HERGISWIL
AM SEE

# Herbst-Gemeindeversammlung 2022

## Hergiswil. Kommuniziert klar.

Dienstag, 22. November 2022, 19.30 Uhr
Loppersaal, Schulhaus Grossmatt

Hergiswil. Ist finanziell stark.
Hergiswil. Ist im Dialog.
Hergiswil. Ist Kultur.
Hergiswil. Ist sicher.
Hergiswil. Klar!

# Gemeindeversammlung

## der Politischen Gemeinde Hergiswil

### Inhaltsverzeichnis:

Traktandenliste ..... 2

Finanzen ..... 3

Werke+Schutz: Feuerwehr; Totalrevision Feuerwehrreglement ..... 51

Werke+Schutz: Hochwasserschutz Mühlebach, 2. Bauetappe,
Geschiebesammler Büel bis See
Planungskredit ..... 60

Werke+Schutz: Hochwasserschutz Mühlebach, 2. Bauetappe, Abschnitt Mühle
Objektkredit ..... 61

# Kirchgemeindeversammlung

## der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hergiswil

### Inhaltsverzeichnis:

Traktandenliste ..... 64

Finanzen ..... 65

# Gemeindeversammlung

## der Politischen Gemeinde Hergiswil

### Dienstag, 22. November 2022, 19.30 Uhr

### Traktanden

1. Wahl der Stimmenzähler

2. Finanzen:
   2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023
   2.2 Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023

3. Werke+Schutz: Feuerwehr; Totalrevision Feuerwehrreglement

4. Werke+Schutz: Hochwasserschutz Mühlebach, 2. Bauetappe,
   Geschiebesammler Büel bis See
   Erteilung eines Planungskredit von Fr. 255'000.-- inkl. MWST

5. Werke+Schutz: Hochwasserschutz Mühlebach, 2. Bauetappe, Abschnitt Mühle
   Erteilung eines Objektkredites von Fr. 1'200'000.-- inkl. MWST

Die stimmberechtigten Bürgerinnen und Bürger werden zur zahlreichen Beteiligung eingeladen. Im Anschluss an die Herbst-Gemeindeversammlung ist die Bevölkerung zu einem Apéro eingeladen.

Hergiswil, 4. Oktober 2022

**GEMEINDERAT HERGISWIL**

Ab dem 31. Oktober 2022 liegen im Gemeindehaus bzw. im Pfarramt zur Einsichtnahme auf:
- das Budget 2023 der Politischen Gemeinde bzw. der Röm.-Kath. Kirchgemeinde
- die Unterlagen zu den Sachgeschäften

Erläuterungen zum Traktandum 2

# Finanzen

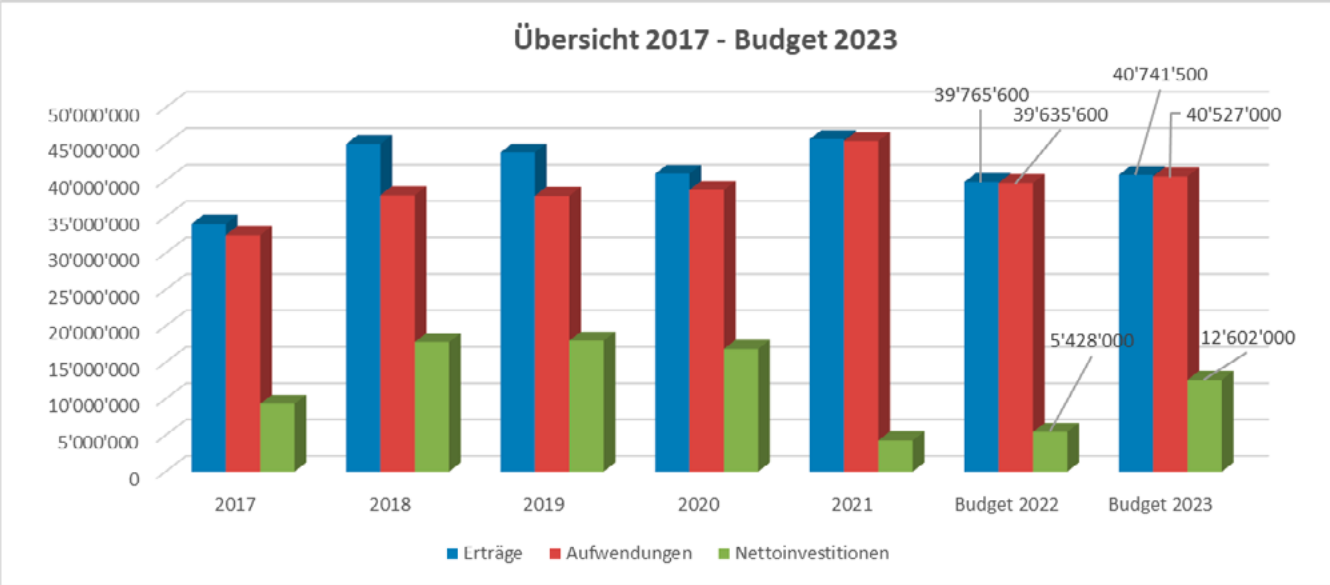
## Budget 2023

Die detaillierte Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung können am Schalter der Gemeindeverwaltung eingesehen werden. Das Budget 2023 ist zudem auf www.hergiswil.ch aufgeschaltet. Bei der Abteilung Finanzen kann ein detaillierter Ausdruck angefordert werden.

### 1. Übersicht

Die Grundlagen des Budgets 2023 bilden das Gemeindefinanzhaushaltsgesetz, die Gemeindefinanzhaushaltsverordnung und kantonale Vorgaben.

Das Budget 2023 rechnet mit Aufwendungen von Fr. 40.5 Mio. und Erträgen von Fr. 40.7 Mio. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss (budgetierter Gewinn) von Fr. 0.2 Mio. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf Fr. 12.6 Mio.




## Steuerfuss 2023

Die finanzielle Lage erlaubt es, den Steuerfuss weiterhin auf 1.49 Einheiten zu belassen.

## 2. Gesamtübersicht in Franken

| Gesamtübersicht | Budget 2023<br>Betrag | Budget 2022<br>Betrag | Rechnung 2021<br>Betrag |
|---|---|---|---|
| **Betrieblicher Aufwand** | **34'952'000.00** | **33'418'700.00** | **32'826'840.70** |
| Personalaufwand | 12'315'500.00 | 11'854'800.00 | 11'385'796.60 |
| Sach- und übriger Aufwand | 5'791'300.00 | 5'734'100.00 | 5'955'525.70 |
| Einlagen | 44'000.00 | 50'600.00 | 30'708.80 |
| Transferaufwand | 16'801'200.00 | 15'779'200.00 | 15'454'809.60 |
| Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Betrieblicher Ertrag** | **-39'359'800.00** | **-38'335'600.00** | **-44'108'206.91** |
| Fiskalertrag | -33'551'000.00 | -32'901'000.00 | -36'371'246.25 |
| Regalien und Konzessionen | -100.00 | -100.00 | -84.00 |
| Entgelte | -3'090'400.00 | -3'082'900.00 | -3'771'035.75 |
| Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | -10'072.85 |
| Entnahmen Fonds | -405'400.00 | -498'700.00 | -278'301.62 |
| Transferertrag | -2'312'900.00 | -1'852'900.00 | -3'677'466.44 |
| Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | |
| **Ergebnis vor Abschreibungen** | **-4'407'800.00** | **-4'916'900.00** | **-11'281'366.21** |
| Abschreibungen | 4'594'000.00 | 5'201'600.00 | 4'781'383.45 |
| **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **186'200.00** | **284'700.00** | **-6'499'982.76** |
| Finanzaufwand | 147'700.00 | 177'600.00 | 148'176.47 |
| Finanzertrag | -228'400.00 | -272'300.00 | -589'700.43 |
| **Ergebnis aus Finanzierung** | **-80'700.00** | **-94'700.00** | **-441'523.96** |
| **Operatives Ergebnis** | **105'500.00** | **190'000.00** | **-6'941'506.72** |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 7'000'000.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | -320'000.00 | -320'000.00 | -320'000.00 |
| **Ausserordentliches Ergebnis** | **-320'000.00** | **-320'000.00** | **6'680'000.00** |
| **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **-214'500.00** | **-130'000.00** | **-261'506.72** |

Das betriebliche Ergebnis vor Abschreibungen zeigt einen Gewinn von Fr. 4.4 Mio. gegenüber dem Budget 2022 von Fr. 4.9 Mio. Das betriebliche Ergebnis nach Abschreibungen weist einen Verlust von Fr. 0.2 Mio. aus. Dieses Ergebnis ist um Fr. 0.1 Mio. besser als im Budget 2022 (Verlust von Fr. 0.3 Mio.). Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung des Budgets 2023 weist einen Gewinn von Fr. 0.2 Mio. aus.

### Abschreibungen

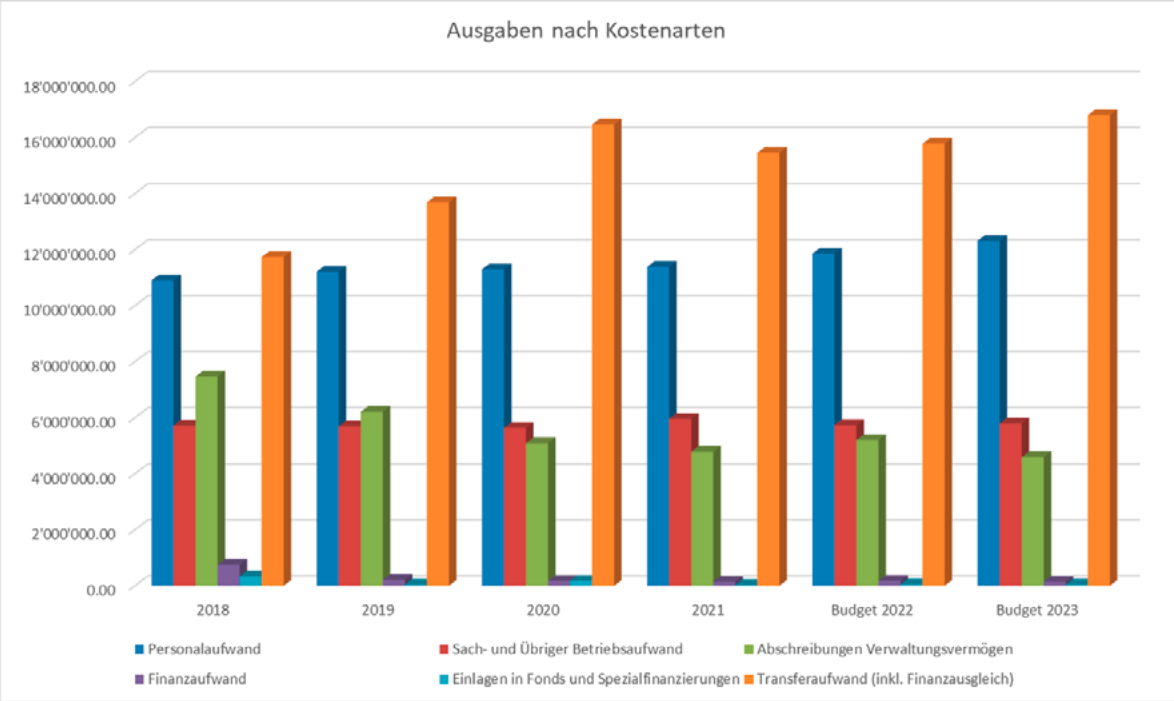
Die Investitionen des Jahres 2022 werden erstmals im Jahr 2023 gemäss ihrer Nutzungsdauer abgeschrieben. Zusammen mit den weiteren Abschreibungen des Verwaltungsvermögens werden die Abschreibungen im Jahr 2023 auf hohem Niveau verbleiben.

