |              |              | 303'083.68    |              |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |               | 99'351.22    |              |              |               | 303'083.68   |
| 39                     | Interne Verrechnungen                                         | 99'351.22     |              |              |              | 303'083.68    |              |
| <b>72</b>              | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                    | 1'342'806.58  | 1'222'950.25 | 1'317'500.00 | 1'168'800.00 | 1'263'759.22  | 1'156'690.49 |
| <b>720</b>             | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                    | 1'342'806.58  | 1'222'950.25 | 1'317'500.00 | 1'168'800.00 | 1'263'759.22  | 1'156'690.49 |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                                  | Rechnung 2018       |                     | Budget 2018         |                     | Rechnung 2017       |                     |
|------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>7200</b>            | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                       | <b>1'222'950.25</b> | <b>1'222'950.25</b> | <b>1'168'800.00</b> | <b>1'168'800.00</b> | <b>1'156'690.49</b> | <b>1'156'690.49</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 30                     | Personalaufwand                                                  | 315'618.44          |                     | 354'300.00          |                     | 322'068.09          |                     |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                                | 585'456.16          |                     | 522'200.00          |                     | 549'218.40          |                     |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                               | 265'906.40          |                     | 239'000.00          |                     | 237'000.00          |                     |
| 36                     | Transferaufwand                                                  | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 600.00              |                     |
| 39                     | Interne Verrechnungen                                            | 55'369.25           |                     | 52'700.00           |                     | 47'804.00           |                     |
| 42                     | Entgelte                                                         |                     | 1'096'808.39        |                     | 1'021'000.00        |                     | 1'040'409.97        |
| 49                     | Interne Verrechnungen                                            |                     | 126'141.86          |                     | 147'800.00          |                     | 116'280.52          |
| <b>7201</b>            | <b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebeitrag Spezialfinanzierung)</b> | <b>97'869.56</b>    |                     | <b>119'500.00</b>   |                     | <b>88'008.22</b>    |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 39                     | Interne Verrechnungen                                            | 97'869.56           | 97'869.56           | 119'500.00          | 119'500.00          | 88'008.22           | 88'008.22           |
| <b>7202</b>            | <b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>                           | <b>21'986.77</b>    |                     | <b>29'200.00</b>    |                     | <b>19'060.51</b>    |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                                | 21'986.77           | 21'986.77           | 29'200.00           | 29'200.00           | 19'060.51           | 19'060.51           |
| <b>73</b>              | <b>Abfallwirtschaft</b>                                          | <b>476'784.38</b>   | <b>476'784.38</b>   | <b>394'600.00</b>   | <b>394'600.00</b>   | <b>437'181.23</b>   | <b>437'181.23</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>730</b>             | <b>Abfallwirtschaft</b>                                          | <b>476'784.38</b>   | <b>476'784.38</b>   | <b>394'600.00</b>   | <b>394'600.00</b>   | <b>437'181.23</b>   | <b>437'181.23</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>7300</b>            | <b>Abfallwirtschaft</b>                                          | <b>476'784.38</b>   | <b>476'784.38</b>   | <b>394'600.00</b>   | <b>394'600.00</b>   | <b>437'181.23</b>   | <b>437'181.23</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 30                     | Personalaufwand                                                  | 80'106.23           |                     | 70'700.00           |                     | 82'801.83           |                     |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                                | 97'384.73           |                     | 82'700.00           |                     | 82'659.45           |                     |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                               | 16'800.00           |                     | 16'600.00           |                     | 16'600.00           |                     |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                               | Rechnung 2018     |                 | Budget 2018         |                 | Rechnung 2017     |                 |
|------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|                        |                                               | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand             | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag          |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 106'769.72        |                 | 47'300.00           |                 |                   |                 |
| 36                     | Transferaufwand                               | 173'585.00        |                 | 174'300.00          |                 | 252'946.30        |                 |
| 39                     | Interne Verrechnungen                         | 2'138.70          |                 | 3'000.00            |                 | 2'173.65          |                 |
| 42                     | Entgelte                                      |                   | 298'108.91      |                     | 299'300.00      |                   | 401'815.59      |
| 45                     | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                   |                 |                     |                 |                   | 9'613.66        |
| 46                     | Transferertrag                                |                   | 178'675.47      |                     | 95'300.00       |                   | 25'751.98       |
| <b>74</b>              | <b>Verbauungen</b>                            | <b>951'283.24</b> |                 | <b>1'024'000.00</b> |                 | <b>937'555.11</b> |                 |
| <b>741</b>             | <b>Gewässerverbauungen</b>                    | <b>951'283.24</b> |                 | <b>1'024'000.00</b> |                 | <b>937'555.11</b> |                 |
| <b>7410</b>            | <b>Gewässerverbauungen</b>                    | <b>951'283.24</b> |                 | <b>1'024'000.00</b> |                 | <b>937'555.11</b> |                 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 951'283.24      |                     | 1'024'000.00    |                   | 937'555.11      |
| 30                     | Personalaufwand                               | 15'580.84         |                 | 10'200.00           |                 | 11'769.95         |                 |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand             | 252'902.40        |                 | 193'800.00          |                 | 241'122.81        |                 |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 682'800.00        |                 | 820'000.00          |                 | 684'662.35        |                 |
| <b>75</b>              | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>           | <b>37'359.80</b>  | <b>8'075.00</b> | <b>41'000.00</b>    | <b>3'600.00</b> | <b>47'313.80</b>  | <b>8'075.00</b> |
| <b>750</b>             | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>           | <b>37'359.80</b>  | <b>8'075.00</b> | <b>41'000.00</b>    | <b>3'600.00</b> | <b>47'313.80</b>  | <b>8'075.00</b> |
| <b>7500</b>            | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>           | <b>37'359.80</b>  | <b>8'075.00</b> | <b>41'000.00</b>    | <b>3'600.00</b> | <b>47'313.80</b>  | <b>8'075.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                          |                   | 29'284.80       |                     | 37'400.00       |                   | 39'238.80       |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand             | 12'202.80         |                 | 20'000.00           |                 | 26'608.80         |                 |
| 36                     | Transferaufwand                               | 25'157.00         |                 | 21'000.00           |                 | 20'705.00         |                 |
| 46                     | Transferertrag                                |                   | 8'075.00        |                     | 3'600.00        |                   | 8'075.00        |
| <b>76</b>              | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>     | <b>823'061.57</b> | <b>2'270.00</b> | <b>158'300.00</b>   | <b>3'000.00</b> | <b>147'016.12</b> | <b>4'503.25</b> |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                              | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|------------------------|----------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                              | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 769                    | Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br>n.a.g. | 823'061.57    | 2'270.00   | 158'300.00  | 3'000.00   | 147'016.12    | 4'503.25   |
| 7690                   | Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br>n.a.g. | 816'139.99    |            | 146'000.00  |            | 139'772.20    |            |
|                        | Nettoergebnis                                |               | 816'139.99 |             | 146'000.00 |               | 139'772.20 |
| 30                     | Personalaufwand                              | 2'074.99      |            |             |            | 3'972.20      |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand            | 1'382.85      |            |             |            |               |            |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen           | 812'682.15    |            | 146'000.00  |            | 135'800.00    |            |
| 7691                   | Ölwehr                                       | 6'921.58      | 2'270.00   | 12'300.00   | 3'000.00   | 7'243.92      | 4'503.25   |
|                        | Nettoergebnis                                |               | 4'651.58   |             | 9'300.00   |               | 2'740.67   |
| 30                     | Personalaufwand                              | 2'628.58      |            | 5'700.00    |            | 3'030.12      |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand            | 4'293.00      |            | 6'600.00    |            | 4'213.80      |            |
| 42                     | Entgelte                                     |               | 2'270.00   |             | 3'000.00   |               | 4'503.25   |
| 77                     | Übriger Umweltschutz                         | 242'597.93    | 20'900.00  | 323'500.00  | 21'000.00  | 228'067.20    | 32'250.00  |
| 771                    | Friedhof und Bestattung                      | 187'818.61    | 20'900.00  | 223'300.00  | 16'000.00  | 174'557.75    | 32'250.00  |
| 7710                   | Friedhof und Bestattung                      | 187'818.61    | 20'900.00  | 223'300.00  | 16'000.00  | 174'557.75    | 32'250.00  |
|                        | Nettoergebnis                                |               | 166'918.61 |             | 207'300.00 |               | 142'307.75 |
| 30                     | Personalaufwand                              | 58'857.24     |            | 57'300.00   |            | 59'630.43     |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand            | 64'261.37     |            | 94'300.00   |            | 58'327.32     |            |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen           | 64'700.00     |            | 71'700.00   |            | 56'600.00     |            |
| 42                     | Entgelte                                     |               | 20'900.00  |             | 16'000.00  |               | 32'250.00  |
| 779                    | Übriger Umweltschutz                         | 54'779.32     |            | 100'200.00  | 5'000.00   | 53'509.45     |            |
| 7790                   | Übriger Umweltschutz                         | 54'779.32     |            | 100'200.00  | 5'000.00   | 53'509.45     |            |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2018     |                   | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017     |                   |
|------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                                         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                   | 54'779.32         |                   | 95'200.00         |                   | 53'509.45         |
| 30                     | Personalaufwand                                         | 9'143.92          |                   | 7'200.00          |                   | 3'510.35          |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                       | 17'465.40         |                   | 45'000.00         |                   | 16'617.75         |                   |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                      | 6'500.00          |                   | 6'400.00          |                   | 6'300.00          |                   |
| 36                     | Transferaufwand                                         | 21'670.00         |                   | 41'600.00         |                   | 27'081.35         |                   |
| 46                     | Transferertrag                                          |                   |                   |                   | 5'000.00          |                   |                   |
| <b>79</b>              | <b>Raumordnung</b>                                      | <b>41'486.75</b>  |                   | <b>153'700.00</b> |                   | <b>81'953.85</b>  |                   |
| <b>790</b>             | <b>Raumordnung</b>                                      | <b>41'486.75</b>  |                   | <b>153'700.00</b> |                   | <b>81'953.85</b>  |                   |
| <b>7900</b>            | <b>Raumordnung</b>                                      | <b>41'486.75</b>  |                   | <b>153'700.00</b> |                   | <b>81'953.85</b>  |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                   | 41'486.75         |                   | 153'700.00        |                   | 81'953.85         |
| 30                     | Personalaufwand                                         | 10'361.75         |                   | 24'800.00         |                   | 16'051.65         |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                       | 30'511.40         |                   | 128'300.00        |                   | 65'288.60         |                   |
| 36                     | Transferaufwand                                         | 613.60            |                   | 600.00            |                   | 613.60            |                   |
| <b>8</b>               | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                  | <b>354'944.85</b> | <b>318'772.80</b> | <b>398'000.00</b> | <b>363'300.00</b> | <b>353'709.82</b> | <b>335'942.05</b> |
| <b>81</b>              | <b>Landwirtschaft</b>                                   | <b>3'490.00</b>   |                   | <b>1'500.00</b>   | <b>300.00</b>     | <b>1'190.00</b>   | <b>258.55</b>     |
| <b>813</b>             | <b>Produktionsverbesserung Vieh</b>                     | <b>3'240.00</b>   |                   | <b>1'300.00</b>   |                   | <b>940.00</b>     |                   |
| <b>8130</b>            | <b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserung Vieh</b> | <b>3'240.00</b>   |                   | <b>1'300.00</b>   |                   | <b>940.00</b>     |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                   | 3'240.00          |                   | 1'300.00          |                   | 940.00            |
| 30                     | Personalaufwand                                         | 940.20            |                   | 1'000.00          |                   | 742.70            |                   |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                       | 99.80             |                   | 200.00            |                   | 97.30             |                   |
| 36                     | Transferaufwand                                         | 2'200.00          |                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                   | Rechnung 2018 |           | Budget 2018 |           | Rechnung 2017 |           |
|------------------------|-----------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                        |                                   | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 814                    | Produktionsverbesserung Pflanzen  |               |           |             | 300.00    |               | 258.55    |
| 8140                   | Produktionsverbesserung Pflanzen  |               |           |             | 300.00    |               | 258.55    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |               |           | 300.00      |           | 258.55        |           |
| 46                     | Transferertrag                    |               |           |             | 300.00    |               | 258.55    |
| 817                    | Soziale Massnahmen                | 250.00        |           | 200.00      |           | 250.00        |           |
| 8170                   | Soziale Massnahmen                | 250.00        |           | 200.00      |           | 250.00        |           |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |               | 250.00    |             | 200.00    |               | 250.00    |
| 36                     | Transferaufwand                   | 250.00        |           | 200.00      |           | 250.00        |           |
| 83                     | Jagd und Fischerei                |               | 192.00    |             | 100.00    |               | 285.00    |
| 830                    | Jagd und Fischerei                |               | 192.00    |             | 100.00    |               | 285.00    |
| 8300                   | Jagd und Fischerei                |               | 192.00    |             | 100.00    |               | 285.00    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              | 192.00        |           | 100.00      |           | 285.00        |           |
| 41                     | Regalien und Konzessionen         |               | 192.00    |             | 100.00    |               | 285.00    |
| 84                     | Tourismus                         | 30'128.00     | 27'594.85 | 23'000.00   | 18'000.00 | 21'194.22     | 26'561.15 |
| 840                    | Tourismus                         | 30'128.00     | 27'594.85 | 23'000.00   | 18'000.00 | 21'194.22     | 26'561.15 |
| 8400                   | Tourismus                         | 30'128.00     | 27'594.85 | 23'000.00   | 18'000.00 | 21'194.22     | 26'561.15 |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>              |               | 2'533.15  |             | 5'000.00  | 5'366.93      |           |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 318.60        |           |             |           | 79.25         |           |
| 36                     | Transferaufwand                   | 29'809.40     |           |             |           |               |           |
| 46                     | Transferertrag                    |               | 27'594.85 |             | 18'000.00 | 21'114.97     | 26'543.15 |
| 47                     | Durchlaufende Beiträge            |               |           | 23'000.00   |           |               | 18.00     |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2018 |               | Budget 2018   |               | Rechnung 2017 |               |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 85                     | Industrie, Gewerbe, Handel                             | 30'340.90     |               | 28'600.00     |               | 22'488.25     |               |
| 850                    | Industrie, Gewerbe, Handel                             | 30'340.90     |               | 28'600.00     |               | 22'488.25     |               |
| 8500                   | Industrie, Gewerbe, Handel                             | 30'340.90     | 30'340.90     | 28'600.00     | 28'600.00     | 22'488.25     | 22'488.25     |
| 30                     | Nettoergebnis                                          |               |               |               |               |               |               |
| 30                     | Personalaufwand                                        | 5'845.40      |               | 10'600.00     |               | 10'250.25     |               |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                      | 19'545.50     |               | 13'000.00     |               | 7'288.00      |               |
| 36                     | Transferaufwand                                        | 4'950.00      |               | 5'000.00      |               | 4'950.00      |               |
| 87                     | Brennstoffe und Energie                                | 290'985.95    | 290'985.95    | 344'900.00    | 344'900.00    | 308'837.35    | 308'837.35    |
| 873                    | Fernwärme                                              | 290'985.95    | 290'985.95    | 344'900.00    | 344'900.00    | 308'837.35    | 308'837.35    |
| 8731                   | Fernwärme nichtelektrische Energie<br>Gemeindebetriebe | 290'985.95    | 290'985.95    | 344'900.00    | 344'900.00    | 308'837.35    | 308'837.35    |
| 30                     | Nettoergebnis                                          |               |               |               |               |               |               |
| 30                     | Personalaufwand                                        | 3'602.25      |               | 8'000.00      |               | 3'270.60      |               |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand                      | 168'815.56    |               | 240'600.00    |               | 185'219.39    |               |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                     | 75'100.00     |               | 75'100.00     |               | 75'100.00     |               |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen            | 35'733.44     |               | 11'800.00     |               | 37'137.16     |               |
| 39                     | Interne Verrechnungen                                  | 7'734.70      |               | 9'400.00      |               | 8'110.20      |               |
| 42                     | Entgelte                                               |               | 289'359.00    |               | 343'000.00    |               | 307'396.10    |
| 49                     | Interne Verrechnungen                                  |               | 1'626.95      |               | 1'900.00      |               | 1'441.25      |
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN                                   | 11'016'492.05 | 39'543'803.37 | 10'797'800.00 | 28'089'800.00 | 10'398'862.58 | 28'582'596.23 |
| 91                     | Steuern                                                | 1'469'686.45  | 35'418'807.65 | 922'500.00    | 26'529'500.00 | 912'337.85    | 28'465'288.85 |
| 910                    | Steuern                                                | 1'469'686.45  | 35'418'807.65 | 922'500.00    | 26'529'500.00 | 912'337.85    | 28'465'288.85 |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                             | Rechnung 2018       |                      | Budget 2018         |                      | Rechnung 2017       |                      |
|------------------------|---------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                        |                                             | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| <b>9100</b>            | <b>Steuern</b>                              | <b>1'157'594.10</b> | <b>35'106'715.30</b> | <b>630'000.00</b>   | <b>26'237'000.00</b> | <b>603'387.90</b>   | <b>28'156'338.90</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        | 33'949'121.20       |                      | 25'607'000.00       |                      | 27'552'951.00       |                      |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | 465'758.00          |                      | 100'000.00          |                      | 123'170.15          |                      |
| 34                     | Finanzaufwand                               | 156'754.35          |                      | 30'000.00           |                      | 14'783.45           |                      |
| 36                     | Transferaufwand                             | 535'081.75          |                      | 500'000.00          |                      | 465'434.30          |                      |
| 40                     | Fiskalertrag                                |                     | 33'994'704.20        |                     | 26'147'000.00        |                     | 27'775'152.95        |
| 42                     | Entgelte                                    |                     | 47'575.85            |                     |                      |                     | 68'906.15            |
| 44                     | Finanzertrag                                |                     | 1'064'435.25         |                     | 90'000.00            |                     | 312'279.80           |
| <b>9101</b>            | <b>Feuerwehrsteuern</b>                     | <b>312'092.35</b>   | <b>312'092.35</b>    | <b>292'500.00</b>   | <b>292'500.00</b>    | <b>308'949.95</b>   | <b>308'949.95</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        |                     |                      |                     |                      |                     |                      |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand           | -924.60             |                      | 2'000.00            |                      | 32'118.75           |                      |
| 34                     | Finanzaufwand                               | -470.80             |                      | 200.00              |                      | 131.85              |                      |
| 36                     | Transferaufwand                             | 4'980.80            |                      |                     |                      | 4'654.85            |                      |
| 39                     | Interne Verrechnungen                       | 308'506.95          |                      | 290'300.00          |                      | 272'044.50          |                      |
| 40                     | Fiskalertrag                                |                     | 307'257.85           |                     | 292'000.00           |                     | 302'701.85           |
| 42                     | Entgelte                                    |                     | 4'354.35             |                     |                      |                     | 5'679.30             |
| 44                     | Finanzertrag                                |                     | 480.15               |                     | 500.00               |                     | 568.80               |
| <b>93</b>              | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>          | <b>8'894'227.00</b> | <b>205'824.00</b>    | <b>9'556'700.00</b> | <b>232'800.00</b>    | <b>9'183'654.00</b> | <b>271'531.00</b>    |
| <b>930</b>             | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>          | <b>8'894'227.00</b> | <b>205'824.00</b>    | <b>9'556'700.00</b> | <b>232'800.00</b>    | <b>9'183'654.00</b> | <b>271'531.00</b>    |
| <b>9300</b>            | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>          | <b>8'894'227.00</b> | <b>205'824.00</b>    | <b>9'556'700.00</b> | <b>232'800.00</b>    | <b>9'183'654.00</b> | <b>271'531.00</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                        |                     | 8'688'403.00         |                     | 9'323'900.00         |                     | 8'912'123.00         |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen |                     |                      | 60'000.00           |                      |                     |                      |
| 36                     | Transferaufwand                             | 8'894'227.00        |                      | 9'496'700.00        |                      | 9'183'654.00        |                      |