## 3. Die wichtigsten Zahlen im Überblick

### 3.1. Erfolgsrechnung

| Positionen (in tausend Franken) | Budget 2023 Soll | Haben | Netto | Budget 2022 Soll | Haben | Netto |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Steuerertrag Natürliche Personen | 0.00 | 28'277 | **28'277** | 0.00 | 25'677 | **25'677** |
| Steuerertrag Juristische Personen | 0.00 | 4'978 | **4'978** | 0.00 | 6'928 | **6'928** |
| Feuerwehrabgabe | 0.00 | 296 | **296** | 0.00 | 296 | **296** |
| Anteil an Grundstückgewinnsteuern | 0.00 | 1'500 | **1'500** | 0.00 | 1'000 | **1'000** |
| Anteil an Erbschafts- u. Schenkungssteuern | 0.00 | 0 | **0** | 0.00 | 0 | **0** |
| Anteil an Hundesteuern | 0.00 | 14 | **14** | 0.00 | 14 | **14** |
| Entnahme aus Vorfinanzierungen EK | 0.00 | 0 | **0** | 0.00 | 0 | **0** |
| **Total Ertrag** | 0 | 35'065 | **35'065** | 0 | 33'915 | **33'915** |
| Allg. Verwaltung | 4'044 | 667 | **3'377** | 3'829 | 647 | **3'182** |
| Öffentliche Sicherheit | 920 | 368 | **552** | 900 | 369 | **531** |
| Bildung | 11'671 | 437 | **11'233** | 11'480 | 446 | **11'034** |
| Kultur und Freizeit | 1'579 | 165 | **1'414** | 1'566 | 165 | **1'401** |
| Gesundheit | 29 | 0 | **29** | 29 | 0 | **29** |
| Soziale Sicherheit | 1'567 | 110 | **1'457** | 1'681 | 110 | **1'571** |
| Verkehr | 2'313 | 214 | **2'099** | 2'554 | 239 | **2'315** |
| Umwelt und Raumordnung | 4'498 | 3'271 | **1'227** | 4'678 | 3'248 | **1'430** |
| Volkswirtschaft | 60 | 20 | **40** | 190 | 150 | **39** |
| Finanzausgleich | 12'661 | 123 | **12'538** | 11'508 | 146 | **11'362** |
| Finanzen | 1'188 | 301 | **886** | 1'222 | 331 | **891** |
| **Total Aufwand** | 40'527 | 5'677 | **34'851** | 39'636 | 5'851 | **33'785** |
| *(Gewinn / Verlust)* | | | **214.5** | | | **130** |

Auf der folgenden Grafik sind die Ausgaben nach Kostenarten ersichtlich.



## Investitionsrechnung

| Das Budget der Investitionsrechnung setzt sich aus den nachstehenden Positionen zusammen: | | Ausgaben | Einnahmen |
|---|---|---|---|
| **Investitionen** | **Gesamtbetrag Objektkredit** | **Budget 2023** | **Budget 2023** |
| Erneuerung Licht Bühnentechnik Loppersaal | | 160'000 | |
| Erneuerung Schliessanlagen Gesamtkonzept | | 200'000 | |
| Sanierungskonzept öffentliche Anlagen Allmendli | | 50'000 | |
| Erneuerung Gebäudeautomation Loppersaal | | 90'000 | |
| Ersatzbeschaffung Kleinlöschfahrzeug | 450'000 | 150'000 | |
| Planungsmandat Schulraum | | 250'000 | |
| Sanierung Sportplatz Grossmatt* | 1'200'000 | 300'000 | |
| Modularer Schulraum 1. Etappe* | | 6'000'000 | |
| Jährliche Informatik Investitionen Schule | | 60'000 | |
| Wanderwege | | 60'000 | |
| Revitalisierung Seeufer Kurplatz | 330'000 | 100'000 | |
| Strassenerneuerung Hirsern-Sonnenbergstrasse | 3'900'000 | 1'200'000 | |
| Ausbau Allmendlistrasse | 363'000 | 60'000 | |
| Erhaltungsprojekt Dorfplatz | | 50'000 | |
| Sanierung und Erweiterung Werkhof | | 240'000 | |
| Sanierung Kantonsstrasse (Seestr.), Abschnitt Bahnhofstr. – Käppelimatt | | 50'000 | |
| Sanierung Weideroste Renggstr., Brändi/Scheitholz | | 50'000 | |
| Ersatz Strassenleuchten Typ Gemeindestrassen | | 150'000 | |
| Wasseranschlussbeiträge private Unternehmungen | | 0 | 30'000 |
| Wasseranschlussbeiträge private Haushalte | | 0 | 30'000 |
| Ersatz Wasserleitung; EP Hirsernstrasse / Sonnenbergstrasse | 450'000 | 60'000 | |
| Umsetzung Massnahmen zum Schutz Quellfassungen | | 175'000 | |
| Quellen Treichen/Nauen | 250'000 | 100'000 | |
| Ersatz Wasserzähler | | 80'000 | |
| DRV Sonnenbergstrasse | | 485'000 | |
| Erneuerung EMSRL-Technik Wasserversorgung | | 450'000 | |
| Notstromversorgung Reservoire (TVM) | | 70'000 | |
| Wasseranschlussbeiträge Abwasser private Unternehm | | 0 | 35'000 |
| Wasseranschlussbeiträge Abwasser private Haushalte | | 0 | 35'000 |
| EP Hirsernstrasse / Sonnenbergstrasse Teil Abwasserentsorgung | 1'650'000 | 420'000 | |
| Umsetzung Massnahmen zum Schutz Quellfassungen | | 150'000 | |
| Kanalisationsleitung Bahnhofstrasse 1 bis 5 | | 250'000 | |
| neue Abfallsammelstelle | | 50'000 | |
| Gewässerverbauungen Beiträge Bund | | 0 | 1'087'500 |
| Gewässerverbauungen Beiträge Kanton | | 0 | 615'500 |
| Steinibach, 6. Bauetappe | 4'700'000 | 2'300'000 | |
| Hochwasserschutzmassnahmen Mühlebach* | 255'000 | 255'000 | |
| Hochwasserschutz Mühlebach, 2. Bauetappe, Abschnitt Mühle* | 1'200'000 | 50'000 | |
| Forstprojekt; Entwässerung 2022-2030 | | 150'000 | |
| Steinibach, Sanierung Ufermauern, Althuserbrücke bis Autobahn A2 | | 100'000 | |
| Neugestaltung Kirchenplatz, Entfernen Treppenaufgang | | 70'000 | |
| Total | | 14'435'000 | 1'833'000 |
| **Nettoinvestitionen** | | | **12'602'000** |

Diejenigen Investitionen mit dem Sperrvermerk * sind als Kredite an der Gemeindeversammlung bzw. Urnenabstimmung zu genehmigen.

## 3.2. Plan-Geldflussrechnung

Aus dem erarbeiteten Budget ergibt sich die nachfolgend dargestellte Plan-Geldflussrechnung.

Die Nettoinvestitionen im Budget 2023 (Fr. 12.6 Mio.) sind um Fr. 7.4 Mio. höher als die planmässigen Abschreibungen (Fr. 5.0 Mio.). Mit dem erwartenden Bestand an flüssigem Mitteln per 31. Dezember 2022 können die Investitionen im Jahr 2023 aus eigenen Geldmitteln finanziert werden.

Mit dem beantragten Steuerrabatt (Franken 2.0 Mio.) verändert sich der Finanzierungsfehlbetrag um Fr. 2.0 Mio. auf Fr. 9.4 Mio.

| | **Budget 2023**<br>in Franken | **Budget 2022**<br>in Franken | **2021**<br>in Franken |
|---|---|---|---|
| **Betriebliche Tätigkeit** | | | |
| Ergebnis Erfolgsrechnung | **214'500** | **130'000** | **261'507** |
| + Abschreibungen Sachanlagen und Investitionsbeiträge | 5'016'400 | 5'625'600 | 5'205'062 |
| - Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten | | | -8'416'035 |
| - Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen | | | 84'439 |
| + Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne | | | 171'945 |
| + Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren) | | | 5'656'574 |
| + Zu/ -Abnahme Rückstellungen | | | -25'828 |
| + Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen | | | -48'081 |
| + Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, | | | 6'432'530 |
| **Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit** | **5'230'900** | **5'755'600** | **9'322'114** |
| **Investitionstätigkeit** | | | |
| **Ausgaben** | -14'435'000 | -6'745'000 | -4'825'985 |
| **Einnahmen** | 1'833'000 | 1'317'000 | 583'707 |
| **Cash Drain aus Investitionstätigkeit** | **-12'602'000** | **-5'428'000** | **-4'242'278** |
| +Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten | | | |
| +Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | |
| +Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV | | | |
| +Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV | | | |
| **Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit** | | | |
| **Finanzierungsüberschuss-/fehlbetrag** | **-7'371'100** | **327'600** | **5'079'836** |

### 3.3. Kennzahlen

Die Kennzahlen beurteilen die finanzielle Situation einer Gemeinde. Die ermittelten Werte für das Budget 2023 sind den Jahresabschlüssen 2018 bis 2021 und dem Budget 2022 gegenübergestellt. Beachten Sie bitte, dass die Kennzahlen ohne den beantragten Steuerrabatt berechnet (budgetierter Jahresgewinn Franken 0.2 Mio.) sind.

| Kennzahlen Budget | B 2023 | B 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Selbstfinanzierungsgrad | 36.1% | 91.9% | 280.5% | 47.1% | 70.4% | 89.4% | 90.0% |
| Zinsbelastungsanteil | 0.2% | 0.3% | 0.1% | 0.3% | 0.2% | -2.0% | -0.4% |
| Selbstfinanzierungsanteil | 11.5% | 12.9% | 26.6% | 19.2% | 28.1% | 34.1% | 17.6% |
| Kapitaldienstanteil | 12.9% | 14.8% | 11.8% | 13.1% | 14.8% | 15.3% | 12.3% |
| Investitionsanteil | 29.4% | 16.9% | 12.9% | 35.6% | 36.9% | 37.9% | 24.5% |

| Kennzahlen Budget | *Durchschnitt 2018 - B2023* |
|---|---|
| Selbstfinanzierungsgrad | 100.8% |
| Zinsbelastungsanteil | -0.2% |
| Selbstfinanzierungsanteil | 21.4% |
| Kapitaldienstanteil | 13.6% |
| Investitionsanteil | 27.7% |

**Kommentar zu den Kennzahlen**

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

- über 20 % = gut
- 10 bis 20 % = mittel
- unter 10 % = schlecht

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.

Der **Selbstfinanzierungsgrad** zeigt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt 100 % betragen.

Der **Zinsbelastungsanteil** zeigt die Differenz zwischen Zinsaufwand und Zinsertrag in Prozenten des laufenden Ertrages (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

Anmerkung: Dank den aktuell sehr tiefen Fremdkapitalzinsen bleibt die Zinsbelastung für die Gemeinde sehr tief.

Der **Kapitaldienstanteil** 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. Ein Wert von mehr als 15 % gilt als hohe Belastung.

Anmerkung: Der Abschreibungsbedarf bleibt aufgrund der hohen Investitionen in den nächsten Jahren hoch.

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

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

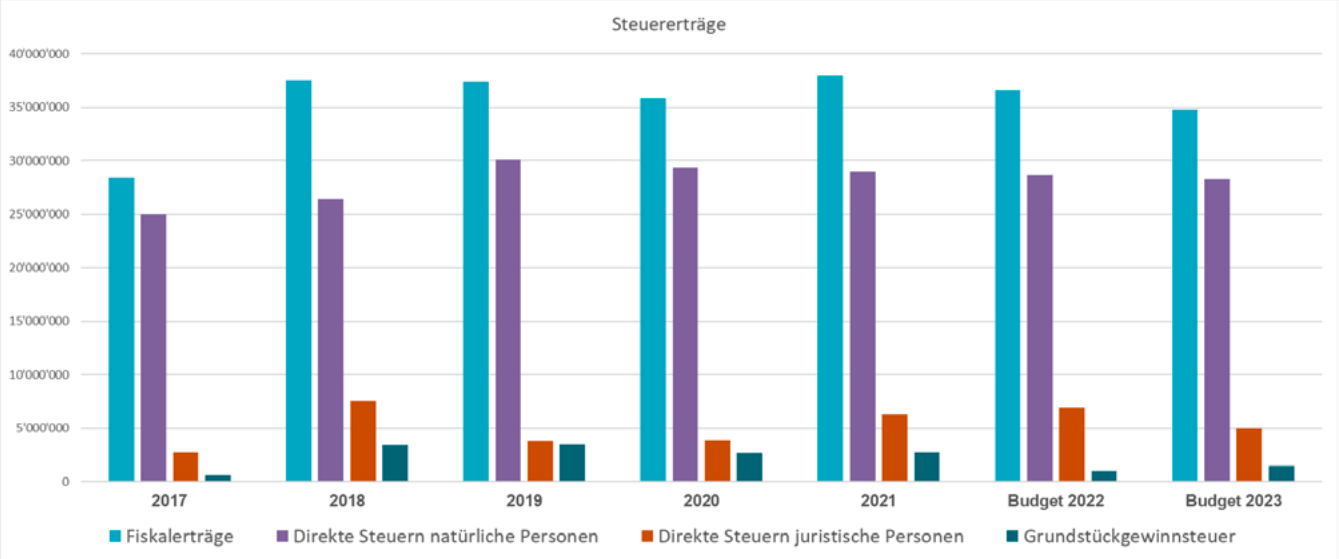
## 4. Kommentare zum Budget 2023

### Ausgangslage

Der Gemeinderat hat in seinen Überlegungen zum Budget 2023 die aktuellen Themen wie Energiekrise, Ukraine-Krieg miteinbezogen. Es wurde aus diesen Gründen ein Teuerungszuschlag bei den Energieausgaben und weiteren Ausgaben mitberücksichtigt.

### Steuerertrag

Die Steuererträge wurden aufgrund der vom Kanton zur Verfügung gestellten Informationen ermittelt.



**Finanzausgleich**

Das revidierte Finanzausgleichgesetz trat per 1. Januar 2020 in Kraft. Gemäss dem revidierten Gesetz ist die Grundlage für die Berechnungen der Zahlung im Jahr 2023 das Jahr 2021. Für den Finanzausgleich 2023 wurden Fr. 12.6 Mio. budgetiert.

**Personalaufwand**

Der Personalaufwand im Budget 2023 ist mit Fr. 12.3 Mio. um Fr. 0.4 Mio. höher als im Budget 2022. Der Mehraufwand ist hauptsächlich auf die höheren Pensen in der Bildung zurückzuführen (höhere Schülerzahlen ergeben höhere Pensen). Bei der Verwaltung ist der höhere Personalaufwand aufgrund der Übernahme der Pflege der Parkanlagen zurückzuführen (neue Stelle Mitarbeiterin Werkdienst). Diese Arbeiten wurden bis anhin an Externe vergeben.

**Beeinflussbare Aufwendungen**

Der Sach- und Übrige Betriebsaufwand, den der Gemeinderat innerhalb der Erfolgsrechnung teilweise beeinflussen kann, entspricht in etwa dem Budget 2022.

Sach- und Übrige Betriebsaufwand wird vom Gemeinderat stets auf die Notwendigkeit und Dringlichkeit kritisch geprüft. Stetige Verbesserungen (Prozesse, Mitteleinsatz) ohne Reduktion der Leistungen sieht der Gemeinderat als eine Daueraufgabe an.

**Beiträge an Vereine**

Die Jugendförderung ist dem Gemeinderat weiterhin ein grosses Anliegen. Aus diesem Grund bleibt im Budget 2023 der Beitrag an die Vereine von Fr. 300.-- pro Jugendlichen / Jahr unverändert.

**Gebundene Ausgaben**

Bei den gesetzlich gebundenen Ausgaben ist das Budget 2023 aufgrund von Informationen und Angaben des Kantons und der entsprechenden Departemente erstellt worden. Für den Finanzausgleich 2023 ist ein Betrag in der Höhe von Fr. 12.6 Mio. budgetiert. Gleichzeitig erhält die Gemeinde Hergiswil einen Lastenausgleich für die Gewässerverbauungen von Fr. 0.1 Mio.

**Ergebnis**

Das Budget 2023 rechnet mit einem Ertragsüberschuss (Gewinn) von Fr. 0.2 Mio. Im Budget 2023 sind keine Entnahmen aus den Rücklagen budgetiert.

Die Gemeinde weist eine solide finanzielle Lage aus. Der Steuerfuss soll aus diesem Grund bei 1.49 Einheiten belassen werden. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einen Steuerrabatt von 0.1 Einheiten für das Jahr 2023. Er erachtet diesen Steuerrabatt für 2023 als tragbar.

| Was | Budget Botschaft | Antrag Steuerrabatt | Budget nach Antrag |
|---|---|---|---|
| Steuerfuss | 1.49 | 0.10 | 1.39 |
| Ertrag Steuern Natürliche Personen | Fr. 28.3 Mio. | - Fr. 2.0 Mio. | Fr. 26.3 Mio. |
| Gesamtergebnis (Gewinn / Verlust) | Fr. 0.2 Mio. | - Fr. 2.0 Mio. | **Fr.- 1.8 Mio.** |

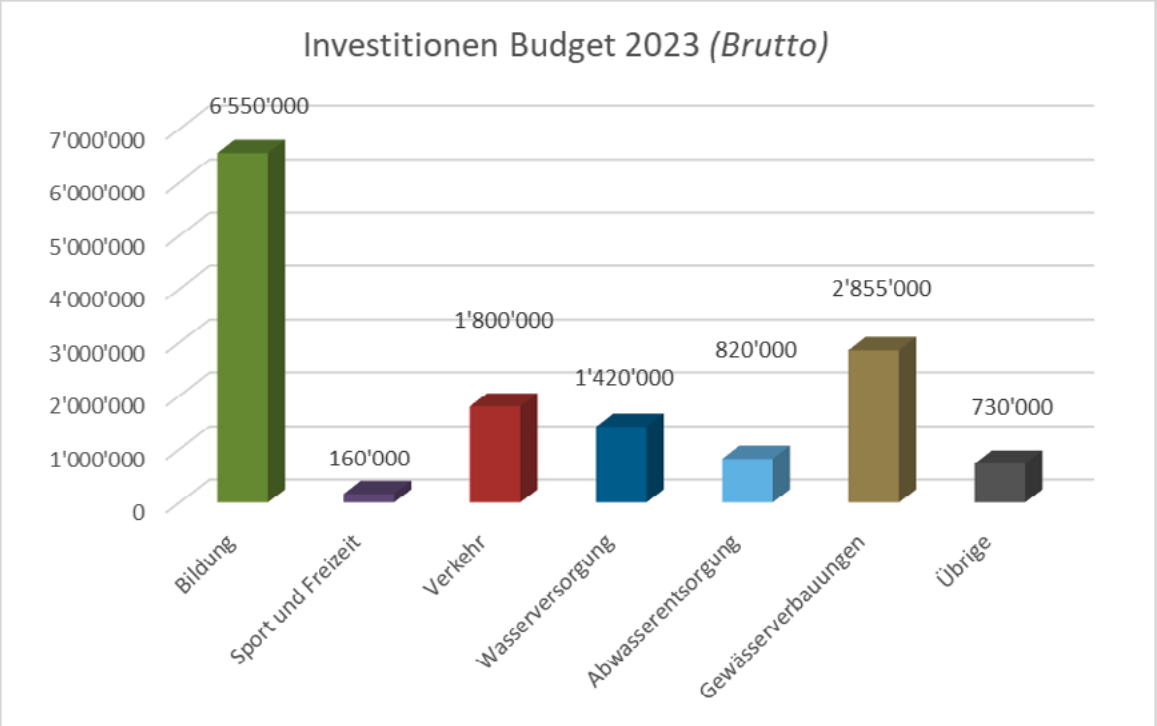
## Investitionen

### Modularer Schulraum

Die Prognose der Schülerzahlen weisst für die kommenden Jahre einen deutlichen Mehrbedarf an Schulraum aus, welcher sich bereits auf der Kindergartenstufe bemerkbar macht. Als Folge muss die Gemeinde entsprechend mehr Schulraum zur Verfügung stellen. Im Weiteren zeigte die Zustandserfassung der Schulliegenschaften, dass die Schulhäuser Dorf und Matt in naher Zukunft grossen Sanierungsbedarf aufweisen. Während diesen Sanierungsmassnahmen soll der Unterricht von diesen Standorten ausgelagert werden. Der Gemeinderat will beide Bedürfnisse in einem modularen Schulraum beim Schulhaus Matt lösen. Die veranschlagte Investition (INV-00305) beläuft sich für die erste Bauetappe auf Fr. 6.0 Mio. Der Budgetposten für das Jahr 2023 beträgt, vorbehältlich der Zustimmung zum Objektkredit im Jahr 2023, Fr. 6.0 Mio.