**Erfolgsrechnung**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                    | Rechnung 2018 |              | Budget 2018  |              | Rechnung 2017 |            |
|------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|
|                        |                                    | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag     |
| 46                     | Transferertrag                     |               | 205'824.00   |              | 232'800.00   |               | 271'531.00 |
| 95                     | Übrige Ertragsanteile              |               | 3'560'010.47 |              | 1'000'000.00 |               | 643'811.40 |
| 950                    | Übrige Ertragsanteile              |               | 3'560'010.47 |              | 1'000'000.00 |               | 643'811.40 |
| 9500                   | Übrige Ertragsanteile              |               | 3'560'010.47 |              | 1'000'000.00 |               | 643'811.40 |
|                        | Nettoergebnis                      | 3'560'010.47  |              | 1'000'000.00 |              | 643'811.40    |            |
| 44                     | Finanzertrag                       |               | 75'987.92    |              |              |               |            |
| 46                     | Transferertrag                     |               | 3'484'022.55 |              | 1'000'000.00 |               | 643'811.40 |
| 96                     | Vermögens- und Schuldenverwaltung  |               |              |              |              |               |            |
| 961                    | Zinsen                             | 652'578.60    | 345'637.75   | 318'600.00   | 321'500.00   | 302'870.73    | 822'598.44 |
| 9610                   | Zinsen                             | 224'522.12    | 163'674.90   | 230'600.00   | 172'000.00   | 230'133.50    | 155'290.75 |
|                        | Nettoergebnis                      | 224'522.12    | 163'674.90   | 230'600.00   | 172'000.00   | 230'133.50    | 155'290.75 |
|                        | Finanzaufwand                      | 166'211.27    | 60'847.22    |              | 58'600.00    |               | 74'842.75  |
| 34                     | Interne Verrechnungen              | 58'310.85     |              | 172'000.00   |              | 172'008.35    |            |
| 44                     | Finanzertrag                       |               | 1'392.90     | 58'600.00    |              | 58'125.15     |            |
| 49                     | Interne Verrechnungen              |               | 162'282.00   |              | 800.00       |               | 1'468.30   |
| 963                    | Liegenschaften des Finanzvermögens | 428'056.48    | 180'862.85   | 88'000.00    | 149'500.00   | 72'737.23     | 666'207.69 |
| 9630                   | Liegenschaften des Finanzvermögens | 428'056.48    | 180'862.85   | 88'000.00    | 149'500.00   | 72'737.23     | 666'207.69 |
|                        | Nettoergebnis                      |               | 247'193.63   | 61'500.00    |              | 593'470.46    |            |
| 31                     | Sach- und Übriger Betriebsaufwand  |               |              |              |              | 1'280.00      |            |
| 34                     | Finanzaufwand                      |               |              |              |              | 71'457.23     |            |
| 44                     | Finanzertrag                       | 428'056.48    | 180'862.85   | 88'000.00    | 149'500.00   |               | 666'207.69 |

# Erfolgsrechnung

## Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                 | Rechnung 2018 |               | Budget 2018   |               | Rechnung 2017 |               |
|------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                        |                                 | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 969                    | Übriges Finanzvermögen          |               | 1'100.00      |               |               |               | 1'100.00      |
| 9690                   | Übriges Finanzvermögen          |               | 1'100.00      |               |               |               | 1'100.00      |
| 44                     | Nettoergebnis<br>Finanzertrag   | 1'100.00      |               |               |               | 1'100.00      |               |
| 97                     | Rückvergütungen                 |               | 13'523.50     |               | 6'000.00      |               | 7'824.10      |
| 971                    | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe |               | 13'523.50     |               | 6'000.00      |               | 7'824.10      |
| 9710                   | Rückverteilungen                |               | 13'523.50     |               | 6'000.00      |               | 7'824.10      |
| 46                     | Nettoergebnis<br>Transferertrag | 13'523.50     |               | 6'000.00      |               | 7'824.10      |               |
| 99                     | Nicht aufgeteilte Posten        |               |               |               |               |               |               |
| 999                    | Abschluss                       |               |               |               |               | -1'628'457.56 |               |
| 9990                   | Abschluss                       |               |               |               |               | -1'628'457.56 |               |
| 90                     | Nettoergebnis<br>Abschluss      |               |               |               |               |               | 1'628'457.56  |
|                        |                                 |               |               |               |               | -1'628'457.56 |               |
|                        |                                 | 37'957'439.36 | 44'986'092.28 | 34'623'400.00 | 33'019'100.00 | 34'021'657.93 | 34'021'657.93 |
|                        |                                 | 7'028'652.92  |               |               | 1'604'300.00  |               |               |
|                        | Gesamtergebnis                  | 44'986'092.28 | 44'986'092.28 | 34'623'400.00 | 34'623'400.00 | 34'021'657.93 | 34'021'657.93 |

**Investitionsrechnung mit Details**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                  | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |           | Rechnung 2017 |           |
|------------------------|--------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                        |                                                  | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG                            | 59'406.40     |            | 56'000.00   |           |               |           |
| 02                     | Allgemeine Dienste                               | 59'406.40     |            | 56'000.00   |           |               |           |
| 029                    | Übrige Verwaltungsliegenschaften                 | 59'406.40     |            | 56'000.00   |           |               |           |
| 0290                   | Übrige Verwaltungsliegenschaften                 | 59'406.40     |            | 56'000.00   |           |               |           |
| 5040.00                | Hochbauten                                       | 59'406.40     |            | 56'000.00   |           |               |           |
| INV-00180              | Sanierung Falltore Feuerwehrlokal                | 59'406.40     |            | 56'000.00   |           |               |           |
| 1                      | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 163'513.85    | 219'900.00 |             | 80'000.00 | 144'857.20    | 42'269.00 |
| 15                     | Feuerwehr                                        |               |            |             |           | 144'845.60    | 42'269.00 |
| 150                    | Feuerwehr                                        |               |            |             |           | 144'845.60    | 42'269.00 |
| 1500                   | Feuerwehr                                        |               |            |             |           | 144'845.60    | 42'269.00 |
| 5060.02                | Feuerwehr Fahrzeuge                              |               |            |             |           | 144'845.60    |           |
| INV-00119              | Tanklöschfahrzeug                                |               |            |             |           | 144'845.60    |           |
| 6340.00                | Öffentliche Unternehmungen                       |               |            |             |           |               | 42'269.00 |
| INV-00119              | Tanklöschfahrzeug                                |               |            |             |           |               | 42'269.00 |
| 16                     | Verteidigung                                     | 163'513.85    | 219'900.00 |             | 80'000.00 | 11.60         |           |
| 162                    | Zivile Verteidigung                              | 163'513.85    | 219'900.00 |             | 80'000.00 | 11.60         |           |
| 1620                   | Zivilschutz                                      | 163'513.85    | 219'900.00 |             | 80'000.00 | 11.60         |           |
| 5140.00                | Sanierung San Hist Grossmatt (Planungskosten)    | 163'513.85    |            |             |           | 11.60         |           |
| INV-00069              | San Hist Grossmatt Sanierung                     | 163'513.85    |            |             |           | 11.60         |           |
| 6300.00                | Bundesbeitrag an Sanierung Zivilschutzräume      |               | 165'000.00 |             | 80'000.00 |               |           |

# Investitionsrechnung mit Details

## Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2018 |                  | Budget 2018   |            | Rechnung 2017 |           |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------|---------------|-----------|
|                        |                                                         | Ausgaben      | Einnahmen        | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen |
| INV-00069              | San Hist Grossmatt Sanierung                            |               | 165'000.00       |               | 80'000.00  |               |           |
| <b>6310.00</b>         | <b>Kantone und Konkordate</b>                           |               | <b>54'900.00</b> |               |            |               |           |
| INV-00069              | San Hist Grossmatt Sanierung                            |               | 54'900.00        |               |            |               |           |
| <b>2</b>               | <b>BILDUNG</b>                                          |               |                  |               |            |               |           |
| <b>21</b>              | <b>Obligatorische Schule</b>                            |               |                  |               |            |               |           |
|                        |                                                         | 13'232'287.37 | 110'000.00       | 18'481'000.00 | 120'000.00 | 4'677'626.75  |           |
| <b>213</b>             | <b>Oberstufe</b>                                        | 13'232'287.37 | 110'000.00       | 18'481'000.00 | 120'000.00 | 4'677'626.75  |           |
| <b>2130</b>            | <b>Oberstufe</b>                                        |               |                  |               |            |               |           |
|                        |                                                         | 78'935.10     |                  | 80'000.00     |            |               |           |
| <b>2130</b>            | <b>Oberstufe</b>                                        | 78'935.10     |                  | 80'000.00     |            |               |           |
| <b>5060.00</b>         | <b>Mobilien</b>                                         |               |                  |               |            |               |           |
| INV-00179              | Mobiliar Schule Grossmatt                               | 78'935.10     |                  | 80'000.00     |            |               |           |
|                        |                                                         | 78'935.10     |                  | 80'000.00     |            |               |           |
| <b>217</b>             | <b>Schulliegenschaften</b>                              |               |                  |               |            |               |           |
|                        |                                                         | 13'059'581.32 | 110'000.00       | 18'311'000.00 | 120'000.00 | 4'626'841.50  |           |
| <b>2170</b>            | <b>Schulliegenschaften</b>                              | 13'059'581.32 | 110'000.00       | 18'311'000.00 | 120'000.00 | 4'626'841.50  |           |
| <b>5000.00</b>         | <b>Grundstücke</b>                                      |               |                  |               |            |               |           |
| INV-00184              | Sanierung Sportplatz Grossmatt                          | 10'240.00     |                  | 20'000.00     |            |               |           |
|                        |                                                         | 10'240.00     |                  | 20'000.00     |            |               |           |
| <b>5000.02</b>         | <b>Grundstücke Umgebung SH Grossmatt</b>                |               |                  |               |            |               |           |
| INV-00208              | Sanierung roter Platz Grossmatt                         | 14'503.15     |                  |               |            |               |           |
|                        |                                                         | 14'503.15     |                  |               |            |               |           |
| <b>5030.00</b>         | <b>Übriger Tiefbau</b>                                  |               |                  |               |            |               |           |
| INV-00124              | Umgestaltung Pausenplatz Dorf                           | 565'539.00    |                  | 810'000.00    |            | 23'770.70     |           |
|                        |                                                         | 149'798.55    |                  | 300'000.00    |            |               |           |
| INV-00142              | Kunstrasenersatz Sportplatz Dorf                        | 415'740.45    |                  | 510'000.00    |            | 23'770.70     |           |
| <b>5040.00</b>         | <b>Hochbauten</b>                                       |               |                  |               |            |               |           |
| INV-00004              | SH Grossmatt Sanierung; Planungs- und Ausführungskredit | 12'365'224.82 |                  | 17'356'000.00 |            | 4'590'070.80  |           |
| INV-00175              | Photovoltaikanlage Grossmatt                            | 12'201'753.17 |                  | 17'200'000.00 |            | 4'590'070.80  |           |
| INV-00177              | Veloparkierung                                          | 138'471.65    |                  | 91'000.00     |            |               |           |
| INV-00178              | Verkehrs Situation Grossmatt                            | 25'000.00     |                  | 40'000.00     |            |               |           |
|                        |                                                         |               |                  | 25'000.00     |            |               |           |