Die Investitionsrechnung budgetiert einen Bruttoinvestitionsbetrag von Fr. 14.4 Mio. Diese sind für die Bereiche Bildung (Fr. 6.6 Mio.), Sport und Freizeit (Fr. 0.2 Mio.), Verkehr (Fr. 1.8 Mio.), Wasserversorgung (Fr. 1.4 Mio.), Abwasserreinigung (Fr. 0.8 Mio.), Bachverbauungen (Fr. 2.9 Mio.) und übrige (Fr. 0.7 Mio.) vorgesehen.

Die Zielsetzung des Gemeinderats ist es, im Durchschnitt jährlich netto Fr. 5.0 bis 5.5 Mio. zu investieren, ausschliesslich der Grossinvestitionen (Modularer Schulraum / Gewässerverbauungen).



## 5. Antrag des Gemeinderates

### Budget 2023

Das Budget 2023 der Gemeinde Hergiswil bestehend aus

- der Erfolgsrechnung und
- der Investitionsrechnung

sei zu genehmigen.

### Steuerfuss 2023

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2023 auf 1.49 Einheiten zu lassen.

Der Gemeinderat beantragt für das Jahr 2023 einen Steuerrabatt von 0.1 Einheiten auf die Einkommens- und Vermögenssteuer der natürlichen Personen zu gewähren.

| Was | Budget Botschaft | Antrag Steuer-rabatt | Budget nach Antrag |
|---|---|---|---|
| Steuerfuss | 1.49 | 0.10 | 1.39 |
| Ertrag Steuern Natürliche Personen | Fr. 28.3 Mio. | - Fr. 2.0 Mio. | Fr. 26.3 Mio. |
| Gesamtergebnis (Gewinn Verlust) | Fr. 0.2 Mio. | - Fr. 2.0 Mio. | **Fr.- 1.8 Mio.** |

| Gesamtübersicht | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|
| | Betrag | Betrag | Betrag |
| Betrieblicher Aufwand | 39'546'000.00 | 38'620'300.00 | 37'608'224.15 |
| Personalaufwand | 12'315'500.00 | 11'854'800.00 | 11'385'796.60 |
| Sach- und übriger Aufwand | 5'791'300.00 | 5'734'100.00 | 5'955'525.70 |
| Abschreibungen | 4'594'000.00 | 5'201'600.00 | 4'781'383.45 |
| Einlagen | 44'000.00 | 50'600.00 | 30'708.80 |
| Transferaufwand | 16'801'200.00 | 15'779'200.00 | 15'454'809.60 |
| Durchlaufende Beiträge | | | |
| Betrieblicher Ertrag | -39'359'800.00 | -38'335'600.00 | -44'108'206.91 |
| Fiskalertrag | -33'551'000.00 | -32'901'000.00 | -36'371'246.25 |
| Regalien und Konzessionen | -100.00 | -100.00 | -84.00 |
| Entgelte | -3'090'400.00 | -3'082'900.00 | -3'771'035.75 |
| Verschiedene Erträge | | | -10'072.85 |
| Entnahmen Fonds | -405'400.00 | -498'700.00 | -278'301.62 |
| Transferertrag | -2'312'900.00 | -1'852'900.00 | -3'677'466.44 |
| Durchlaufende Beiträge | | | |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 186'200.00 | 284'700.00 | -6'499'982.76 |
| Finanzaufwand | 147'700.00 | 177'600.00 | 148'176.47 |
| Finanzertrag | -228'400.00 | -272'300.00 | -589'700.43 |
| Ergebnis aus Finanzierung | -80'700.00 | -94'700.00 | -441'523.96 |
| Operatives Ergebnis | 105'500.00 | 190'000.00 | -6'941'506.72 |
| Ausserordentlicher Aufwand | | | 7'000'000.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | -320'000.00 | -320'000.00 | -320'000.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | -320'000.00 | -320'000.00 | 6'680'000.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -214'500.00 | -130'000.00 | -261'506.72 |

| Artengliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3** | **Aufwand** | **40’527’000.00** | | **39’635’600.00** | | **45’392’344.12** | |
| 30 | Personalaufwand | 12’315’500.00 | | 11’854’800.00 | | 11’385’796.60 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 5’791’300.00 | | 5’734’100.00 | | 5’955’525.70 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 4’594’000.00 | | 5’201’600.00 | | 4’781’383.45 | |
| 34 | Finanzaufwand | 147’700.00 | | 177’600.00 | | 148’176.47 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 44’000.00 | | 50’600.00 | | 30’708.80 | |
| 36 | Transferaufwand | 16’801’200.00 | | 15’779’200.00 | | 15’454’809.60 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | | | 7’000’000.00 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 833’300.00 | | 837’700.00 | | 635’943.50 | |
| **4** | **Ertrag** | | **40’741’500.00** | | **39’765’600.00** | | **45’653’850.84** |
| 40 | Fiskalertrag | | 33’551’000.00 | | 32’901’000.00 | | 36’371’246.25 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 100.00 | | 100.00 | | 84.00 |
| 42 | Entgelte | | 3’090’400.00 | | 3’082’900.00 | | 3’771’035.75 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 10’072.85 |
| 44 | Finanzertrag | | 228’400.00 | | 272’300.00 | | 589’700.43 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 405’400.00 | | 498’700.00 | | 278’301.62 |
| 46 | Transferertrag | | 2’312’900.00 | | 1’852’900.00 | | 3’677’466.44 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 320’000.00 | | 320’000.00 | | 320’000.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 833’300.00 | | 837’700.00 | | 635’943.50 |
| **9** | **Abschlusskonten** | | | | | | **-261’506.72** |
| 90 | Abschluss | | | | | | -261’506.72 |
| | | **40’527’000.00** | **40’741’500.00** | **39’635’600.00** | **39’765’600.00** | **45’392’344.12** | **45’392’344.12** |
| | **Gesamtergebnis** | **214’500.00** | | **130’000.00** | | | |
| | | **40’741’500.00** | **40’741’500.00** | **39’765’600.00** | **39’765’600.00** | **45’392’344.12** | **45’392’344.12** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **4'043'700.00** | **666'600.00** | **3'828'500.00** | **646'600.00** | **3'700'294.17** | **814'097.35** |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | **601'400.00** | **4'000.00** | **546'600.00** | **4'000.00** | **469'981.25** | **4'232.05** |
| **011** | **Legislative** | **144'300.00** | **2'000.00** | **114'000.00** | **2'000.00** | **101'167.96** | **2'232.05** |
| **0110** | **Legislative** | **144'300.00** | **2'000.00** | **114'000.00** | **2'000.00** | **101'167.96** | **2'232.05** |
| | *Nettoergebnis* | | *142'300.00* | | *112'000.00* | | *98'935.91* |
| 30 | Personalaufwand | 25'800.00 | | 25'800.00 | | 19'248.05 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 118'500.00 | | 88'200.00 | | 81'919.91 | |
| 46 | Transferertrag | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'232.05 |
| **012** | **Exekutive** | **457'100.00** | **2'000.00** | **432'600.00** | **2'000.00** | **368'813.29** | **2'000.00** |
| **0120** | **Exekutive** | **457'100.00** | **2'000.00** | **432'600.00** | **2'000.00** | **368'813.29** | **2'000.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *455'100.00* | | *430'600.00* | | *366'813.29* |
| 30 | Personalaufwand | 298'500.00 | | 292'200.00 | | 267'205.70 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 144'500.00 | | 126'300.00 | | 89'557.59 | |
| 36 | Transferaufwand | 14'100.00 | | 14'100.00 | | 12'050.00 | |
| 46 | Transferertrag | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **3'442'300.00** | **662'600.00** | **3'281'900.00** | **642'600.00** | **3'230'312.92** | **809'865.30** |
| **021** | **Finanz- und Steuerverwaltung** | **1'113'100.00** | **450'000.00** | **950'900.00** | **420'000.00** | **935'492.41** | **514'213.00** |
| **0210** | **Finanz- und Steuerverwaltung** | **1'113'100.00** | **450'000.00** | **950'900.00** | **420'000.00** | **935'492.41** | **514'213.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *663'100.00* | | *530'900.00* | | *421'279.41* |
| 30 | Personalaufwand | 1'026'700.00 | | 877'600.00 | | 862'565.50 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 86'400.00 | | 73'300.00 | | 72'926.91 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 46 | Transferertrag | | 450'000.00 | | 420'000.00 | | 514'213.00 |
| **022** | **Übrige allgemeine Dienste** | **1'299'700.00** | **150'500.00** | **1'252'800.00** | **160'500.00** | **1'254'975.25** | **215'669.85** |
| **0220** | **Übrige allgemeine Dienste** | **1'299'700.00** | **150'500.00** | **1'252'800.00** | **160'500.00** | **1'254'975.25** | **215'669.85** |
| | *Nettoergebnis* | | *1'149'200.00* | | *1'092'300.00* | | *1'039'305.40* |
| 30 | Personalaufwand | 999'800.00 | | 984'600.00 | | 984'884.15 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 262'800.00 | | 231'300.00 | | 227'454.40 | |
| 36 | Transferaufwand | 37'100.00 | | 36'900.00 | | 42'636.70 | |
| 42 | Entgelte | | 136'000.00 | | 146'000.00 | | 200'894.85 |
| 46 | Transferertrag | | 14'500.00 | | 14'500.00 | | 14'775.00 |
| **029** | **Übrige Verwaltungsliegenschaften** | **1'029'500.00** | **62'100.00** | **1'078'200.00** | **62'100.00** | **1'039'845.26** | **79'982.45** |
| **0290** | **Übrige Verwaltungsliegenschaften** | **1'029'500.00** | **62'100.00** | **1'078'200.00** | **62'100.00** | **1'039'845.26** | **79'982.45** |
| | *Nettoergebnis* | | *967'400.00* | | *1'016'100.00* | | *959'862.81* |
| 30 | Personalaufwand | 273'300.00 | | 285'300.00 | | 260'215.63 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 420'700.00 | | 458'500.00 | | 461'629.63 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 335'500.00 | | 334'400.00 | | 318'000.00 | |
| 42 | Entgelte | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'487.50 |
| 44 | Finanzertrag | | 60'100.00 | | 60'100.00 | | 74'494.95 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | | | | | 4'000.00 |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **919'900.00** | **368'000.00** | **900'000.00** | **368'800.00** | **873'569.43** | **406'472.06** |
| **11** | **Öffentliche Sicherheit** | **61'000.00** | **25'000.00** | **62'500.00** | **25'000.00** | **57'978.65** | **34'022.36** |
| **111** | **Polizei** | **27'000.00** | | **27'000.00** | | **26'383.45** | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **1110** | **Polizei** | **27'000.00** | | **27'000.00** | | **26'383.45** | |
| | *Nettoergebnis* | | *27'000.00* | | *27'000.00* | | *26'383.45* |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 26'383.45 | |
| **112** | **Verkehrssicherheit** | **34'000.00** | **25'000.00** | **35'500.00** | **25'000.00** | **31'595.20** | **34'022.36** |
| **1120** | **Verkehrssicherheit** | **34'000.00** | **25'000.00** | **35'500.00** | **25'000.00** | **31'595.20** | **34'022.36** |
| | *Nettoergebnis* | | *9'000.00* | | *10'500.00* | *2'427.16* | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 31'000.00 | | 31'000.00 | | 28'754.20 | |
| 36 | Transferaufwand | 3'000.00 | | 4'500.00 | | 2'841.00 | |
| 42 | Entgelte | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 34'022.36 |
| **14** | **Allgemeines Rechtswesen** | **20'000.00** | **6'000.00** | **20'000.00** | **6'000.00** | **69'827.30** | **16'500.00** |
| **140** | **Allgemeines Rechtswesen** | **20'000.00** | **6'000.00** | **20'000.00** | **6'000.00** | **69'827.30** | **16'500.00** |
| **1400** | **Allgemeines Rechtswesen** | **20'000.00** | **6'000.00** | **20'000.00** | **6'000.00** | **69'827.30** | **16'500.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *14'000.00* | | *14'000.00* | | *53'327.30* |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 69'827.30 | |
| 42 | Entgelte | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 16'500.00 |
| **15** | **Feuerwehr** | **446'000.00** | **309'100.00** | **405'000.00** | **309'900.00** | **344'028.11** | **330'448.50** |
| **150** | **Feuerwehr** | **446'000.00** | **309'100.00** | **405'000.00** | **309'900.00** | **344'028.11** | **330'448.50** |
| **1500** | **Feuerwehr** | **446'000.00** | **309'100.00** | **405'000.00** | **309'900.00** | **344'028.11** | **330'448.50** |
| | *Nettoergebnis* | | *136'900.00* | | *95'100.00* | | *13'579.61* |
| 30 | Personalaufwand | 228'800.00 | | 212'800.00 | | 209'638.15 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 152'300.00 | | 107'600.00 | | 80'254.86 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 55'700.00 | | 75'400.00 | | 46'400.00 | |
| 36 | Transferaufwand | 9'200.00 | | 9'200.00 | | 7'735.10 | |
| 42 | Entgelte | | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 4'820.00 |
| 46 | Transferertrag | | 14'100.00 | | 9'400.00 | | 10'285.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 290'700.00 | | 296'200.00 | | 315'343.50 |
| **16** | **Verteidigung** | **392'900.00** | **27'900.00** | **412'500.00** | **27'900.00** | **401'735.37** | **25'501.20** |
| **161** | **Militärische Verteidigung** | **5'000.00** | | **5'000.00** | | **5'000.00** | |
| **1610** | **Militärische Verteidigung** | **5'000.00** | | **5'000.00** | | **5'000.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *5'000.00* | | *5'000.00* | | *5'000.00* |
| 36 | Transferaufwand | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| **162** | **Zivile Verteidigung** | **387'900.00** | **27'900.00** | **407'500.00** | **27'900.00** | **396'735.37** | **25'501.20** |
| **1620** | **Zivilschutz** | **43'100.00** | **27'900.00** | **43'800.00** | **27'900.00** | **31'401.80** | **25'390.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *15'200.00* | | *15'900.00* | | *6'011.80* |
| 30 | Personalaufwand | 1'700.00 | | 7'000.00 | | | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 12'100.00 | | 7'500.00 | | 6'031.80 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 9'300.00 | | 9'300.00 | | 9'300.00 | |
| 36 | Transferaufwand | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 16'070.00 | |
| 42 | Entgelte | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 17'490.00 |
| 46 | Transferertrag | | 7'900.00 | | 7'900.00 | | 7'900.00 |
| **1621** | **Gemeindeführungsstab** | **9'000.00** | | | | | |
| | *Nettoergebnis* | | *9'000.00* | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 7'000.00 | | | | | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 2'000.00 | | | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **1622** | **Kommunale Sicherheit** | **335'800.00** | | **363'700.00** | | **365'333.57** | **111.20** |
| | *Nettoergebnis* | | *335'800.00* | | *363'700.00* | | *365'222.37* |
| 30 | Personalaufwand | 9'500.00 | | 9'500.00 | | 19'290.91 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 3'700.00 | | 33'000.00 | | 23'604.16 | |
| 36 | Transferaufwand | 6'000.00 | | 4'600.00 | | 5'838.50 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 316'600.00 | | 316'600.00 | | 316'600.00 | |
| 42 | Entgelte | | | | | | 111.20 |
| **2** | **BILDUNG** | **11'670'500.00** | **437'100.00** | **11'479'800.00** | **445'600.00** | **10'917'137.48** | **453'224.45** |
| **21** | **Obligatorische Schule** | **11'670'500.00** | **437'100.00** | **11'479'800.00** | **445'600.00** | **10'917'137.48** | **453'224.45** |