**Investitionsrechnung mit Details**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                           | Rechnung 2018 |            | Budget 2018 |            | Rechnung 2017 |           |
|------------------------|-------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|-----------|
|                        |                                           | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen |
| <b>5060.00</b>         | <b>Mobilien</b>                           |               |            |             |            |               |           |
| INV-00176              | Klappbestuhlung Aula Grossmatt            | 104'074.35    |            | 125'000.00  |            |               |           |
|                        |                                           | 104'074.35    |            | 125'000.00  |            |               |           |
| <b>5060.02</b>         | <b>Fahrzeuge</b>                          |               |            |             |            | 13'000.00     |           |
| INV-00145              | Sportplatzrasenmäher /Aufnahmegerät       |               |            |             |            | 13'000.00     |           |
| <b>6310.00</b>         | <b>Beitrag Kanton aus Sport Fond</b>      |               | 110'000.00 |             | 120'000.00 |               |           |
| INV-00142              | Kunstrasenersatz Sportplatz Dorf          |               | 110'000.00 |             | 120'000.00 |               |           |
| <b>219</b>             | <b>Übrige obligatorische Schule</b>       | 93'770.95     |            | 90'000.00   |            | 50'785.25     |           |
| <b>2190</b>            | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>   | 93'770.95     |            | 90'000.00   |            | 50'785.25     |           |
| <b>5090.01</b>         | <b>Ersatz Hardware</b>                    | 93'770.95     |            | 90'000.00   |            | 50'785.25     |           |
| INV-00073              | Informatik Schule                         | 54'956.70     |            | 50'000.00   |            | 862.90        |           |
| INV-00120              | Jährliche Informatik Investitionen Schule | 38'814.25     |            | 40'000.00   |            | 49'922.35     |           |
| <b>3</b>               | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b> | 559'411.80    | 57'692.95  | 331'000.00  |            | 101'719.30    |           |
| <b>34</b>              | <b>Sport und Freizeit</b>                 | 559'411.80    | 57'692.95  | 331'000.00  |            | 101'719.30    |           |
| <b>342</b>             | <b>Freizeit</b>                           | 559'411.80    | 57'692.95  | 331'000.00  |            | 101'719.30    |           |
| <b>3420</b>            | <b>Freizeit</b>                           | 517'034.90    | 57'692.95  | 281'000.00  |            | 101'719.30    |           |
| <b>5000.00</b>         | <b>Grundstücke</b>                        | 63'989.40     |            | 50'000.00   |            | 5'281.20      |           |
| INV-00186              | Vorprojekt Neugestaltung Dorfplatz        | 63'989.40     |            | 50'000.00   |            | 5'281.20      |           |
| <b>5010.01</b>         | <b>Wanderwegsnetz</b>                     | 48'744.10     |            | 40'000.00   |            | 50'755.00     |           |
| INV-00110              | Wanderwege                                | 48'744.10     |            | 40'000.00   |            | 50'755.00     |           |
| <b>5130.00</b>         | <b>Übriger Tiefbau</b>                    | 404'301.40    |            | 191'000.00  |            | 45'683.10     |           |
| INV-00123              | Gemeindhausplatzgestaltung                | 404'301.40    |            | 191'000.00  |            | 45'683.10     |           |
| <b>6320.00</b>         | <b>Beiträge Gemeinden</b>                 |               | 57'692.95  |             |            |               |           |

# Investitionsrechnung mit Details

## Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                                   | Rechnung 2018     |           | Budget 2018       |           | Rechnung 2017     |           |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|                        |                                                                   | Ausgaben          | Einnahmen | Ausgaben          | Einnahmen | Ausgaben          | Einnahmen |
| INV-00123              | Gemeindhausplatzgestaltung                                        |                   | 23'057.65 |                   |           |                   |           |
| INV-00186              | Vorprojekt Neugestaltung Dorfplatz                                |                   | 34'635.30 |                   |           |                   |           |
| <b>3421</b>            | <b>Hergiswiler Badi</b>                                           | <b>42'376.90</b>  |           | <b>50'000.00</b>  |           |                   |           |
| <b>5040.00</b>         | <b>Investitionen Badi</b>                                         | <b>42'376.90</b>  |           | <b>50'000.00</b>  |           |                   |           |
| INV-00154              | Badisanierung                                                     | 42'376.90         |           | 50'000.00         |           |                   |           |
| <b>6</b>               | <b>VERKEHR</b>                                                    | <b>624'247.30</b> |           | <b>337'000.00</b> |           | <b>750'374.23</b> |           |
| <b>61</b>              | <b>Strassenverkehr</b>                                            | <b>624'247.30</b> |           | <b>337'000.00</b> |           | <b>750'374.23</b> |           |
| <b>615</b>             | <b>Gemeindestrassen</b>                                           | <b>624'247.30</b> |           | <b>337'000.00</b> |           | <b>750'374.23</b> |           |
| <b>6150</b>            | <b>Gemeindestrassen</b>                                           | <b>601'524.10</b> |           | <b>302'000.00</b> |           | <b>750'374.23</b> |           |
| <b>5010.05</b>         | <b>Strassen Ausbau</b>                                            | <b>136'232.55</b> |           | <b>103'000.00</b> |           | <b>56'499.75</b>  |           |
| INV-00025              | Ausbau Strassen                                                   | 11'253.40         |           |                   |           | 3'507.95          |           |
| INV-00126              | Kurve Renggstrasse / Mühlestrasse                                 |                   |           |                   |           | 10'691.15         |           |
| INV-00146              | Ausbau Allmendlistrasse                                           | 7'823.80          |           |                   |           | 42'300.65         |           |
| INV-00155              | Parkleitsystem                                                    | 33'736.70         |           | 50'000.00         |           |                   |           |
| INV-00156              | Kantonsstrasse Abschnitt Grenze Innerorts bis Rohrhalden          | 83'418.65         |           | 53'000.00         |           |                   |           |
| <b>5010.06</b>         | <b>Strassen Erneuerung</b>                                        | <b>152'581.45</b> |           | <b>91'000.00</b>  |           | <b>286'687.58</b> |           |
| INV-00025              | Ausbau Strassen                                                   | 29'133.35         |           |                   |           | -16'698.60        |           |
| INV-00127              | EP Sonnhaldenstrasse                                              | 14'648.30         |           |                   |           | 20'982.30         |           |
| INV-00135              | Sanierung Seesstrasse Abschnitt Sonnenbergstr. bis Käppelmattstr. | 4'362.55          |           |                   |           | 172'226.53        |           |
| INV-00141              | Strassenerneuerung Hirsem- Sonnenbergstrasse                      | 1'085.60          |           |                   |           |                   |           |
| INV-00147              | Sanierung Seesstrasse; Abschnitt Bootshafen bis Glasi             | 45'247.35         |           |                   |           | 103'924.95        |           |
| INV-00158              | Anpassung Strassenentwässerung Bergstrasse, Wissachli             | 58'104.30         |           | 91'000.00         |           | 6'252.40          |           |
| INV-00189              | EP Sonnenbergstrasse, Althuserbrücke bis Riffli Spielstrasse      |                   |           |                   |           |                   |           |
| <b>5010.26</b>         | <b>Ausbau Sonnenbergstrasse</b>                                   | <b>187'179.60</b> |           |                   |           | <b>395'803.30</b> |           |
| INV-00053              | Sonnenbergstrasse Ausbau (Strasse)                                | 187'179.60        |           |                   |           | 395'803.30        |           |

# Investitionsrechnung mit Details

## Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                     | Rechnung 2018       |                   | Budget 2018         |                   | Rechnung 2017       |                   |
|------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                                     | Ausgaben            | Einnahmen         | Ausgaben            | Einnahmen         | Ausgaben            | Einnahmen         |
| <b>5010.70</b>         | <b>Strassen Beleuchtungsanlagen</b>                 | <b>14'762.15</b>    |                   |                     |                   | <b>11'383.60</b>    |                   |
| INV-00010              | Beleuchtungsanlagen                                 | 14'762.15           |                   |                     |                   | 11'383.60           |                   |
| <b>5010.80</b>         | <b>Strassen Trottoirs und Fusswege</b>              | <b>42'107.55</b>    |                   | <b>30'000.00</b>    |                   |                     |                   |
| INV-00159              | Fussgängerleitsystem                                | 42'107.55           |                   | 30'000.00           |                   |                     |                   |
| <b>5060.00</b>         | <b>Ersatzanschaffung Komunalfahrzeuge</b>           | <b>68'660.80</b>    |                   | <b>78'000.00</b>    |                   |                     |                   |
| INV-00160              | Ersatz VW-Brückenwagen                              | 36'313.10           |                   | 38'000.00           |                   |                     |                   |
| INV-00161              | Ersatz Salzstreuer                                  | 32'347.70           |                   | 40'000.00           |                   |                     |                   |
| <b>6151</b>            | <b>Parkplätze</b>                                   | <b>22'723.20</b>    |                   | <b>35'000.00</b>    |                   |                     |                   |
| <b>5040.00</b>         | <b>Hochbauten</b>                                   | <b>22'723.20</b>    |                   | <b>35'000.00</b>    |                   |                     |                   |
| INV-00182              | Erstellung Veloparkierung Rössliplatz               | 22'723.20           |                   | 35'000.00           |                   |                     |                   |
| <b>7</b>               | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                 | <b>2'888'954.50</b> | <b>521'111.33</b> | <b>3'243'000.00</b> | <b>288'000.00</b> | <b>3'540'862.20</b> | <b>847'178.98</b> |
| <b>71</b>              | <b>Wasserversorgung</b>                             | <b>1'748'085.85</b> | <b>73'437.13</b>  | <b>2'161'000.00</b> | <b>80'000.00</b>  | <b>678'260.91</b>   | <b>133'010.26</b> |
| <b>710</b>             | <b>Wasserversorgung</b>                             | <b>1'748'085.85</b> | <b>73'437.13</b>  | <b>2'161'000.00</b> | <b>80'000.00</b>  | <b>678'260.91</b>   | <b>133'010.26</b> |
| <b>7100</b>            | <b>Wasserversorgung</b>                             | <b>1'748'085.85</b> | <b>73'437.13</b>  | <b>2'161'000.00</b> | <b>80'000.00</b>  | <b>678'260.91</b>   | <b>133'010.26</b> |
| <b>5030.20</b>         | <b>Reservoirs/Quellfassungen</b>                    | <b>427'842.59</b>   |                   | <b>76'000.00</b>    |                   | <b>50'026.71</b>    |                   |
| INV-00111              | Reservoirs                                          |                     |                   |                     |                   | 49'157.50           |                   |
| INV-00139              | Massnahmen Schutzzonen Quellfassungen               | 3'209.75            |                   |                     |                   | 869.21              |                   |
| INV-00162              | Reservoir Brunni, Sanierung Wasserkammern           | 330'578.39          |                   | 76'000.00           |                   |                     |                   |
| INV-00201              | Quellfassung Brunni SOMA                            | 94'054.45           |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>5030.26</b>         | <b>Ausbau Sonnenbergstrasse</b>                     | <b>9'672.43</b>     |                   |                     |                   | <b>87'683.38</b>    |                   |
| INV-00080              | Sonnenbergstrasse Ausbau (Wasserversorgung)         | 9'672.43            |                   |                     |                   | 87'683.38           |                   |
| <b>5030.30</b>         | <b>Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen</b>       | <b>1'075'565.34</b> |                   | <b>1'870'000.00</b> |                   | <b>500'500.88</b>   |                   |
| INV-00017              | Netzausbauten Wasserversorgung                      | 215'515.66          |                   |                     |                   | 123'759.77          |                   |
| INV-00129              | Ersatz WL Sonnenbergstr. -Seerosenweg (i.Z. Kanton) |                     |                   |                     |                   | 1'182.22            |                   |

**Investitionsrechnung mit Details**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                                 | Rechnung 2018     |                   | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017       |                   |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                                                 | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen         |
| INV-00130              | EP Sonnhaldenstrasse                                            | 776'133.07        |                   | 1'500'000.00      |                  | 21'444.07           |                   |
| INV-00136              | Sanierung Seestrasse Abschnitt Sonnenbergstr. bis Käppelmatstr. | 778.04            |                   |                   |                  | 354'114.82          |                   |
| INV-00163              | FLAMA Doppelpurausbau zb                                        | 1'037.60          |                   | 250'000.00        |                  |                     |                   |
| INV-00165              | Wasserleitung Sonnenbergstrasse, Aeschi - Stampf                | 10'173.32         |                   | 30'000.00         |                  |                     |                   |
| INV-00166              | Ersatz Wasserleitung Pilatusstrasse, Sonnenbergstr.-Steinibach  | 7'134.68          |                   | 15'000.00         |                  |                     |                   |
| INV-00167              | Ersatz Wasserleitung Mozartweg                                  | 64'792.97         |                   | 75'000.00         |                  |                     |                   |
| <b>5030.31</b>         | <b>Ersatz Hauszuleitungen</b>                                   | <b>8'979.86</b>   |                   | <b>50'000.00</b>  |                  | <b>8'680.09</b>     |                   |
| INV-00017              | Netzausbauten Wasserversorgung                                  | 8'979.86          |                   | 50'000.00         |                  | 8'680.09            |                   |
| <b>5030.33</b>         | <b>Übriger Tiefbau Wasserleitung Ober Kellen</b>                | <b>125'720.02</b> |                   |                   |                  |                     |                   |
| INV-00030              | Ober Kellen Wasserleitung                                       | 125'720.02        |                   |                   |                  |                     |                   |
| <b>5030.90</b>         | <b>Übriger Tiefbau Netzausbauten</b>                            |                   |                   | <b>15'000.00</b>  |                  | <b>5'851.06</b>     |                   |
| INV-00168              | Netzergänzung Bergstrasse 2-10                                  |                   |                   | 15'000.00         |                  | 5'851.06            |                   |
| <b>5060.00</b>         | <b>Mobilien</b>                                                 | <b>8'233.74</b>   |                   | <b>20'000.00</b>  |                  | <b>8'945.00</b>     |                   |
| INV-00017              | Netzausbauten Wasserversorgung                                  | 8'233.74          |                   | 20'000.00         |                  | 8'945.00            |                   |
| <b>5290.00</b>         | <b>Rechte an Quelfassungen Schutzzonen</b>                      | <b>74'768.48</b>  |                   | <b>100'000.00</b> |                  | <b>15'313.79</b>    |                   |
| INV-00138              | Rechte an Schutzzonen Quelfassungen der Wasserversorgung        | 74'768.48         |                   | 100'000.00        |                  | 15'313.79           |                   |
| <b>5290.01</b>         | <b>Notfallplanung Trinkwasserversorgung</b>                     | <b>17'303.39</b>  |                   | <b>30'000.00</b>  |                  | <b>1'260.00</b>     |                   |
| INV-00185              | Notfallplanung Trinkwasserversorgung                            | 17'303.39         |                   | 30'000.00         |                  | 1'260.00            |                   |
| <b>6350.00</b>         | <b>Private Unternehmungen</b>                                   | <b>56'589.15</b>  |                   | <b>50'000.00</b>  |                  | <b>55'841.10</b>    |                   |
| INV-00037              | Wasseranschlussbeiträge private Unternehmungen                  | 56'589.15         |                   | 50'000.00         |                  | 55'841.10           |                   |
| <b>6370.00</b>         | <b>Private Haushalte</b>                                        | <b>16'847.98</b>  |                   | <b>30'000.00</b>  |                  | <b>77'169.16</b>    |                   |
| INV-00038              | Wasseranschlussbeiträge private Haushalte                       | 16'847.98         |                   | 30'000.00         |                  | 77'169.16           |                   |
| <b>72</b>              | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                      | <b>536'054.15</b> | <b>139'846.50</b> | <b>385'000.00</b> | <b>70'000.00</b> | <b>1'868'392.04</b> | <b>118'339.97</b> |

**Investitionsrechnung mit Details**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                                 | Rechnung 2018     |                   | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017       |                   |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                                                 | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen         |
| <b>720</b>             | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                      | <b>536'054.15</b> | <b>139'846.50</b> | <b>385'000.00</b> | <b>70'000.00</b> | <b>1'868'392.04</b> | <b>118'339.97</b> |
| <b>7200</b>            | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                      | <b>536'054.15</b> | <b>139'846.50</b> | <b>385'000.00</b> | <b>70'000.00</b> | <b>1'868'392.04</b> | <b>118'339.97</b> |
| <b>5030.00</b>         | <b>Übriger Tiefbau</b>                                          | <b>51'358.40</b>  |                   | <b>45'000.00</b>  |                  | <b>530'272.72</b>   |                   |
| INV-00012              | Netzausbauten Abwasser                                          | 15'592.66         |                   |                   |                  | 109'090.96          |                   |
| INV-00131              | EP Sonnhaldenstrasse                                            |                   |                   |                   |                  | 22'863.70           |                   |
| INV-00133              | Sanierung Seeableitung ARA                                      |                   |                   |                   |                  | 1'119.03            |                   |
| INV-00137              | Sanierung Seestrasse Abschnitt Sonnenbergstr. bis Käppelmatstr. | 35'765.74         |                   | 45'000.00         |                  | 370'392.96          |                   |
| INV-00148              | Sanierung Kantonsstrasse; Abschnitt Bootshafen bis Glasi        |                   |                   |                   |                  | 26'806.07           |                   |
| <b>5030.12</b>         | <b>Modernisierung/Erhalt ARA</b>                                | <b>26'600.00</b>  |                   |                   |                  |                     |                   |
| INV-00059              | ARA Modernisierung                                              | 26'600.00         |                   |                   |                  |                     |                   |
| <b>5030.13</b>         | <b>Übriger Tiefbau Abwasserpumpwerke</b>                        | <b>67'592.06</b>  |                   | <b>70'000.00</b>  |                  |                     |                   |
| INV-00014              | Abwasserpumpwerke                                               | 67'592.06         |                   | 70'000.00         |                  |                     |                   |
| <b>5030.26</b>         | <b>Ausbau Sonnenbergstrasse</b>                                 | <b>10'989.85</b>  |                   |                   |                  | <b>64'045.88</b>    |                   |
| INV-00140              | Strassenentwässerung und Kanalisation                           | 10'989.85         |                   |                   |                  | 64'045.88           |                   |
| <b>5030.34</b>         | <b>Übriger Tiefbau Fräkmündleitungen</b>                        | <b>132'761.15</b> |                   | <b>25'000.00</b>  |                  | <b>1'060'967.15</b> |                   |
| INV-00031              | Fräkmündleitungen                                               | 132'761.15        |                   | 25'000.00         |                  | 1'060'967.15        |                   |
| <b>5030.90</b>         | <b>Übriger Tiefbau Netzausbauten</b>                            | <b>52'818.42</b>  |                   | <b>70'000.00</b>  |                  |                     |                   |
| INV-00012              | Netzausbauten Abwasser                                          | 52'818.42         |                   | 70'000.00         |                  |                     |                   |
| <b>5290.00</b>         | <b>Planungen Projekte Immatrielle Anlagen</b>                   | <b>193'934.27</b> |                   | <b>175'000.00</b> |                  | <b>213'106.29</b>   |                   |
| INV-00019              | Netzausbauten Abwasserreinigung GEP                             | 193'934.27        |                   | 175'000.00        |                  | 213'106.29          |                   |
| <b>6350.00</b>         | <b>Private Unternehmungen</b>                                   | <b>114'617.30</b> |                   |                   | <b>35'000.00</b> |                     | <b>72'292.71</b>  |
| INV-00031              | Fräkmündleitungen                                               | 92'850.50         |                   |                   |                  |                     |                   |
| INV-00039              | Wasseranschlussbeiträge Abwasser private Unternehm              | 21'766.80         |                   |                   | 35'000.00        |                     | 72'292.71         |
| <b>6370.00</b>         | <b>Private Haushalte</b>                                        | <b>25'229.20</b>  |                   |                   | <b>35'000.00</b> |                     | <b>46'047.26</b>  |

# Investitionsrechnung mit Details

## Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                                      | Rechnung 2018     |                   | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017     |                   |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                                                      | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen         |
| INV-00040              | Wasseranschlussbeiträge Abwasser private Haushalte                   |                   | 25'229.20         |                   | 35'000.00         |                   | 46'047.26         |
| <b>74</b>              | <b>Verbauungen</b>                                                   | <b>599'875.90</b> | <b>300'326.40</b> | <b>677'000.00</b> | <b>120'000.00</b> | <b>659'550.95</b> | <b>595'828.75</b> |
| <b>741</b>             | <b>Gewässerverbauungen</b>                                           | <b>599'875.90</b> | <b>300'326.40</b> | <b>677'000.00</b> | <b>120'000.00</b> | <b>659'550.95</b> | <b>595'828.75</b> |
| <b>7410</b>            | <b>Gewässerverbauungen</b>                                           | <b>599'875.90</b> | <b>300'326.40</b> | <b>677'000.00</b> | <b>120'000.00</b> | <b>659'550.95</b> | <b>595'828.75</b> |
| <b>5020.00</b>         | <b>Wasserbau</b>                                                     | <b>157'856.00</b> |                   | <b>277'000.00</b> |                   | <b>6'772.40</b>   |                   |
| INV-00117              | Sanierungen/Ausbauten Bachdurchlässe                                 |                   |                   |                   |                   | 6'772.40          |                   |
| INV-00170              | Steinibach, 6. Bauetappe                                             | 29'728.70         |                   | 150'000.00        |                   |                   |                   |
| INV-00171              | Massnahmen Bachdurchlass Schluchtenbach                              | 128'127.30        |                   | 127'000.00        |                   |                   |                   |
| <b>5020.03</b>         | <b>Wasserbau Verbauung Steinibach 5. Etappe</b>                      | <b>67'865.85</b>  |                   | <b>200'000.00</b> |                   | <b>356'605.20</b> |                   |
| INV-00020              | Steinibach Verbauung 5. Etappe                                       | 30'697.10         |                   |                   |                   | 356'605.20        |                   |
| INV-00172              | Steinibach, 5. Bauetappe, Baulos 5.5                                 | 37'168.75         |                   | 200'000.00        |                   |                   |                   |
| <b>5020.09</b>         | <b>Erhaltungsprojekt Steinibach und deren Zuflüsse; Kohlerrutsch</b> | <b>374'154.05</b> |                   | <b>200'000.00</b> |                   | <b>287'322.00</b> |                   |
| INV-00076              | Steinibach und Zuflüsse, Kohlerrutsch Erhaltungsprojekt              |                   |                   |                   |                   | 259'576.40        |                   |
| INV-00173              | Kohlerrutsch Etappe 2018-2021                                        | 374'154.05        |                   | 200'000.00        |                   | 27'745.60         |                   |
| <b>5020.10</b>         | <b>Notfallplanung / Unterhaltskataster Fliessgewässer</b>            |                   |                   |                   |                   | <b>8'851.35</b>   |                   |
| INV-00077              | Notfallplanung u. Unterhaltskataster Fliessgewässer                  |                   |                   |                   |                   | 8'851.35          |                   |
| <b>6300.00</b>         | <b>Bund</b>                                                          |                   | <b>169'539.05</b> |                   | <b>70'000.00</b>  |                   | <b>370'406.40</b> |
| INV-00035              | Gewässerverbauungen Beiträge Bund                                    |                   | 169'539.05        |                   | 70'000.00         |                   | 370'406.40        |
| <b>6310.00</b>         | <b>Kantone und Konkordate</b>                                        |                   | <b>130'787.35</b> |                   | <b>50'000.00</b>  |                   | <b>225'422.35</b> |
| INV-00036              | Gewässerverbauungen Beiträge Kanton                                  |                   | 130'787.35        |                   | 50'000.00         |                   | 225'422.35        |
| <b>76</b>              | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                            | <b>4'938.60</b>   | <b>7'501.30</b>   | <b>20'000.00</b>  | <b>18'000.00</b>  | <b>29'337.15</b>  |                   |
| <b>769</b>             | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung n.a.g.</b>                     | <b>4'938.60</b>   | <b>7'501.30</b>   | <b>20'000.00</b>  | <b>18'000.00</b>  | <b>29'337.15</b>  |                   |
| <b>7690</b>            | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung n.a.g.</b>                     | <b>4'938.60</b>   | <b>7'501.30</b>   | <b>20'000.00</b>  | <b>18'000.00</b>  | <b>29'337.15</b>  |                   |

**Investitionsrechnung mit Details**  
Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                   | Rechnung 2017     |                     |
|------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                        |                                                        | Ausgaben          | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen           |
| <b>5010.00</b>         | <b>Lärmsanierungen</b>                                 | <b>4'938.60</b>   |                  | <b>20'000.00</b>  |                   | <b>29'337.15</b>  |                     |
| INV-00118              | Lärmsanierung Gemeindestrassen                         | 4'938.60          |                  | 20'000.00         |                   | 29'337.15         |                     |
| <b>6300.00</b>         | <b>Subvention Bund</b>                                 |                   | <b>7'501.30</b>  |                   | <b>18'000.00</b>  |                   |                     |
| INV-00174              | Kostenbeitrag an Lärmsanierung Gemeindestrassen        |                   | 7'501.30         |                   | 18'000.00         |                   |                     |
| <b>77</b>              | <b>Übriger Umweltschutz</b>                            |                   |                  |                   |                   | <b>305'321.15</b> |                     |
| <b>771</b>             | <b>Friedhof und Bestattung</b>                         |                   |                  |                   |                   | <b>305'321.15</b> |                     |
| <b>7710</b>            | <b>Friedhof und Bestattung</b>                         |                   |                  |                   |                   | <b>305'321.15</b> |                     |
| <b>5040.00</b>         | <b>Friedhofhochbauten</b>                              |                   |                  |                   |                   | <b>305'321.15</b> |                     |
| INV-00143              | Friedhofgestaltung Birkenhain                          |                   |                  |                   |                   | 305'321.15        |                     |
| <b>9</b>               | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                            | <b>243'740.75</b> | <b>90'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>92'157.80</b>  | <b>1'634'000.00</b> |
| <b>96</b>              | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>               | <b>243'740.75</b> | <b>90'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>92'157.80</b>  | <b>1'634'000.00</b> |
| <b>963</b>             | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>              | <b>243'740.75</b> | <b>90'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>92'157.80</b>  | <b>1'634'000.00</b> |
| <b>9630</b>            | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>              | <b>243'740.75</b> | <b>90'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>92'157.80</b>  | <b>1'634'000.00</b> |
| <b>5040.00</b>         | <b>Aufwendungen Verkauf Liegenschaft</b>               |                   |                  |                   |                   | <b>92'157.80</b>  |                     |
| INV-00183              | Seestrasse 19                                          |                   |                  |                   |                   | 92'157.80         |                     |
| <b>5040.04</b>         | <b>Hochbauten (Renovationen, Umbauten)</b>             | <b>243'740.75</b> |                  | <b>100'000.00</b> |                   |                   |                     |
| INV-00100              | Schulhausstrasse 13 a Sanierung                        | 243'740.75        |                  | 100'000.00        |                   |                   |                     |
| <b>6040.00</b>         | <b>Übertragung Hochbauten</b>                          |                   |                  |                   |                   |                   | <b>1'634'000.00</b> |
| INV-00183              | Seestrasse 19                                          |                   |                  |                   |                   |                   | 1'634'000.00        |
| <b>6320.00</b>         | <b>Beiträge Gemeinde (Entnahmen aus eigenen Fonds)</b> |                   | <b>10'000.00</b> |                   |                   |                   |                     |
| INV-00100              | Schulhausstrasse 13 a Sanierung                        |                   | 10'000.00        |                   |                   |                   |                     |
| <b>6720.00</b>         | <b>Gemeinde und Gemeindezweckverbände</b>              |                   | <b>80'000.00</b> |                   | <b>100'000.00</b> |                   |                     |