| **211** | **Eingangsstufe** | **970'400.00** | **500.00** | **832'500.00** | **500.00** | **722'933.27** | **180.00** |
| **2110** | **Kindergarten** | **970'400.00** | **500.00** | **832'500.00** | **500.00** | **722'933.27** | **180.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *969'900.00* | | *832'000.00* | | *722'753.27* |
| 30 | Personalaufwand | 835'500.00 | | 743'100.00 | | 652'146.18 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 99'900.00 | | 54'400.00 | | 31'787.09 | |
| 36 | Transferaufwand | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 39'000.00 | |
| 42 | Entgelte | | 500.00 | | 500.00 | | 180.00 |
| **212** | **Primarstufe** | **3'501'900.00** | **20'500.00** | **3'495'800.00** | **31'000.00** | **3'383'948.67** | **28'643.00** |
| **2120** | **Primarstufe** | **3'501'900.00** | **20'500.00** | **3'495'800.00** | **31'000.00** | **3'383'948.67** | **28'643.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *3'481'400.00* | | *3'464'800.00* | | *3'355'305.67* |
| 30 | Personalaufwand | 2'991'500.00 | | 3'051'200.00 | | 2'977'136.01 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 330'900.00 | | 296'900.00 | | 199'295.41 | |
| 36 | Transferaufwand | 179'500.00 | | 147'700.00 | | 207'517.25 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 42 | Entgelte | | 10’000.00 | | 10’000.00 | | 933.00 |
| 46 | Transferertrag | | 10’500.00 | | 21’000.00 | | 27’710.00 |
| **213** | **Oberstufe** | **2’197’200.00** | **131’000.00** | **2’142’400.00** | **131’000.00** | **1’967’475.11** | **122’540.00** |
| **2130** | **Oberstufe** | **2’197’200.00** | **131’000.00** | **2’142’400.00** | **131’000.00** | **1’967’475.11** | **122’540.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *2’066’200.00* | | *2’011’400.00* | | *1’844’935.11* |
| 30 | Personalaufwand | 1’770’200.00 | | 1’730’600.00 | | 1’642’219.33 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 287’000.00 | | 271’800.00 | | 252’583.08 | |
| 36 | Transferaufwand | 140’000.00 | | 140’000.00 | | 72’672.70 | |
| 42 | Entgelte | | 26’000.00 | | 26’000.00 | | 16’340.00 |
| 46 | Transferertrag | | 105’000.00 | | 105’000.00 | | 106’200.00 |
| **214** | **Musikschulen** | **849’700.00** | **193’300.00** | **836’000.00** | **187’800.00** | **783’087.27** | **200’323.70** |
| **2140** | **Musikschulen** | **849’700.00** | **193’300.00** | **836’000.00** | **187’800.00** | **783’087.27** | **200’323.70** |
| | *Nettoergebnis* | | *656’400.00* | | *648’200.00* | | *582’763.57* |
| 30 | Personalaufwand | 778’200.00 | | 757’100.00 | | 715’053.00 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 60’000.00 | | 66’200.00 | | 52’675.47 | |
| 36 | Transferaufwand | 11’500.00 | | 12’700.00 | | 15’358.80 | |
| 42 | Entgelte | | 173’300.00 | | 167’800.00 | | 185’433.95 |
| 46 | Transferertrag | | 20’000.00 | | 20’000.00 | | 14’889.75 |
| **217** | **Schulliegenschaften** | **3’094’800.00** | **21’800.00** | **3’161’700.00** | **25’300.00** | **3’117’411.24** | **26’116.25** |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **3’094’800.00** | **21’800.00** | **3’161’700.00** | **25’300.00** | **3’117’411.24** | **26’116.25** |
| | *Nettoergebnis* | | *3’073’000.00* | | *3’136’400.00* | | *3’091’294.99* |
| 30 | Personalaufwand | 573’700.00 | | 554’600.00 | | 513’987.05 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 719’600.00 | | 764’100.00 | | 777’278.89 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'801'000.00 | | 1'842'400.00 | | 1'825'670.30 | |
| 36 | Transferaufwand | 500.00 | | 600.00 | | 475.00 | |
| 42 | Entgelte | | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 812.25 |
| 44 | Finanzertrag | | 20'800.00 | | 23'300.00 | | 25'304.00 |
| **218** | **Tagesbetreuung** | **135'400.00** | **70'000.00** | **124'200.00** | **70'000.00** | **120'954.60** | **72'121.50** |
| **2180** | **Tagesbetreuung** | **135'400.00** | **70'000.00** | **124'200.00** | **70'000.00** | **120'954.60** | **72'121.50** |
| | *Nettoergebnis* | | *65'400.00* | | *54'200.00* | | *48'833.10* |
| 30 | Personalaufwand | 118'100.00 | | 106'900.00 | | 106'639.95 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 16'600.00 | | 16'600.00 | | 13'499.65 | |
| 36 | Transferaufwand | 700.00 | | 700.00 | | 815.00 | |
| 42 | Entgelte | | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 72'121.50 |
| **219** | **Übrige obligatorische Schule** | **921'100.00** | | **887'200.00** | | **821'327.32** | **3'300.00** |
| **2190** | **Schulleitung und Schulverwaltung** | **921'100.00** | | **887'200.00** | | **821'327.32** | **3'300.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *921'100.00* | | *887'200.00* | | *818'027.32* |
| 30 | Personalaufwand | 666'700.00 | | 671'900.00 | | 632'230.10 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 77'400.00 | | 42'800.00 | | 29'617.92 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 159'500.00 | | 155'000.00 | | 145'374.90 | |
| 36 | Transferaufwand | 17'500.00 | | 17'500.00 | | 14'104.40 | |
| 42 | Entgelte | | | | | | 3'300.00 |
| **3** | **KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE** | **1'578'500.00** | **165'000.00** | **1'566'000.00** | **165'000.00** | **1'594'168.48** | **191'185.97** |
| **31** | **Kulturerbe** | **41'000.00** | **20'000.00** | **41'000.00** | **20'000.00** | **27'000.00** | **5'000.00** |
| **311** | **Museen und bildende Kunst** | **1'000.00** | | **1'000.00** | | **2'000.00** | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **3110** | **Museen und bildende Kunst** | **1'000.00** | | **1'000.00** | | **2'000.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *1'000.00* | | *1'000.00* | | *2'000.00* |
| 36 | Transferaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'000.00 | |
| **312** | **Denkmalpflege und Heimatschutz** | **40'000.00** | **20'000.00** | **40'000.00** | **20'000.00** | **25'000.00** | **5'000.00** |
| **3120** | **Denkmalpflege und Heimatschutz** | **40'000.00** | **20'000.00** | **40'000.00** | **20'000.00** | **25'000.00** | **5'000.00** |
| | *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 | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 5'000.00 | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 5'000.00 |
| **32** | **Übrige Kultur** | **195'800.00** | | **150'100.00** | | **117'723.04** | **184.50** |
| **321** | **Bibliotheken** | **83'500.00** | | **57'800.00** | | **56'932.09** | **184.50** |
| **3210** | **Bibliotheken** | **83'500.00** | | **57'800.00** | | **56'932.09** | **184.50** |
| | *Nettoergebnis* | | *83'500.00* | | *57'800.00* | | *56'747.59* |
| 30 | Personalaufwand | 63'600.00 | | 37'400.00 | | 39'727.10 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 19'400.00 | | 19'900.00 | | 16'834.99 | |
| 36 | Transferaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 370.00 | |
| 42 | Entgelte | | | | | | 184.50 |
| **322** | **Konzert und Theater** | **10'000.00** | | **10'000.00** | | **3'352.00** | |
| **3220** | **Konzert und Theater** | **10'000.00** | | **10'000.00** | | **3'352.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *10'000.00* | | *10'000.00* | | *3'352.00* |
| 36 | Transferaufwand | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 3'352.00 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **329** | **Übrige Kultur** | **102'300.00** | | **82'300.00** | | **57'438.95** | |
| **3290** | **Übrige Kultur** | **102'300.00** | | **82'300.00** | | **57'438.95** | |
| | *Nettoergebnis* | | *102'300.00* | | *82'300.00* | | *57'438.95* |
| 30 | Personalaufwand | 6'800.00 | | 6'800.00 | | 6'847.95 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 20'500.00 | | 20'500.00 | | 15'191.00 | |
| 36 | Transferaufwand | 75'000.00 | | 55'000.00 | | 35'400.00 | |
| **33** | **Medien** | **159'500.00** | | **157'200.00** | | **168'501.62** | |
| **332** | **Massenmedien** | **159'500.00** | | **157'200.00** | | **168'501.62** | |
| **3320** | **Massenmedien** | **159'500.00** | | **157'200.00** | | **168'501.62** | |
| | *Nettoergebnis* | | *159'500.00* | | *157'200.00* | | *168'501.62* |
| 30 | Personalaufwand | 37'800.00 | | 36'200.00 | | 29'889.50 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 121'700.00 | | 121'000.00 | | 138'612.12 | |
| **34** | **Sport und Freizeit** | **1'182'200.00** | **145'000.00** | **1'217'700.00** | **145'000.00** | **1'280'943.82** | **186'001.47** |
| **341** | **Sport** | **3'200.00** | | **3'200.00** | | **3'200.00** | |
| **3410** | **Sport** | **3'200.00** | | **3'200.00** | | **3'200.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *3'200.00* | | *3'200.00* | | *3'200.00* |
| 36 | Transferaufwand | 3'200.00 | | 3'200.00 | | 3'200.00 | |
| **342** | **Freizeit** | **1'179'000.00** | **145'000.00** | **1'214'500.00** | **145'000.00** | **1'277'743.82** | **186'001.47** |
| **3420** | **Freizeit** | **565'800.00** | **10'000.00** | **618'000.00** | **10'000.00** | **589'749.59** | **18'413.75** |
| | *Nettoergebnis* | | *555'800.00* | | *608'000.00* | | *571'335.84* |
| 30 | Personalaufwand | 123'600.00 | | 51'600.00 | | 49'308.35 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 115'700.00 | | 246'100.00 | | 257'288.74 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 75'500.00 | | 75'300.00 | | 51'400.00 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'700.00 | |
| 36 | Transferaufwand | 241'000.00 | | 235'000.00 | | 223'052.50 | |
| 42 | Entgelte | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'700.00 |
| 44 | Finanzertrag | | | | | | 60.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | | | | 9'153.75 |
| 46 | Transferertrag | | | | | | 500.00 |
| **3421** | **Hergiswiler Badi** | **613'200.00** | **135'000.00** | **596'500.00** | **135'000.00** | **687'994.23** | **167'587.72** |
| | *Nettoergebnis* | | *478'200.00* | | *461'500.00* | | *520'406.51* |
| 30 | Personalaufwand | 185'100.00 | | 181'600.00 | | 173'198.66 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 120'800.00 | | 105'200.00 | | 199'650.92 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 307'300.00 | | 309'700.00 | | 315'144.65 | |
| 42 | Entgelte | | 115'000.00 | | 115'000.00 | | 142'564.90 |
| 44 | Finanzertrag | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 25'022.82 |
| **4** | **GESUNDHEIT** | **28'500.00** | | **28'500.00** | | **24'388.30** | |
| **42** | **Ambulante Krankenpflege** | **5'900.00** | | **5'900.00** | | **6'747.20** | |
| **421** | **Ambulante Krankenpflege** | **3'800.00** | | **3'800.00** | | **600.00** | |
| **4210** | **Ambulante Krankenpflege** | **3'800.00** | | **3'800.00** | | **600.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *3'800.00* | | *3'800.00* | | *600.00* |
| 36 | Transferaufwand | 3'800.00 | | 3'800.00 | | 600.00 | |
| **422** | **Rettungsdienste** | **2'100.00** | | **2'100.00** | | **6'147.20** | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **4220** | **Rettungsdienste** | **2'100.00** | | **2'100.00** | | **6'147.20** | |
| | *Nettoergebnis* | | *2'100.00* | | *2'100.00* | | *6'147.20* |
| 36 | Transferaufwand | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 6'147.20 | |
| **43** | **Gesundheitsprävention** | **22'600.00** | | **22'600.00** | | **17'641.10** | |
| **433** | **Schulgesundheitsdienst** | **22'600.00** | | **22'600.00** | | **17'641.10** | |