# Investitionsrechnung mit Details

Definitiv

| Funktionale Gliederung |                                 | Rechnung 2018 |               | Budget 2018   |               | Rechnung 2017 |              |
|------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                        |                                 | Ausgaben      | Einnahmen     | Ausgaben      | Einnahmen     | Ausgaben      | Einnahmen    |
| INV-00100              | Schulhausstrasse 13 a Sanierung |               | 80'000.00     |               | 100'000.00    |               |              |
|                        |                                 | 17'771'561.97 | 998'704.28    | 22'548'000.00 | 588'000.00    | 9'307'597.48  | 2'523'447.98 |
|                        | <b>Nettoinvestition</b>         |               | 16'772'857.69 |               | 21'960'000.00 |               | 6'784'149.50 |
|                        |                                 | 17'771'561.97 | 17'771'561.97 | 22'548'000.00 | 22'548'000.00 | 9'307'597.48  | 9'307'597.48 |

## **Liegenschaften: Sanierung Badi Hergiswil, Erteilung eines Objektkredites (Fr. 7'700'000.--)**

### **Ausgangslage**

Die bestehende Badi mit den beheizbaren Schwimmbecken besteht in dieser Form seit 1970. Die Erweiterung wurde damals durch den Verkehrsverein Hergiswil gebaut. Das gewünschte Allwetterbad vermochte die wirtschaftlichen Erwartungen nicht zu erfüllen, was schliesslich 1978 zur Übernahme der Badi durch die Politische Gemeinde Hergiswil führte. Nach bald 50-jährigem Betrieb soll die Badi Hergiswil einer Gesamtsanierung unterzogen werden. Auch sorgfältige Pflege und gewissenhafter Unterhalt machen die aufgezeigten Mängel nicht wett. Die heutigen, zum Teil gesetzlichen Anforderungen an den Betrieb, die Badewassertechnik, die Gebäudetechnik sowie Bauteile und Tragstruktur sind nur mit einer Gesamtsanierung der bestehenden Schwimmbadanlage zu erfüllen. Nach verschiedenen, kleineren Umbauten und werterhaltenden Massnahmen ist es nun nicht mehr sinnvoll, weitere kleine Arbeiten umzusetzen. Die gesamte Auskleidung und Abdeckung der Becken sowie die Badwassertechnik ist zu ersetzen.

### **Erläuterungen zum Projekt**

Um den Nutzen für weitere Generationen zu gewährleisten, werden die technischen Anlagen auf den neusten Stand gebracht, die betrieblichen Abläufe optimiert, die Wasserfläche vergrössert und die schadstoffbelasteten Bereiche saniert. Für einen optimalen Betrieb und die Sicherheit von Badegästen und Personal sind Eingriffe in der Gebäudestruktur notwendig. Der zusätzliche Bedarf an Raum für Gäste, Personal, technische Anlagen und Installationen kann mit Erweiterungen am bestehenden Gebäude erfüllt werden. Mit der Erneuerung der Oberflächen wird dem Anspruch an Hygiene, Betriebstauglichkeit und zeitgemässer Ästhetik Rechnung getragen.

Die Gemeindeversammlung vom Herbst 2018 genehmigte für die Sanierung der Badi einen Projektierungskredit in der Höhe vom Fr. 420'000.--. Dabei wurde angenommen, dass die Kosten für die effektive Sanierung gemäss Vorprojekt zirka Fr. 5'970'000.-- betragen würden. In der Entwicklung des Vorprojekts zum Bauprojekt mussten neue Aspekte in die Kosten miteinbezogen werden. Deshalb beantragt der Gemeinderat einen Objektkredit von Fr. 7'700'000.--.

Die Badi wird ein Saisonbetrieb mit beheizten Becken bleiben. Die markantesten Änderungen sind folgende:

- Beckenauskleidung aus Chrom-Nickel-Stahl mit Massagedüsen
- Verbreiterung des grossen Beckes um eine Bahnbreite
- Barrierefreier Zugang ins Becken
- Vergrösserung der Planschbecken für Kleinkinder und Spielgeräte auf Rasen
- Neue Haus- und Badwassertechnik in neuem Anbau West
- Neuer Küchen- und Restaurationsbereich
- Südlich exponiertes Liegedeck zur Erschliessung des Balkons
- Attraktivierung des Balkons
- Nutzung von Grauwasser für Toiletten und Rasenbewässerung

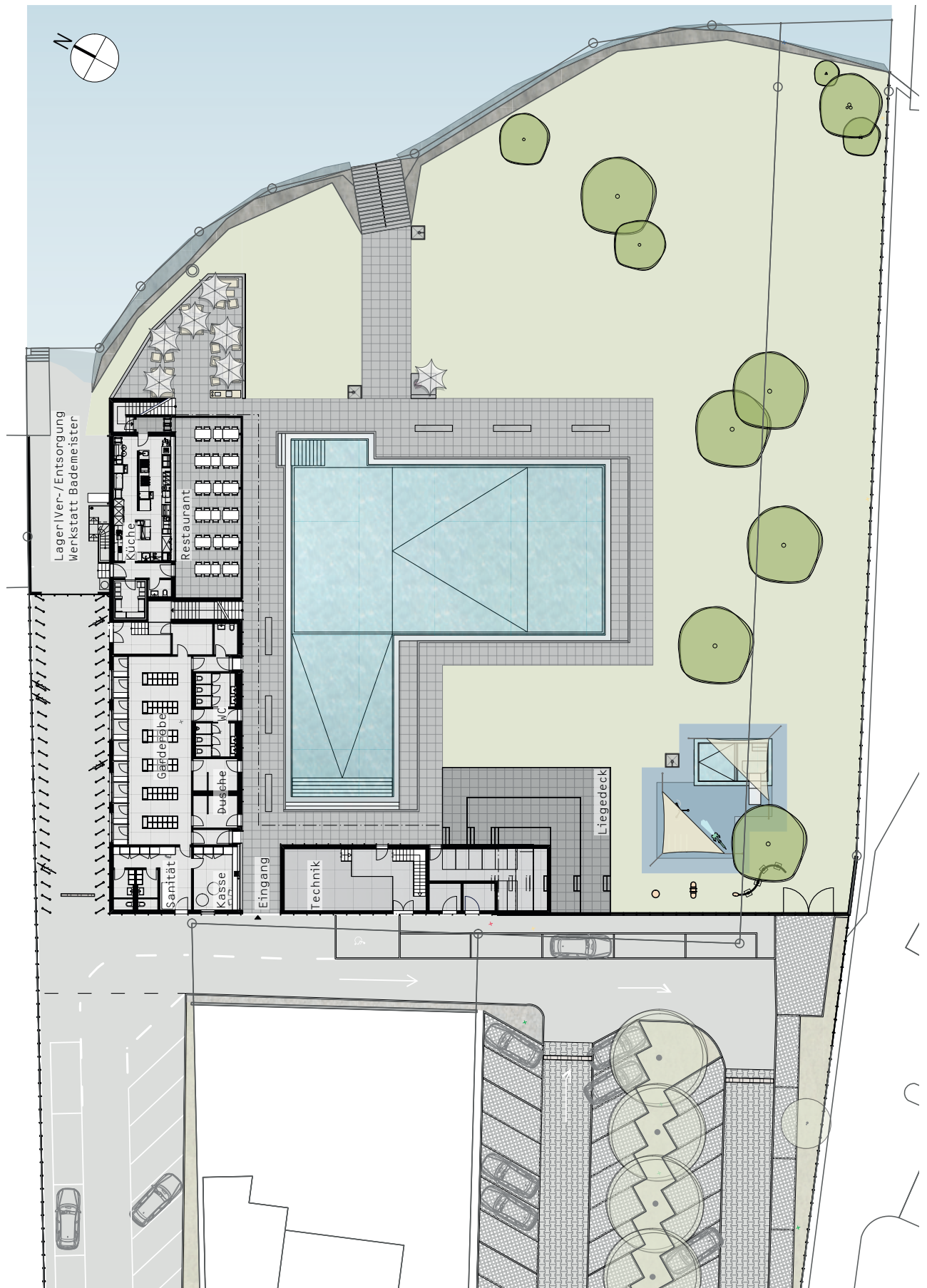
Mehrkosten gegenüber Vorprojekt:

- Im Zuge der Projektentwicklung zeigte sich, dass der Aufwand für die Baustatik am Seeufer zu knapp budgetiert worden war. Das geologische Gutachten empfiehlt eine verstärkte Ausführung.
- Aus demselben Grund sind auch mehr Abbrüche zu realisieren.
- Baugrubensicherung für neue Badwassertechnik mit Wasserhaltung.
- Die Gestaltung der Rasenfläche und der Palisadenabschlüsse zu den Nachbargrundstücken wurden aufgewertet und in einer wertigeren Ausführung geplant.
- Verlegung der Hauptkanalisation in Folge neuer Platzierung der Badwassertechnik.
- Aufstockung der Reserve.

## Visualisierung



## Nutzgeschoss



## Kosten

| BKP   | Bezeichnung           | Kosten inkl. MWST |
|-------|-----------------------|-------------------|
| 1     | Vorbereitungsarbeiten | Fr. 613'950       |
| 2     | Gebäude               | Fr. 4'059'100     |
| 3     | Betriebseinrichtungen | Fr. 1'708'400     |
| 4     | Umgebung              | Fr. 760'700       |
| 5     | Baunebenkosten        | Fr. 237'820       |
| 6     | Reserve               | Fr. 291'730       |
| 9     | Ausstattung           | Fr. 28'300        |
| Total |                       | Fr. 7'700'000     |

Diese Kosten sind inkl. Projektierungskredit von Fr. 420'000.--; mit einer Kostengenauigkeit von +/- 10 %.

## Terminplanung

|                                                                  |                    |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Genehmigung Objektkredit durch Gemeindeversammlung               | 21. Mai 2019       |
| Erarbeitung Ausführungsprojekt                                   | Juni-August 2019   |
| Start Realisierung (Badi schliesst zwei Wochen früher als sonst) | 2. September 2019  |
| Ausführung                                                       | September 2019 bis |
| Inbetriebnahme, Projektabschluss                                 | April 2020         |

## Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Objektkredit für die Sanierung der Badi zum Betrage von netto Fr. 7'700'000.-- (inkl. MWST) zuzustimmen.

## **Kein Abbau von öffentlichen Parkplätzen** **Antrag von Christoph Keller, Bahnhofstrasse 5a, Hergiswil**

Jeder Aktivbürger, jede Aktivbürgerin, jede Kommission und der administrative Rat der zuständigen Gemeinde können Anträge an die Gemeindeversammlung stellen [Art. 64 Gemeindegesetz, GemG]. Anträge zuhanden der Gemeindeversammlung können als allgemeine Anregung oder als ausgearbeitete Vorlage eingereicht werden [Art. 63 Abs. 1 GemG]. Wird eine allgemeine Anregung zum Beschluss erhoben, ist der Gemeindeversammlung binnen Jahresfrist die ausgearbeitete Vorlage zu unterbreiten [Art. 63 Abs. 2 GemG].

Herr Christoph Keller, Bahnhofstrasse 5a, Hergiswil reichte fristgerecht den **Antrag im Sinne einer allgemeinen Anregung** "Kein Abbau von öffentlichen Parkplätzen" zuhanden der Frühjahrs-Gemeindeversammlung vom 21. Mai 2019 ein:

**Titel des Antrages:** Kein Abbau von öffentlichen Parkplätzen

### **Begründung des Antrages:**

Bei vielen Bauvorhaben der Gemeinde in den letzten Jahren sind öffentliche Parkplätze auf Grund und Boden der politischen Gemeinde aufgehoben oder zu Velo-, Töff- und Behindertenparkplätzen umgewandelt worden, ohne dass die Bevölkerung und das Gewerbe von Hergiswil direkt darüber informiert oder miteinbezogen worden wäre. Zum Beispiel: Parkplätze beim Rössliplatz vis-à-vis Migros, beim Gemeindehausplatz, beim Grossmattschulhaus vis-à-vis Grossmatt 8.

Die Gemeinde hatte sogar geplant, auf und um den Dorfplatz herum viele öffentliche Parkplätze aufzuheben. Hergiswil ist aber nun mal mit den weitverzweigten Quartieren in der Höhe und wegen der vielen steilen Dorfstrassen vorwiegend ein Autodorf. Dazu soll man als Gemeinde auch stehen. Die Bewohnerinnen und Bewohner sowie die Gewerbetreibenden sind auf möglichst viele und möglichst direkt vor Ort gelegene Parkplätze angewiesen, um im Wettbewerb mit den nahen Einkaufszentren und Gewerbegebieten bestehen zu können. Der Antrag "Kein Abbau von öffentlichen Parkplätzen" soll sicherstellen, dass Hergiswil weiterhin ein funktionierendes und belebtes Dorf bleiben kann.

### **Antrag**

Christoph Keller, Bahnhofstrasse 5a, Hergiswil, stellt der Versammlung folgenden Antrag im Sinne einer allgemeinen Anregung:

Die Gemeinde Hergiswil darf keine öffentlichen Parkplätze abbauen. Sofern für ein öffentliches oder privates Bauvorhaben aus schwerwiegendem Grund ein Abbau von öffentlichen Parkplätzen vom Gemeinderat als nötig erachtet wird, muss ein Antrag zuhanden der Gemeindeversammlung gestellt werden, in dem die Anzahl der öffentlichen Parkplätze vorher und nachher ausgewiesen werden. Es ist regelmässig zu prüfen, wo die Gemeinde zusätzliche öffentliche Parkplätze erstellen kann.

## Stellungnahme des Gemeinderates

Es ist durchaus im Sinne des Gemeinderates, öffentliche Parkplätze – soweit sie auf Grund und Boden der Politischen Gemeinde und gesetzeskonform sind – zu erhalten oder gar auszubauen. Nicht zuletzt deshalb hat die Hergiswiler Bevölkerung in der Vergangenheit auch der Realisierung der beiden Parkhäuser im Dorf und im Allmendli/Loppersaal zugestimmt. Diese Parkierungsmöglichkeiten werden trotz der Nähe zu Kirche/Dorf bzw. Bahnhof Matt/Schule/Badi nur sehr schwach benutzt.

Die von Christoph Keller vorgebrachten aufgehobenen Autoparkplätze beim Rössliplatz wurden aus Sicherheitsgründen zugunsten von Velos/Mofas/Motorräder aufgehoben. Die Umnutzung wurde im Amtsblatt vom 28. März 2018 korrekt publiziert; es gab keine Einsprachen. Die Verkehrspolizei begrüsst diese Entscheidung der Gemeinde sehr. Diese Autoparkplätze entsprachen den geltenden Sicherheitsbestimmungen nicht mehr, weshalb ein Rückbau auch nicht bewilligt würde.

Auf dem Gemeindehausplatz gab es bis anhin keine Abstellplätze für Velos/Mofas/Motorräder. Da der neu gestaltete Gemeindehausplatz vermehrt von Jugendlichen/Kindern/Familien besucht wird, welche mit dem Velo/Mofa/Motorrad zum See fahren, wurden zugunsten von Velos/Mofas/Motorräder drei Autoparkplätze aufgehoben.

Die Autoparkplätze beim Schulhaus Grossmatt wurden nicht aufgehoben. Diese Parkplätze sind neu gelb markiert und nur für Kurzbesucher gedacht. Einerseits will man damit weniger Langzeitparkierer im Areal und andererseits soll mit dieser Regelung aus Sicherheitsgründen den leider offensichtlich unvermeidbaren "Elterntaxis" mehr Platz gegeben werden.

Die Gemeinde vermietet fixe Parkplätze an Private und Unternehmungen, was insbesondere von den Firmen sehr geschätzt wird. Diese Vermietungen sind grundsätzlich auch ein Abbau von öffentlichen Parkplätzen und würden theoretisch unter die neue Bestimmung fallen. So mietete zum Beispiel die GfK Switzerland AG jahrelang von der Gemeinde Parkplätze auf der Acheri. Infolge des Wegzugs der GfK Switzerland AG gibt es heute auf dem Parkplatz Acheri viele zusätzliche öffentliche Parkplätze.

Diese Beispiele zeigen, dass die Gründe für eine Aufhebung oder Umnutzung von Parkplätzen je nach Situation sehr verschieden sind und auch kurzfristig durchgeführt werden müssen. Deshalb ist es richtig, dass diese Kompetenz weiterhin beim Gemeinderat liegt.

Zudem gilt es zu beachten, dass viele der "öffentlichen" Parkplätze (z.B. Bahnhof, Talstation Alpgrschwänd Bahn) nicht im Eigentum der Gemeinde, sondern auf privatem Boden sind. Über einen eventuellen Abbau dieser Parkplätze kann weder der Gemeinderat noch die Gemeindeversammlung bestimmen.

Deshalb empfiehlt der Gemeinderat der Versammlung, den von Christoph Keller eingereichten Antrag im Sinne einer allgemeinen Anregung "Kein Abbau von öffentlichen Parkplätzen" abzulehnen.



RÖM KATH  
PFARREI ST. NIKOLAUS  
HERGISWIL  
AM SEE

# **Kirchgemeindeversammlung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hergiswil**

**Dienstag, 21. Mai 2019, 19.30 Uhr**

**Loppersaal Grossmatt, Hergiswil**

im Anschluss an die Versammlung der politischen Gemeinde Hergiswil

## **Traktanden**

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Jahresrechnung 2018 der Röm.-Kath. Kirchgemeinde sowie Bericht und Antrag der Finanzkommission
3. Stärkung der Diakonie in Hergiswil mit einer 50%-Stelle

Die Stimmberechtigten werden zu zahlreicher Beteiligung eingeladen.

Hergiswil, 5. April 2019

Der Kirchenrat

Die Jahresrechnung wird gemäss §10 der Vollzugsverordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (Gemeindefinanzhaushaltsverordnung, GemFHV NG 171.21) des Kantons Nidwalden in einer zusammengefassten Form vorgelegt.

Die detaillierte Jahresrechnung kann beim Pfarreisekretariat der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hergiswil angefordert werden:

041 632 42 22

pfarramt@kirche-hergiswil.ch

## Erläuterungen zu Traktandum 2

Entgegen dem budgetierten Mehraufwand von CHF 136'750 schloss die Rechnung 2018 mit einem Ertrag von CHF 276'904.93 ab.

Hauptsächlich sind folgende Aufwand- bzw. Ertragsgruppen für dieses erfreuliche Resultat massgebend:

|          |                       |               |
|----------|-----------------------|---------------|
| Aufwand: | Allgemeine Verwaltung | – CHF 24'418  |
|          | Kirche                | – CHF 141'317 |
| Ertrag:  | Finanzen und Steuern  | + CHF 165'605 |

### Budget Kreditüberschreitungen

Bei einer Kontogruppe ist eine Budget-Kreditüberschreitung > CHF 10'000 zu verzeichnen. Entsprechend muss hier ein Nachtragskredit durch die Kirchgemeindeversammlung bewilligt werden.

#### § 11 Nachtragskredite, Kreditüberschreitungen

- 1 Zeigt sich vor oder während der Beanspruchung des Budgetkredites eines einzelnen Kontos, dass der bewilligte Kredit um mehr als 5 Prozent überschritten wird, ist ein Nachtragskredit entweder an der nächsten Gemeindeversammlung oder anlässlich der Genehmigung der Jahresrechnung einzuholen.
- 2 Bei einer Überschreitung bis CHF 10'000.– muss kein Nachtragskredit eingeholt werden. <sup>4</sup>
- 3 Kreditüberschreitungen gemäss Art. 47 GemFHG sind für jedes einzelne Konto zu begründen, wenn diese CHF 10'000.– übersteigen. <sup>4</sup>

### Budget Kreditüberschreitung:

#### Aufwandskonto

| Konto        | Bezeichnung             | Betrag CHF | Begründung                                                                                          |
|--------------|-------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0290.3144.30 | Unterhalt Pfarrhelferei | 11'945     | Dieser Mehraufwand resultiert aus den erhöhten Sanierungskosten der Trockenlegung des Kolpingraums. |

### Budget Kreditunterschreitungen:

Bei den unten aufgeführten Budgetpositionen wurde der genehmigte Betrag um mehr als CHF 10'000 unterschritten:

#### Aufwandskonten

| Konto        | Bezeichnung                           | Betrag CHF | Begründung                                                                                       |
|--------------|---------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0290.3144.10 | Unterhalt Kirche                      | 48'482     | Nur Teilkosten der Wettbewerbsausschreibung für das verworfene Projekt «Neugestaltung Dorfplatz» |
| 3320.3102.10 | Pfarreiblatt                          | 12'501     | Nicht alle Sonderbeilagen und Flyer wurden umgesetzt                                             |
| 3500.3010.10 | Löhne Seelsorge/<br>Kirchendienst     | 67'135     | Vakanzen wegen Personalwechsel                                                                   |
| 3500.3109.80 | Öffentlichkeitsarbeit                 | 11'548     | Reduzierte Umsetzung der geplanten Projekte                                                      |
| 3500.3109.99 | Jugend- und Erwachsenen-<br>Betreuung | 14'242     | Wegen Vakanzen und Personalwechsel wurden nicht alle Projekte umgesetzt                          |
| 9100.3612.00 | Steuerbezugskosten                    | 17'928     | Weniger kantonale Kosten                                                                         |

**Ertragskonten**

| Konto        | Bezeichnung                             | Betrag CHF | Begründung                                                          |
|--------------|-----------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------|
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuer<br>natürliche Personen | 139'971    | Gemäss den Zahlungen seitens dem Steueramt<br>des Kantons Nidwalden |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuer<br>natürliche Personen  | 249'999    | Gemäss den Zahlungen seitens dem Steueramt<br>des Kantons Nidwalden |
| 9100.4002.00 | Quellensteuer<br>natürliche Personen    | 14'486     | Gemäss den Zahlungen seitens dem Steueramt<br>des Kantons Nidwalden |

**Gestuffer Erfolgsausweis**

Der betriebliche Aufwand ist gegenüber dem Budget um 11% tiefer.

Demgegenüber steht der betriebliche Ertrag mit +13.8% gegenüber Budget, welcher hauptsächlich aus den höheren Fiskalertrag an Steuern resultiert.

Das operative Ergebnis beträgt CHF -73'095 (Budget = CHF -486'750). Addiert man noch das ausserordentliche Ergebnis, resultiert ein Gesamtergebnis von CHF 276'904.93.

**Bilanz**

Das Finanzvermögen ist um CHF 8'515 gesunken. Das Verwaltungsvermögen hat um CHF 79'271 zugelegt. Das Eigenkapital ist aufgrund der Teilauflösung der Rückstellung «AO-Steuerertrag 2015» um CHF 350'000 kleiner.

Der Geldfluss aus der betrieblichen Tätigkeit hat einen Zuwachs verzeichnet, was einem Cashflow von CHF 1'127'263 entspricht.

**Liquiditätsbedarf für Liegenschaftsunterhalt und Werterhaltung**

Auf der Grundlage der mittelfristigen Finanzplanung sowie dem aktuellen Projekt «Umgestaltung Parzelle 50» und auf der Basis der anstehenden Reparatur- und Werterhaltungskosten für unsere Liegenschaften beantragt der Kirchenrat zuhanden der Kirchgemeindeversammlung, dass der Erfolg in Höhe von CHF 276'904.93 dem Eigenkapital zugewiesen wird.

**Antrag**

Der Kirchenrat beantragt zuhanden der Kirchgemeindeversammlung:

1. die Rechnung 2018 mit einem Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 276'904.93 sowie die Bilanz per 31.12.2018 zu genehmigen,
2. den Erfolg in Höhe von CHF 276'904.93 dem Eigenkapital zuzuweisen,
3. die Kreditüberschreitung bei der Sanierung des Kolpinglokals in der Pfarrhelferei in Höhe von CHF 11'945 zu genehmigen,
4. dem Ressortverantwortlichen Finanzen sowie dem gesamten Kirchenrat als diesbezüglich verantwortliche Behörde für das Geschäftsjahr 2018 Entlastung zu erteilen.

# Bericht und Antrag der Finanzkommission

Die Finanzkommission hat an ihrer Sitzung vom 13. März 2019 die Bilanz und Erfolgsrechnung 2018 geprüft.

Die Jahresrechnung 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 276'904.93 ab.

Die Finanzkommission beantragt den Stimmberechtigten:

1. die Rechnung 2018 mit einem Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 276'904.93 sowie die Bilanz per 31.12.2018 zu genehmigen,
2. den Erfolg in Höhe von CHF 276'904.93 dem Eigenkapital zuzuweisen,
3. die Kreditüberschreitung bei der Sanierung des Kolpinglokals in der Pfarrhelferei in Höhe von CHF 11'945 zu genehmigen,
4. dem Ressortverantwortlichen Finanzen sowie dem gesamten Kirchenrat als diesbezüglich verantwortliche Behörde für das Geschäftsjahr 2018 Entlastung zu erteilen.

Hergiswil, 13. März 2019

**Finanzkommission der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Hergiswil**

Xaver Allgäuer-Filliger



Dominik Popp



Kurt Rothen



# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil , 6052 Hergiswil

| Schlussbilanz per 2018 |                                            |                     |                     |                     |
|------------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Konto                  | Bezeichnung                                | Bestand             |                     | Veränderung         |
|                        |                                            | 01.01.2018          | 31.12.2018          | Zuwachs Abgang      |
|                        | <b>AKTIVEN</b>                             | <b>4 831 420.58</b> | <b>4 902 176.61</b> | <b>70 756.03</b>    |
|                        | <b>Finanzvermögen</b>                      | <b>4 290 133.53</b> | <b>4 281 617.75</b> | <b>8 515.78</b>     |
|                        | <b>Flüssige Mittel</b>                     | <b>2 380 112.24</b> | <b>3 507 375.96</b> | <b>1 127 263.72</b> |
| 1000.01                | Kasse                                      | 2 051.75            | 321.75              | 1 730.00            |
| 1002.01                | Bank RBH OERK Konto                        | 2 259 632.45        | 1 383 443.52        | 876 188.93          |
| 1002.03                | Bank RBH Anlagekonto                       |                     | 1 000 067.50        | 1 000 067.50        |
| 1002.11                | Bank RBH Maria zum guten Rat               | 74 772.30           | 75 057.30           | 285.00              |
| 1002.23                | Bank RBH Renggkapelle                      | 43 655.74           | 48 488.89           | 4 833.15            |
| 1002.24                | Bank NKB OERK Konto                        |                     | 999 997.00          | 999 997.00          |
|                        | <b>Forderungen</b>                         | <b>824 431.94</b>   | <b>458 498.84</b>   | <b>365 933.10</b>   |
| 1010.01                | Debitoren                                  | 676.39              | 676.39              |                     |
| 1012.01                | Steuerguthaben                             | 697 755.55          | 324 822.45          | 372 933.10          |
| 1012.02                | Konto-Korrent Steueramt                    |                     |                     |                     |
| 1012.19                | Delkrederer Steuerguthaben                 | 126 000.00          | 133 000.00          | 7 000.00            |
|                        | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>          | <b>1 014 021.95</b> | <b>244 139.75</b>   | <b>769 882.20</b>   |
| 1049.01                | Transitorische Aktiven                     | 1 014 021.95        | 244 139.75          | 769 882.20          |
|                        | <b>Sachanlagen FV</b>                      | <b>1.00</b>         | <b>1.00</b>         |                     |
| 1080.01                | Kirchenwald                                | 1.00                | 1.00                |                     |
|                        | <b>Fonds im FK</b>                         | <b>71 566.40</b>    | <b>71 602.20</b>    | <b>35.80</b>        |
| 1091.02                | Stiftjahrenzeiten-Fonds (SJF)<br>Sparkonto | 71 566.40           | 71 602.20           | 35.80               |
|                        | <b>Verwaltungsvermögen</b>                 | <b>541 287.05</b>   | <b>620 558.86</b>   | <b>79 271.81</b>    |
|                        | <b>Sachanlagen VV</b>                      | <b>541 287.05</b>   | <b>620 558.86</b>   | <b>79 271.81</b>    |
| 1404.01                | Kirche                                     | 160 709.65          | 263 665.81          | 102 956.16          |
| 1404.02                | Pfarrhaus                                  | 100 013.40          | 95 012.70           | 5 000.70            |
| 1404.03                | Pfarrhelferhaus                            | 172 926.00          | 159 624.00          | 13 302.00           |
| 1404.04                | Sigristenhaus                              | 1.00                | 1.00                |                     |
| 1404.05                | Chilezentrum                               | 1.00                | 1.00                |                     |
| 1404.06                | Maria zum guten Rat                        | 1.00                | 1.00                |                     |
| 1404.07                | Renggkapelle                               | 107 634.00          | 102 252.35          | 5 381.65            |
| 1406.03                | Mobilien, Geräte                           | 1.00                | 1.00                |                     |