| **4330** | **Schulgesundheitsdienst** | **22'600.00** | | **22'600.00** | | **17'641.10** | |
| | *Nettoergebnis* | | *22'600.00* | | *22'600.00* | | *17'641.10* |
| 30 | Personalaufwand | 7'600.00 | | 7'600.00 | | 4'297.00 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 13'344.10 | |
| **5** | **SOZIALE SICHERHEIT** | **1'567'000.00** | **110'000.00** | **1'681'100.00** | **110'000.00** | **1'301'128.43** | **122'919.35** |
| **52** | **Invalidität** | **37'000.00** | | **37'000.00** | | **36'500.00** | |
| **523** | **Invalidenheime** | **37'000.00** | | **37'000.00** | | **36'500.00** | |
| **5230** | **Invalidenheime** | **37'000.00** | | **37'000.00** | | **36'500.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *37'000.00* | | *37'000.00* | | *36'500.00* |
| 36 | Transferaufwand | 37'000.00 | | 37'000.00 | | 36'500.00 | |
| **53** | **Alter und Hinterlassene** | **13'200.00** | | **13'200.00** | | **11'200.00** | |
| **533** | **Leistungen an Pensionierte** | **4'200.00** | | **4'200.00** | | **4'200.00** | |
| **5330** | **Leistungen an Pensionierte** | **4'200.00** | | **4'200.00** | | **4'200.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *4'200.00* | | *4'200.00* | | *4'200.00* |
| 30 | Personalaufwand | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'200.00 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **535** | **Leistungen an Alter** | **9'000.00** | | **9'000.00** | | **7'000.00** | |
| **5350** | **Leistungen an Alter** | **9'000.00** | | **9'000.00** | | **7'000.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *9'000.00* | | *9'000.00* | | *7'000.00* |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 36 | Transferaufwand | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| **54** | **Familie und Jugend** | **604'200.00** | **30'000.00** | **644'200.00** | **30'000.00** | **593'800.58** | **64'936.05** |
| **543** | **Alimentenbevorschussung und -inkasso** | **102'000.00** | **30'000.00** | **122'000.00** | **30'000.00** | **130'702.50** | **55'236.05** |
| **5430** | **Alimentenbevorschussung und -inkasso** | **102'000.00** | **30'000.00** | **122'000.00** | **30'000.00** | **130'702.50** | **55'236.05** |
| | *Nettoergebnis* | | *72'000.00* | | *92'000.00* | | *75'466.45* |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'006.50 | |
| 36 | Transferaufwand | 100'000.00 | | 120'000.00 | | 129'696.00 | |
| 42 | Entgelte | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 55'236.05 |
| **544** | **Jugendschutz** | **232'000.00** | | **232'000.00** | | **228'465.48** | |
| **5440** | **Jugendschutz** | **19'300.00** | | **19'300.00** | | **21'129.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *19'300.00* | | *19'300.00* | | *21'129.00* |
| 36 | Transferaufwand | 19'300.00 | | 19'300.00 | | 21'129.00 | |
| **5441** | **Jugendkultur** | **212'700.00** | | **212'700.00** | | **207'336.48** | |
| | *Nettoergebnis* | | *212'700.00* | | *212'700.00* | | *207'336.48* |
| 30 | Personalaufwand | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 6'012.10 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 197'500.00 | | 197'500.00 | | 191'680.38 | |
| 36 | Transferaufwand | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'644.00 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **545** | **Leistungen an Familien** | **270'200.00** | | **290'200.00** | | **234'632.60** | **9'700.00** |
| **5450** | **Leistungen an Familien** | **200'000.00** | | **220'000.00** | | **200'989.85** | **9'700.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *200'000.00* | | *220'000.00* | | *191'289.85* |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | | | 2'008.80 | |
| 36 | Transferaufwand | 200'000.00 | | 220'000.00 | | 198'981.05 | |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | | | | 7'700.00 |
| 46 | Transferertrag | | | | | | 2'000.00 |
| **5451** | **Kinderkrippen und Kinderhorte** | **70'200.00** | | **70'200.00** | | **33'642.75** | |
| | *Nettoergebnis* | | *70'200.00* | | *70'200.00* | | *33'642.75* |
| 36 | Transferaufwand | 70'200.00 | | 70'200.00 | | 33'642.75 | |
| **55** | **Arbeitslosigkeit** | **55'000.00** | | **60'000.00** | | **10'254.20** | |
| **559** | **Arbeitslosigkeit n.a.g.** | **55'000.00** | | **60'000.00** | | **10'254.20** | |
| **5590** | **Arbeitslosigkeit n.a.g.** | **55'000.00** | | **60'000.00** | | **10'254.20** | |
| | *Nettoergebnis* | | *55'000.00* | | *60'000.00* | | *10'254.20* |
| 36 | Transferaufwand | 55'000.00 | | 60'000.00 | | 10'254.20 | |
| **56** | **Sozialer Wohnungsbau** | **8'100.00** | | **8'100.00** | | **8'100.00** | |
| **560** | **Sozialer Wohnungsbau** | **8'100.00** | | **8'100.00** | | **8'100.00** | |
| **5600** | **Sozialer Wohnungsbau** | **8'100.00** | | **8'100.00** | | **8'100.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *8'100.00* | | *8'100.00* | | *8'100.00* |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 8'100.00 | | 8'100.00 | | 8'100.00 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **57** | **Sozialhilfe und Asylwesen** | **819'500.00** | **80'000.00** | **888'600.00** | **80'000.00** | **611'273.65** | **57'983.30** |
| **572** | **Wirtschaftliche Hilfe** | **795'000.00** | **80'000.00** | **862'000.00** | **80'000.00** | **596'524.65** | **57'983.30** |
| **5720** | **Wirtschaftliche Hilfe** | **795'000.00** | **80'000.00** | **862'000.00** | **80'000.00** | **596'524.65** | **57'983.30** |
| | *Nettoergebnis* | | *715'000.00* | | *782'000.00* | | *538'541.35* |
| 36 | Transferaufwand | 795'000.00 | | 862'000.00 | | 596'524.65 | |
| 42 | Entgelte | | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 57'983.30 |
| **579** | **Übrige Fürsorge** | **24'500.00** | | **26'600.00** | | **14'749.00** | |
| **5790** | **Übrige Fürsorge** | **24'500.00** | | **26'600.00** | | **14'749.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *24'500.00* | | *26'600.00* | | *14'749.00* |
| 30 | Personalaufwand | 8'900.00 | | 9'000.00 | | 5'775.30 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 700.00 | | 700.00 | | 1'146.70 | |
| 36 | Transferaufwand | 14'900.00 | | 16'900.00 | | 7'827.00 | |
| **59** | **Übrige Soziale Wohlfahrt** | **30'000.00** | | **30'000.00** | | **30'000.00** | |
| **592** | **Hilfsaktionen im Inland** | **30'000.00** | | **30'000.00** | | **30'000.00** | |
| **5920** | **Hilfsaktionen im Inland** | **30'000.00** | | **30'000.00** | | **30'000.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *30'000.00* | | *30'000.00* | | *30'000.00* |
| 36 | Transferaufwand | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| **6** | **VERKEHR** | **2'312'800.00** | **214'300.00** | **2'553'800.00** | **239'300.00** | **2'580'181.24** | **304'189.25** |
| **61** | **Strassenverkehr** | **1'720'000.00** | **155'900.00** | **1'962'800.00** | **180'900.00** | **1'980'151.39** | **258'729.25** |
| **615** | **Gemeindestrassen** | **1'720'000.00** | **155'900.00** | **1'962'800.00** | **180'900.00** | **1'980'151.39** | **258'729.25** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **1'529'700.00** | | **1'558'300.00** | **17'000.00** | **1'622'952.36** | **33'168.50** |
| | *Nettoergebnis* | | *1'529'700.00* | | *1'541'300.00* | | *1'589'783.86* |
| 30 | Personalaufwand | 265'500.00 | | 323'900.00 | | 274'827.39 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 576'700.00 | | 513'800.00 | | 627'742.52 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 685'000.00 | | 720'000.00 | | 684'822.45 | |
| 36 | Transferaufwand | 2'500.00 | | 600.00 | | 35'560.00 | |
| 42 | Entgelte | | | | | | 15'993.50 |
| 44 | Finanzertrag | | | | 17'000.00 | | 17'175.00 |
| **6151** | **Parkplätze** | **100'800.00** | **70'500.00** | **52'700.00** | **70'500.00** | **36'906.31** | **83'781.70** |
| | *Nettoergebnis* | | *30'300.00* | *17'800.00* | | *46'875.39* | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 69'400.00 | | 21'300.00 | | 19'506.31 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 17'400.00 | | 17'400.00 | | 17'400.00 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 14'000.00 | | 14'000.00 | | | |
| 42 | Entgelte | | 70'500.00 | | 70'500.00 | | 83'781.70 |
| **6152** | **Einstellhallen Dorf/Allmendli** | **89'500.00** | **85'400.00** | **351'800.00** | **93'400.00** | **320'292.72** | **141'779.05** |
| | *Nettoergebnis* | | *4'100.00* | | *258'400.00* | | *178'513.67* |
| 30 | Personalaufwand | 23'900.00 | | 25'400.00 | | 28'985.85 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 60'900.00 | | 94'400.00 | | 58'835.72 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 4'700.00 | | 232'000.00 | | 232'471.15 | |
| 42 | Entgelte | | 85'400.00 | | 93'400.00 | | 141'779.05 |
| **62** | **Öffentlicher Verkehr** | **578'600.00** | **58'400.00** | **578'600.00** | **58'400.00** | **577'690.00** | **45'460.00** |
| **621** | **Bahninfrastruktur** | **3'000.00** | | **3'000.00** | | | |
| **6215** | **Bahninfrastruktur** | **3'000.00** | | **3'000.00** | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | *Nettoergebnis* | | *3'000.00* | | *3'000.00* | | |
| 36 | Transferaufwand | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| **629** | **Übriger öffentlicher Verkehr** | **575'600.00** | **58'400.00** | **575'600.00** | **58'400.00** | **577'690.00** | **45'460.00** |
| **6290** | **Übriger öffentlicher Verkehr** | **575'600.00** | **58'400.00** | **575'600.00** | **58'400.00** | **577'690.00** | **45'460.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *517'200.00* | | *517'200.00* | | *532'230.00* |
| 36 | Transferaufwand | 575'600.00 | | 575'600.00 | | 577'690.00 | |
| 42 | Entgelte | | 58'400.00 | | 58'400.00 | | 45'460.00 |
| **63** | **Übriger Verkehr** | **14'200.00** | | **12'400.00** | | **22'339.85** | |
| **633** | **Sonstige Transportsysteme** | **14'200.00** | | **12'400.00** | | **22'339.85** | |
| **6330** | **Sonstige Transportsysteme** | **14'200.00** | | **12'400.00** | | **22'339.85** | |
| | *Nettoergebnis* | | *14'200.00* | | *12'400.00* | | *22'339.85* |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 12'200.00 | | 12'400.00 | | 20'339.85 | |
| 36 | Transferaufwand | 2'000.00 | | | | 2'000.00 | |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **4'498'200.00** | **3'285'000.00** | **4'677'900.00** | **3'261'800.00** | **4'151'574.34** | **3'080'094.79** |
| **71** | **Wasserversorgung** | **1'229'000.00** | **1'229'000.00** | **1'246'500.00** | **1'246'500.00** | **1'058'716.99** | **1'058'716.99** |
| **710** | **Wasserversorgung** | **1'229'000.00** | **1'229'000.00** | **1'246'500.00** | **1'246'500.00** | **1'058'716.99** | **1'058'716.99** |
| **7100** | **Wasserversorgung** | **1'229'000.00** | **1'229'000.00** | **1'246'500.00** | **1'246'500.00** | **1'058'716.99** | **1'058'716.99** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 282'700.00 | | 278'700.00 | | 217'261.78 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 294'400.00 | | 307'600.00 | | 329'145.16 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 536'900.00 | | 546'500.00 | | 510'000.00 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 36 | Transferaufwand | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'310.05 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 112'700.00 | | 111'400.00 | | | |