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil , 6052 Hergiswil

| Schlussbilanz per 2018 |                                       |                     |                     |                   |
|------------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Konto                  | Bezeichnung                           | Bestand             |                     | Veränderung       |
|                        |                                       | 01.01.2018          | 31.12.2018          | Zuwachs Abgang    |
|                        | <b>PASSIVEN</b>                       | <b>4 831 420.58</b> | <b>4 625 271.68</b> | <b>206 148.90</b> |
|                        | <b>Fremdkapital</b>                   | <b>523 737.39</b>   | <b>667 588.49</b>   | <b>143 851.10</b> |
|                        | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>     | <b>193 824.95</b>   | <b>237 294.10</b>   | <b>43 469.15</b>  |
| 2002.01                | Steuernguthaben (an Pflicht.)         | 193 824.95          | 237 294.10          | 43 469.15         |
| 2009.98                | Durchlaufkonto Lohn (Bank)            |                     |                     |                   |
| 2009.99                | Durchlaufkonto Lohn                   |                     |                     |                   |
|                        | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>    | <b>48 204.49</b>    | <b>148 586.29</b>   | <b>100 381.80</b> |
| 2049.01                | Transitorische Passiven               | 48 204.49           | 148 586.29          | 100 381.80        |
|                        | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>    | <b>141.55</b>       | <b>105.90</b>       | <b>35.65</b>      |
| 2005.91                | Kreditor Quellensteuer                | 141.55              | 105.90              | 35.65             |
|                        | <b>Langfristige Verbindlichkeiten</b> | <b>210 000.00</b>   | <b>210 000.00</b>   |                   |
| 2064.01                | Belehnung Kirchenbau-Fonds            | 210 000.00          | 210 000.00          |                   |
|                        | <b>Fonds im FK</b>                    | <b>71 566.40</b>    | <b>71 602.20</b>    | <b>35.80</b>      |
| 2091.01                | Stiftmessjahrenzeiten-Fonds (SJF)     | 71 566.40           | 71 602.20           | 35.80             |
|                        | <b>Eigenkapital</b>                   | <b>4 307 683.19</b> | <b>3 957 683.19</b> | <b>350 000.00</b> |
|                        | <b>Fonds im EK</b>                    | <b>40 000.00</b>    | <b>40 000.00</b>    |                   |
| 2910.01                | Kirchenbau-Fonds                      | 40 000.00           | 40 000.00           |                   |
|                        | <b>Reserven</b>                       | <b>100 000.00</b>   | <b>100 000.00</b>   |                   |
| 2940.01                | Finanzpolitische Reserven FIPOR       | 100 000.00          | 100 000.00          |                   |
|                        | <b>Übriges Eigenkapital</b>           | <b>3 693 726.27</b> | <b>3 343 726.27</b> | <b>350 000.00</b> |
| 2980.01                | Reinvermögen KG                       | 3 074 102.27        | 3 074 102.27        |                   |
| 2980.05                | Rückstellung AO-Steuerertrag 2015     | 619 624.00          | 269 624.00          | 350 000.00        |
|                        | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>473 956.92</b>   | <b>473 956.92</b>   |                   |
| 2990.01                | Jahresergebnis                        | 473 956.92          | 473 956.92          |                   |
|                        | <b>Erfolg</b>                         |                     | <b>-276 904.93</b>  | <b>276 904.93</b> |

Erfolgsrechnung 2018

| Konto   | Bezeichnung                                          | Rechnung 2018 | Budget 2018 | Rechnung 2017 |
|---------|------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
|         | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                         |               |             |               |
|         | <b>Exekutive</b>                                     |               |             |               |
|         | <b>0120</b>                                          |               |             |               |
|         | <b>Personalaufwand</b>                               |               |             |               |
| 3000.10 | Fixum                                                |               |             |               |
| 3000.20 | Sitzungsgelder                                       |               |             |               |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV                         |               |             |               |
| 3052.00 | AG-Beiträge BVG+PK                                   |               |             |               |
| 3053.00 | AG-Beiträge UVG-Versicherung                         |               |             |               |
| 3090.00 | Weiterbildung + Klausurtagung                        |               |             |               |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand                              |               |             |               |
|         | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>             |               |             |               |
|         |                                                      |               |             |               |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                         |               |             |               |
| 3130.00 | Dienstleistung durch Dritte                          |               |             |               |
| 3132.00 | Rechtsberatung                                       |               |             |               |
| 3170.00 | Spesen, Auslagersatz                                 |               |             |               |
| 3199.00 | Anlässe                                              |               |             |               |
| 3199.10 | Wallfahrt Maria Rickenbach                           |               |             |               |
| 3199.20 | Dorfchilbi                                           |               |             |               |
| 3199.30 | Apéro Diverse                                        |               |             |               |
| 3199.40 | Pfarreifest                                          |               |             |               |
|         | <b>Transferaufwand</b>                               |               |             |               |
| 3636.00 | Beiträge an Vereine / Institutionen + Organisationen |               |             |               |

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

| Erfolgsrechnung 2018 |                                          |                   |                  |                   |                   |
|----------------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Konto                | Bezeichnung                              | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                   |
|                      |                                          | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag            |
|                      | <b>Verwaltung</b>                        | <b>383 286.71</b> | <b>31 964.00</b> | <b>406 270.00</b> |                   |
|                      | <b>0220</b>                              |                   |                  |                   |                   |
|                      | <b>Personalaufwand</b>                   | <b>324 095.90</b> | <b>31 964.00</b> | <b>340 280.00</b> | <b>341 553.40</b> |
| 3010.10              | Löhne Verwaltung (AHV-pflichtig)         |                   |                  |                   |                   |
| 3010.11              | Rückvergütung EO/UVG/KTG                 | 268 351.15        |                  | 272 000.00        | 278 128.90        |
| 3010.20              | Löhne Verwaltung (ohne AHV)              |                   | 31 964.00        |                   |                   |
| 3030.10              | Temp. Angestellte (AHV)                  | 3 559.80          |                  | 4 500.00          | 8 624.15          |
| 3030.20              | Temp. Angestellte (ohne AHV)             | 625.70            |                  | 1 200.00          | 4 475.10          |
| 3050.00              | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV             | 22 029.00         |                  | 22 000.00         | 23 460.45         |
| 3052.00              | AG-Beiträge BVG+PK                       | 17 863.30         |                  | 20 300.00         | 16 458.95         |
| 3053.00              | AG-Beiträge UVG-Versicherung             | 4 812.80          |                  | 4 830.00          | 4 918.05          |
| 3055.00              | AG-Beiträge KTG-Versicherung             | 1 908.45          |                  | 1 850.00          | 1 480.90          |
| 3090.00              | Aus- und Weiterbildung                   | 2 458.30          |                  | 11 800.00         | 2 763.80          |
| 3099.00              | Übriger Personalaufwand                  | 2 487.40          |                  | 1 300.00          | 1 243.10          |
|                      | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b> | <b>59 190.81</b>  |                  | <b>65 990.00</b>  | <b>61 566.29</b>  |
|                      | Büromaterial + MFD-Drucker               | 11 396.43         |                  | 11 000.00         | 12 765.22         |
| 3100.00              | Drucksachen                              | 2 673.50          |                  | 3 000.00          | 3 733.25          |
| 3102.20              | Fachliteratur, Zeitschriften             | 1 635.28          |                  | 1 400.00          | 2 066.83          |
| 3103.00              | Beschaffung Bürogeräte                   | 224.75            |                  | 500.00            |                   |
| 3110.00              | Informatik Hardware                      | 2 252.50          |                  | 3 000.00          | 6 552.50          |
| 3113.00              | Informatik Software                      | 3 392.00          |                  | 3 500.00          | 5 441.79          |
| 3118.00              |                                          |                   |                  |                   |                   |

## Erfolgsrechnung 2018

| Konto   | Bezeichnung                                  | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                  | Rechnung 2017     |                  |
|---------|----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|         |                                              | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 3130.00 | Dienstleistungen durch Dritte                |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3130.10 | Telefon                                      | 7 364.90          |                  | 500.00            |                  | 14.90             |                  |
| 3130.20 | Porto                                        | 1 089.15          |                  | 2 200.00          |                  | 7 978.20          |                  |
| 3130.30 | Bank- und Postspesen                         | 86.45             |                  | 500.00            |                  | 1 870.60          |                  |
| 3132.00 | Honorare für externe Beratung                |                   |                  |                   |                  | 137.40            |                  |
| 3133.00 | Informatiknutzungsaufwand                    | 11 546.45         |                  | 11 890.00         |                  | 8 896.50          |                  |
| 3134.00 | Betriebshafpflicht                           | 380.80            |                  | 400.00            |                  | 380.80            |                  |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen/Toner                | 949.20            |                  | 2 500.00          |                  | 236.00            |                  |
| 3153.00 | Unterhalt + Support Hardware                 | 7 925.35          |                  | 8 500.00          |                  | 5 803.25          |                  |
| 3158.00 | Unterhalt + Support Software                 | 5 744.60          |                  | 6 500.00          |                  | 4 174.50          |                  |
| 3170.00 | Spesen, Auslagersatz                         | 2 529.45          |                  | 2 800.00          |                  | 1 514.55          |                  |
|         |                                              |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|         | <b>Verwaltungsliegenschaften<br/>0290</b>    | <b>263 151.38</b> | <b>79 735.65</b> | <b>307 230.00</b> | <b>83 360.00</b> | <b>197 024.17</b> | <b>84 073.50</b> |
|         |                                              |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|         | <b>Sach- und übriger<br/>Betriebsaufwand</b> | <b>226 052.19</b> |                  | <b>274 785.00</b> |                  | <b>165 702.82</b> |                  |
| 3101.00 | Verbrauchsmaterial                           | 1 587.80          |                  | 4 300.00          |                  | 539.20            |                  |
| 3111.00 | Beschaffung Maschinen + Geräte               | 6 880.80          |                  | 7 000.00          |                  | 1 384.20          |                  |
| 3120.00 | Versorgung und Entsorgung                    | 31 114.15         |                  | 40 000.00         |                  | 30 376.85         |                  |
| 3130.00 | Dienstleistungen durch Dritte                | 1 764.65          |                  | 6 500.00          |                  | 3 383.70          |                  |
| 3134.00 | Sachversicherungen                           | 21 275.05         |                  | 27 685.00         |                  | 20 614.75         |                  |
| 3144.10 | Unterhalt Kirche                             | 65 317.54         |                  | 113 800.00        |                  | 43 413.30         |                  |
| 3144.20 | Unterhalt Pfarrhaus                          | 13 133.80         |                  | 14 500.00         |                  | 10 154.50         |                  |
| 3144.30 | Unterhalt Pfarrhelferei                      | 40 445.85         |                  | 28 500.00         |                  | 10 604.55         |                  |
| 3144.40 | Unterhalt Sigristenhaus                      | 2 466.75          |                  | 5 000.00          |                  | 6 295.85          |                  |
| 3144.50 | Unterhalt Chilezentrum                       | 33 293.75         |                  | 17 500.00         |                  | 16 532.37         |                  |
| 3144.60 | Unterhalt Maria zum guten Rat                | 5 767.20          |                  | 3 000.00          |                  | 1 784.15          |                  |

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

| Erfolgsrechnung 2018 |                                          |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Konto                | Bezeichnung                              | Rechnung 2018    |                  | Budget 2018      | Rechnung 2017    |
| 3144.70              | Unterhalt Renggkapelle                   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 3151.00              | Unterhalt Maschinen + Geräte             | 2 670.40         |                  | 4 500.00         | 4 340.80         |
| 3199.00              | Übriger Betriebsaufwand inkl. Quali-Casa | 334.45           |                  | 1 000.00         |                  |
|                      |                                          |                  |                  | 1 500.00         | 16 278.60        |
|                      | <b>Abschreibungen VV</b>                 | <b>37 099.19</b> |                  | <b>32 445.00</b> | <b>31 321.35</b> |
| 3300.00              | Abschreibung Immobilien laut GemFHV NW   | 37 099.19        |                  | 32 445.00        | 31 321.35        |
|                      | <b>Verschiedene Erträge</b>              | <b>5 165.65</b>  | <b>4 000.00</b>  |                  | <b>9 073.50</b>  |
| 4390.10              | Spenden Maria zum guten Rat              | 320.00           | 500.00           |                  | 350.00           |
| 4390.20              | Spenden Renggkapelle                     | 4 845.65         | 3 500.00         |                  | 8 723.50         |
|                      | <b>Finanzertrag</b>                      | <b>74 570.00</b> | <b>79 360.00</b> |                  | <b>75 000.00</b> |
| 4470.00              | Mietzinse Liegenschaften VV              | 66 140.00        | 72 360.00        |                  | 67 695.00        |
| 4472.00              | Raumbenützungsgebühren                   | 8 430.00         | 7 000.00         |                  | 7 305.00         |

Erfolgsrechnung 2018

| Konto   | Bezeichnung                              | Rechnung 2018     |                  | Budget 2018       |                 | Rechnung 2017     |                 |
|---------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|         |                                          | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag          |
|         | <b>Kirche</b>                            | <b>697 942.14</b> | <b>15 667.00</b> | <b>839 260.00</b> | <b>1 500.00</b> | <b>693 135.77</b> | <b>1 055.00</b> |
|         | <b>Massenmedien</b>                      | <b>32 954.65</b>  |                  | <b>46 000.00</b>  |                 | <b>34 304.25</b>  |                 |
| 3102.10 | Pfarreiblatt                             | 29 999.30         |                  | 42 500.00         |                 | 33 148.65         |                 |
| 3102.20 | Inserate und Publikationen               | 2 955.35          |                  | 3 500.00          |                 | 1 155.60          |                 |
|         | <b>Seelsorge und Kirchendienst</b>       | <b>664 987.49</b> | <b>15 667.00</b> | <b>793 260.00</b> | <b>1 500.00</b> | <b>658 831.52</b> | <b>1 055.00</b> |
|         | <b>3500</b>                              |                   |                  |                   |                 |                   |                 |
|         | <b>Personalaufwand</b>                   | <b>498 918.48</b> | <b>15 067.00</b> | <b>576 300.00</b> |                 | <b>525 111.65</b> |                 |
| 3010.10 | Löhne Seelsorge/Kirchendienst            | 360 865.60        |                  | 428 000.00        |                 | 398 119.10        |                 |
| 3010.11 | Rückvergütung EO/UVG/KTG                 |                   | 15 067.00        |                   |                 |                   |                 |
| 3010.20 | Löhne priesterliche Aushilfen            | 28 260.00         |                  | 30 000.00         |                 | 28 820.00         |                 |
| 3010.30 | Dienstaltersgeschenke                    |                   |                  |                   |                 |                   |                 |
| 3030.10 | Temp. Angestellte (AHV)                  | 26 128.30         |                  | 1 000.00          |                 | 3 585.00          |                 |
| 3030.20 | Entschädigung OEK-RU an Ref-Kirche NW    |                   |                  | 25 000.00         |                 |                   |                 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV             | 32 991.35         |                  | 32 700.00         |                 | 32 359.90         |                 |
| 3052.00 | AG-Beiträge BVG+PK                       | 25 786.40         |                  | 23 900.00         |                 | 29 015.55         |                 |
| 3053.00 | AG-Beiträge UVG-Versicherung             | 6 095.85          |                  | 8 100.00          |                 | 6 793.10          |                 |
| 3055.00 | AG-Beiträge KTG-Versicherung             | 2 526.75          |                  | 3 100.00          |                 | 2 547.60          |                 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung                   | 3 382.40          |                  | 9 400.00          |                 | 10 428.10         |                 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand                  | 7 456.73          |                  | 8 100.00          |                 | 7 615.22          |                 |
| 3099.10 | Chileznacht                              | 5 425.10          |                  | 7 000.00          |                 | 5 828.08          |                 |
|         | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b> | <b>166 033.21</b> |                  | <b>216 960.00</b> |                 | <b>133 981.62</b> |                 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 13 402.30         |                  | 13 460.00         |                 | 20 937.03         |                 |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften             | 2 209.39          |                  | 2 800.00          |                 | 1 515.97          |                 |
| 3104.00 | Lehnmittel                               | 1 475.82          |                  | 8 500.00          |                 | 1 814.65          |                 |

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

| Erfolgsrechnung 2018 |                                   |               |                 |                 |
|----------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Konto                | Bezeichnung                       | Rechnung 2018 | Budget 2018     | Rechnung 2017   |
| 3109.10              | Firmweg                           | Aufwand       | Aufwand         | Aufwand         |
| 3109.20              | Kommunionweg + Versöhnungsweg     | 11 704.30     | 12 850.00       | 5 523.30        |
| 3109.30              | Fastenopfer                       | 8 235.95      | 12 500.00       | 1 203.45        |
| 3109.40              | Fronleichnam                      | 2 953.10      | 4 000.00        | 4 547.45        |
| 3109.50              | Kinder- und Jugendgruppen         | 6 548.30      | 6 000.00        | 6 749.65        |
| 3109.80              | Öffentlichkeitsarbeit             | 14 736.25     | 24 550.00       | 10 532.87       |
| 3109.99              | Jugend- und Erwachsenen-Betreuung | 6 452.45      | 18 000.00       | 9 121.00        |
| 3110.00              | Beschaffung Gewänder              | 63 958.85     | 78 200.00       | 33 461.50       |
| 3130.00              | Kirchenmusik + Kirchenchor        | 1 928.50      | 3 500.00        |                 |
| 3150.00              | Unterhalt Gewänder                | 19 229.70     | 21 000.00       | 26 030.00       |
| 3170.00              | Spesen, Auslagensatz              | 1 302.00      | 1 000.00        |                 |
| 3199.00              | Übriger Betriebsaufwand           | 8 938.75      | 8 600.00        | 10 308.35       |
|                      |                                   | 2 957.55      | 2 000.00        | 2 236.40        |
| 3501.00              | <b>Einlagen in Fonds</b>          | <b>35.80</b>  |                 | <b>-261.75</b>  |
|                      | Einlagen in Stiftmessen-Fonds     | 35.80         |                 | -261.75         |
| 4290.00              | <b>Entgelte</b>                   | <b>600.00</b> | <b>1 500.00</b> | <b>1 055.00</b> |
|                      | Übrige Entgelte                   | 600.00        | 1 500.00        | 1 055.00        |



# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

| Erfolgsrechnung 2018 |                                                                     |               |                             |             |                             |                               |                               |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Konto                | Bezeichnung                                                         | Rechnung 2018 |                             | Budget 2018 |                             | Rechnung 2017                 |                               |
|                      |                                                                     | Aufwand       | Ertrag                      | Aufwand     | Ertrag                      | Aufwand                       | Ertrag                        |
| 4401.00              | <b>Finanzertrag</b><br>Verzugszinsen                                |               | <b>322.95</b><br>322.95     |             | <b>3 000.00</b><br>3 000.00 | <b>31 151.65</b><br>31 151.65 | <b>31 151.65</b><br>31 151.65 |
|                      | <b>Zinsen</b><br><b>9610</b>                                        |               | <b>586.19</b>               |             |                             | <b>1 271.22</b>               | <b>1 271.22</b>               |
| 4400.00              | <b>Finanzertrag</b><br>Kapitalzinsen                                |               | <b>586.19</b><br>586.19     |             |                             | <b>1 271.22</b><br>1 271.22   | <b>1 271.22</b><br>1 271.22   |
|                      | <b>Rückverteilung</b><br><b>9710</b>                                |               | <b>1 102.95</b>             |             | <b>400.00</b>               | <b>634.40</b>                 | <b>634.40</b>                 |
| 4699.00              | <b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b><br>CO2-Abgabe (Rückverteilung) |               | <b>1 102.95</b><br>1 102.95 |             | <b>400.00</b><br>400.00     | <b>634.40</b><br>634.40       | <b>634.40</b><br>634.40       |

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

| Erfolgsrechnung 2018 |                                                     |               |                   |              |                   |                   |
|----------------------|-----------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Konto                | Bezeichnung                                         | Rechnung 2019 |                   | Budget 2019  |                   | Rechnung 2017     |
|                      | <b>Nicht aufgeteilte Posten 9900</b>                | Aufwand       | Ertrag            | Aufwand      | Ertrag            | Aufwand           |
|                      |                                                     |               | <b>350 000.00</b> |              | <b>350 000.00</b> | <b>504 001.84</b> |
|                      | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                    |               | <b>350 000.00</b> |              | <b>350 000.00</b> | <b>504 001.84</b> |
| 4899.00              | Auflösung Steuerrückstellungen                      |               | 350 000.00        |              | 350 000.00        | 504 001.84        |
|                      | <b>Ertragsüberschuss oder (-) Aufwandüberschuss</b> | 276 904.93    |                   | 136 750.00   |                   | 473 956.92        |
|                      | <b>Total</b>                                        | 1 585 756.11  | 1 862 661.04      | 1 790 010.00 | 1 653 260.00      | 1 566 950.69      |
|                      |                                                     |               |                   |              |                   | 2 040 907.61      |

## Erfolgsrechnung 2018

## Gestuftes Erfolgsausweis

|                                             | Rechnung 2018        | Budget 2018          | Rechnung 2017        |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>3 Betrieblicher Aufwand</b>              | <b>-1'585'894.96</b> | <b>-1'787'010.00</b> | <b>-1'466'154.24</b> |
| 30 Personalaufwand                          | -895'726.03          | -1'004'430.00        | -930'759.50          |
| 31 Sach- und Betriebsaufwand                | -519'582.14          | -672'535.00          | -433'545.54          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen       | -37'099.19           | -32'445.00           | -31'321.35           |
| 35 Einlagen Fonds + Spezialfinanzierungen   | -35.80               |                      | 261.75               |
| 36 Transferaufwand                          | -133'451.80          | -77'600.00           | -70'789.60           |
| <b>4 Betrieblicher Ertrag</b>               | <b>1'390'150.90</b>  | <b>1'220'900.00</b>  | <b>1'429'482.90</b>  |
| 40 Fiskalertrag                             | 1'383'282.30         | 1'215'000.00         | 1'418'720.00         |
| 42 Entgelte                                 | 600.00               | 1'500.00             | 1'055.00             |
| 43 Verschiedene Erträge                     | 5'165.65             | 4'000.00             | 9'073.50             |
| 46 Transferertrag                           | 1'102.95             | 400.00               | 634.40               |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-195'744.06</b>   | <b>-566'110.00</b>   | <b>-36'671.34</b>    |
| 30 Rückvergütungen EO/UVG/KTG               | 47'031.00            |                      |                      |
| 34 Finanzaufwand                            | 138.85               | -3'000.00            | -796.45              |
| 44 Finanzertrag                             | 75'479.14            | 82'360.00            | 107'422.87           |
| 97 Rückverteilung                           |                      |                      | 0.00                 |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>122'648.99</b>    | <b>79'360.00</b>     | <b>106'626.42</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>-73'095.07</b>    | <b>-486'750.00</b>   | <b>69'955.08</b>     |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand               |                      |                      | -100'000.00          |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                | 350'000.00           | 350'000.00           | 504'001.84           |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>350'000.00</b>    | <b>350'000.00</b>    | <b>404'001.84</b>    |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>276'904.93</b>    | <b>-136'750.00</b>   | <b>473'956.92</b>    |

## Verwaltungsvermögen und Abschreibungen

2018

## Anlagespiegel

Lineare Abschreibungen gemäss Gemeindefinanzhaushaltverordnung (GemFHV) in Kraft seit 1. Januar 2010

| Objekt                                          | Parzelle | Strasse            | Baujahr bzw.<br>letzte Renovation<br>oder Umbau | letzte<br>Renovation | VV Buchwert<br>per<br>01.01.2018 | VV Buchwert<br>per<br>31.12.2018 | Abschreibung<br>Jahr<br>2018 |
|-------------------------------------------------|----------|--------------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Pfarrkirche                                     | 50       | Dorfplatz          | 1856                                            | 1977                 | 160'709.65                       | 263'665.81                       | 13'414.84                    |
| Pfarrhaus                                       | 46       | Dorfplatz 15       |                                                 | 2000                 | 100'013.40                       | 95'012.70                        | 5'000.70                     |
| Pfarrhelferei                                   | 453      | Dorfplatz 10       | 1815                                            | 2006                 | 172'926.00                       | 159'624.00                       | 13'302.00                    |
| Sigristenhaus                                   | 454      | Dorfplatz 8        | 1815                                            | 1988                 | 1.00                             | 1.00                             | 0.00                         |
| Chilezentrum Hostatt                            | 1317     | Schulhausstrasse 1 | 1995                                            |                      | 1.00                             | 1.00                             | 0.00                         |
| Dorfplatz mit Parkplatz                         | 47       | Dorfplatz          | 1988                                            | 1988                 | 1.00                             | 1.00                             | 0.00                         |
| Kapelle Maria zum guten Rat<br>(Übernahme 2008) | 42       | Dorfplatz          | 1998                                            | 1998                 | 1.00                             | 1.00                             | 0.00                         |
| Rengg-Kapelle<br>(Übernahme 2011)               | 232      |                    | 1966                                            | 1966                 | 107'634.00                       | 102'252.35                       | 5'381.65                     |
| <b>Buchwert VV per 31.12. Schlussbilanz</b>     |          |                    |                                                 |                      | <b>620'558.86</b>                |                                  |                              |
| <b>Total Abschreibungen 2018</b>                |          |                    |                                                 |                      | <b>37'099.19</b>                 |                                  |                              |

# Erläuterungen zu Traktandum 3

## Stärkung der Diakonie in Hergiswil mit einer 50%-Stelle

Seit längerer Zeit befasst sich der Kirchenrat Hergiswil zusammen mit den Seelsorge-Verantwortlichen und der Fachstelle Diakonie der Landeskirche Nidwalden mit der Schaffung einer eigenen Diakonie-Stelle für die Pfarrei Hergiswil. Die Landeskirche Nidwalden hat im Jahre 2017 die kantonale Diakoniestelle mit grossem Erfolg eingeführt.

«Diakonie» bedeutet Dienst am Nächsten oder auch sozialer Einsatz der Kirche. Diakonie gehört zum Grundauftrag der Kirche wie auch die Begleitung vieler Freiwilliger. Immer wieder weisen unsere Seelsorgenden darauf hin, dass dieser Auftrag durch sie zu wenig wahrgenommen werden kann, u.a. weil Kompetenzen und Zeit fehlen. Die Diakoniestelle in der Pfarrei St. Nikolaus soll im Gegensatz zu staatlichen Stellen eine niederschwellige Anlaufstelle für alle Menschen und alle Themen in und aus Hergiswil.

### Aufgaben der Diakoniestelle:

- Niederschwellige Beratung in sozialen Notlagen von Betroffenen in Hergiswil (inkl. Passanten),
- niederschwellige Lösungsansätze und Triage unter Zusammenarbeit mit kompetenten Sozialstellen,
- Wahrnehmung sozialer Notlagen in enger Zusammenarbeit mit dem Seelsorgeteam und mit Freiwilligen,
- Betreuung von sozial engagierten Freiwilligen- und Selbsthilfegruppen,
- Vernetzung und Bekanntmachung der Tätigkeit der Diakoniestelle der Kirchgemeinde Hergiswil,
- Vernetzung und Zusammenarbeit mit den örtlichen und kantonalen Institutionen,
- pflegen des Beziehungsnetzes bezogen auf Finanzen und Ressourcen,
- enge Zusammenarbeit mit der Diakoniestelle der Landeskirche Nidwalden und anderen Diakoniestellen der Kirch- und Kapellgemeinden im Kanton Nidwalden.

Um die Stelle mit allem Notwendigen auszustatten, werden einmalige Kosten in Höhe von CHF 20'500 und jährlich wiederkehrende Kosten in Höhe von CHF 82'300 veranschlagt, die sich wie folgt zusammensetzen:

### Einmalige Kosten:

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Infrastrukturkosten | CHF 8'800         |
| Personalgewinnung   | CHF 7'900         |
| Einführung          | <u>CHF 3'800</u>  |
| Total               | <u>CHF 20'500</u> |

### Jährlich wiederkehrende Kosten:

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| Personal- und Personalnebenkosten   | CHF 68'500        |
| Infrastruktur                       | CHF 2'800         |
| Öffentlichkeitsarbeit               | CHF 6'000         |
| Sockelbeitrag finanz. Unterstützung | <u>CHF 5'000</u>  |
| Total                               | <u>CHF 82'300</u> |

### Antrag des Kirchenrates:

Der Kirchenrat beantragt, der Einrichtung einer Diakoniestelle mit einem 50% -Pensum, einmaligen Ausgaben für die Inbetriebnahme in Höhe von CHF 20'500 und für den jährlichen Betrieb der Diakoniestelle in Höhe von CHF 82'300 zuzustimmen.