| 42 | Entgelte | | 724'000.00 | | 703'000.00 | | 737'589.48 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 160'500.00 | | 198'800.00 | | 4'527.51 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 344'500.00 | | 344'700.00 | | 316'600.00 |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | **1'354'700.00** | **1'317'500.00** | **1'309'600.00** | **1'272'400.00** | **1'258'389.46** | **1'224'150.78** |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | **1'354'700.00** | **1'317'500.00** | **1'309'600.00** | **1'272'400.00** | **1'258'389.46** | **1'224'150.78** |
| **7200** | **Abwasserbeseitigung** | **1'317'500.00** | **1'317'500.00** | **1'272'400.00** | **1'272'400.00** | **1'224'150.78** | **1'224'150.78** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 413'600.00 | | 370'400.00 | | 395'568.19 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 546'000.00 | | 530'400.00 | | 555'582.59 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 300'000.00 | | 313'000.00 | | 272'400.00 | |
| 36 | Transferaufwand | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 57'300.00 | | 58'000.00 | | | |
| 42 | Entgelte | | 1'100'000.00 | | 1'097'000.00 | | 1'101'460.16 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 191'300.00 | | 149'900.00 | | 122'690.62 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 26'200.00 | | 25'500.00 | | |
| **7202** | **Abwasserbeseitigung (allgemein)** | **37'200.00** | | **37'200.00** | | **34'238.68** | |
| | *Nettoergebnis* | | *37'200.00* | | *37'200.00* | | *34'238.68* |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 37'200.00 | | 37'200.00 | | 34'238.68 | |
| **73** | **Abfallwirtschaft** | **377'200.00** | **377'200.00** | **346'600.00** | **346'600.00** | **438'486.02** | **438'486.02** |
| **730** | **Abfallwirtschaft** | **377'200.00** | **377'200.00** | **346'600.00** | **346'600.00** | **438'486.02** | **438'486.02** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **7300** | **Abfallwirtschaft** | **377'200.00** | **377'200.00** | **346'600.00** | **346'600.00** | **438'486.02** | **438'486.02** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 114'700.00 | | 76'500.00 | | 136'248.41 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 76'100.00 | | 73'100.00 | | 116'747.36 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 16'500.00 | | 16'500.00 | | 16'600.00 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | | | 6'600.00 | | | |
| 36 | Transferaufwand | 168'000.00 | | 172'000.00 | | 168'890.25 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'900.00 | | 1'900.00 | | | |
| 42 | Entgelte | | 318'000.00 | | 321'000.00 | | 318'954.45 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 33'600.00 | | | | 92'881.58 |
| 46 | Transferertrag | | 25'600.00 | | 25'600.00 | | 26'649.99 |
| **74** | **Verbauungen** | **451'700.00** | | **698'000.00** | | **478'736.48** | |
| **741** | **Gewässerverbauungen** | **451'700.00** | | **698'000.00** | | **478'736.48** | |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **451'700.00** | | **698'000.00** | | **478'736.48** | |
| | *Nettoergebnis* | | *451'700.00* | | *698'000.00* | | *478'736.48* |
| 30 | Personalaufwand | 20'900.00 | | 20'200.00 | | 19'326.56 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 222'300.00 | | 202'300.00 | | 283'209.92 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 208'500.00 | | 475'500.00 | | 176'200.00 | |
| **75** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **30'500.00** | **6'300.00** | **33'000.00** | **6'300.00** | **29'104.30** | **6'141.00** |
| **750** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **30'500.00** | **6'300.00** | **33'000.00** | **6'300.00** | **29'104.30** | **6'141.00** |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **30'500.00** | **6'300.00** | **33'000.00** | **6'300.00** | **29'104.30** | **6'141.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *24'200.00* | | *26'700.00* | | *22'963.30* |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 5'500.00 | | 8'000.00 | | 7'170.30 | |
| 36 | Transferaufwand | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 21'934.00 | |
| 46 | Transferertrag | | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'141.00 |
| **76** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | **506'200.00** | **323'000.00** | **614'900.00** | **378'000.00** | **512'035.89** | **320'000.00** |
| **769** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung n.a.g.** | **506'200.00** | **323'000.00** | **614'900.00** | **378'000.00** | **512'035.89** | **320'000.00** |
| **7690** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung n.a.g.** | **495'400.00** | **320'000.00** | **605'100.00** | **375'000.00** | **507'446.40** | **320'000.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *175'400.00* | | *230'100.00* | | *187'446.40* |
| 30 | Personalaufwand | 2'500.00 | | 6'900.00 | | | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | | | | | 5'946.40 | |
| 36 | Transferaufwand | 492'900.00 | | 598'200.00 | | 501'500.00 | |
| 46 | Transferertrag | | | | 55'000.00 | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 320'000.00 | | 320'000.00 | | 320'000.00 |
| **7691** | **Ölwehr** | **10'800.00** | **3'000.00** | **9'800.00** | **3'000.00** | **4'589.49** | |
| | *Nettoergebnis* | | *7'800.00* | | *6'800.00* | | *4'589.49* |
| 30 | Personalaufwand | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 2'470.69 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 4'500.00 | | 3'500.00 | | 2'118.80 | |
| 42 | Entgelte | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | |
| **77** | **Übriger Umweltschutz** | **452'600.00** | **32'000.00** | **333'000.00** | **12'000.00** | **278'211.53** | **32'600.00** |
| **771** | **Friedhof und Bestattung** | **295'600.00** | **22'000.00** | **199'500.00** | **22'000.00** | **228'205.73** | **32'600.00** |
| **7710** | **Friedhof und Bestattung** | **295'600.00** | **22'000.00** | **199'500.00** | **22'000.00** | **228'205.73** | **32'600.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *273'600.00* | | *177'500.00* | | *195'605.73* |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 30 | Personalaufwand | 98’600.00 | | 58’700.00 | | 91’232.51 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 130’300.00 | | 76’100.00 | | 72’273.22 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 66’700.00 | | 64’700.00 | | 64’700.00 | |
| 42 | Entgelte | | 22’000.00 | | 22’000.00 | | 32’600.00 |
| **779** | **Übriger Umweltschutz** | **157’000.00** | **10’000.00** | **133’500.00** | **-10’000.00** | **50’005.80** | |
| **7790** | **Übriger Umweltschutz** | **157’000.00** | **10’000.00** | **133’500.00** | **-10’000.00** | **50’005.80** | |
| | *Nettoergebnis* | | *147’000.00* | | *143’500.00* | | *50’005.80* |
| 30 | Personalaufwand | 7’200.00 | | 7’200.00 | | 5’197.10 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 70’800.00 | | 79’300.00 | | 10’149.00 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 6’400.00 | | 6’400.00 | | 6’400.00 | |
| 36 | Transferaufwand | 72’600.00 | | 40’600.00 | | 28’259.70 | |
| 46 | Transferertrag | | 10’000.00 | | -10’000.00 | | |
| **79** | **Raumordnung** | **96’300.00** | | **96’300.00** | | **97’893.67** | |
| **790** | **Raumordnung** | **96’300.00** | | **96’300.00** | | **97’893.67** | |
| **7900** | **Raumordnung** | **96’300.00** | | **96’300.00** | | **97’893.67** | |
| | *Nettoergebnis* | | *96’300.00* | | *96’300.00* | | *97’893.67* |
| 30 | Personalaufwand | 20’300.00 | | 19’300.00 | | 18’457.90 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 75’300.00 | | 76’300.00 | | 78’807.12 | |
| 36 | Transferaufwand | 700.00 | | 700.00 | | 628.65 | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | **59’700.00** | **20’100.00** | **189’600.00** | **150’300.00** | **500’573.31** | **423’322.66** |
| **81** | **Landwirtschaft** | **1’500.00** | | **1’400.00** | **200.00** | **1’060.00** | |
| **813** | **Produktionsverbesserung Vieh** | **1’200.00** | | **1’200.00** | | **810.00** | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **8130** | **Landwirtschaftliche Produktionsverbesserung Vieh** | **1'200.00** | | **1'200.00** | | **810.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *1'200.00* | | *1'200.00* | | *810.00* |
| 30 | Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 724.50 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 100.00 | | 100.00 | | 45.50 | |
| 36 | Transferaufwand | 100.00 | | 100.00 | | 40.00 | |
| **814** | **Produktionsverbesserung Pflanzen** | | | | **200.00** | | |
| **8140** | **Produktionsverbesserung Pflanzen** | | | | **200.00** | | |
| | *Nettoergebnis* | | | *200.00* | | | |
| 46 | Transferertrag | | | | 200.00 | | |
| **817** | **Soziale Massnahmen** | **300.00** | | **200.00** | | **250.00** | |
| **8170** | **Soziale Massnahmen** | **300.00** | | **200.00** | | **250.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | *300.00* | | *200.00* | | *250.00* |
| 36 | Transferaufwand | 300.00 | | 200.00 | | 250.00 | |
| **83** | **Jagd und Fischerei** | | **100.00** | | **100.00** | | **84.00** |
| **830** | **Jagd und Fischerei** | | **100.00** | | **100.00** | | **84.00** |
| **8300** | **Jagd und Fischerei** | | **100.00** | | **100.00** | | **84.00** |
| | *Nettoergebnis* | *100.00* | | *100.00* | | *84.00* | |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 100.00 | | 100.00 | | 84.00 |
| **84** | **Tourismus** | **25'800.00** | **20'000.00** | **25'800.00** | **20'000.00** | **27'489.00** | **26'539.00** |
| **840** | **Tourismus** | **25'800.00** | **20'000.00** | **25'800.00** | **20'000.00** | **27'489.00** | **26'539.00** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **8400** | **Tourismus** | **25’800.00** | **20’000.00** | **25’800.00** | **20’000.00** | **27’489.00** | **26’539.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *5’800.00* | | *5’800.00* | | *950.00* |
| 36 | Transferaufwand | 25’800.00 | | 25’800.00 | | 27’489.00 | |
| 46 | Transferertrag | | 20’000.00 | | 20’000.00 | | 26’539.00 |
| **85** | **Industrie, Gewerbe, Handel** | **32’400.00** | | **32’400.00** | | **75’324.65** | |
| **850** | **Industrie, Gewerbe, Handel** | **32’400.00** | | **32’400.00** | | **75’324.65** | |
| **8500** | **Industrie, Gewerbe, Handel** | **32’400.00** | | **32’400.00** | | **75’324.65** | |
| | *Nettoergebnis* | | *32’400.00* | | *32’400.00* | | *75’324.65* |
| 30 | Personalaufwand | 10’500.00 | | 10’500.00 | | 7’978.25 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 16’900.00 | | 16’900.00 | | 10’676.40 | |
| 36 | Transferaufwand | 5’000.00 | | 5’000.00 | | 56’670.00 | |
| **87** | **Brennstoffe und Energie** | | | **130’000.00** | **130’000.00** | **396’699.66** | **396’699.66** |
| **873** | **Fernwärme** | | | **130’000.00** | **130’000.00** | **396’699.66** | **396’699.66** |
| **8731** | **Fernwärme nichtelektrische Energie Gemeindebetriebe** | | | **130’000.00** | **130’000.00** | **396’699.66** | **396’699.66** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | |
| 30 | Personalaufwand | | | | | 5’801.80 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | | | 130’000.00 | | 305’897.86 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | | | 81’000.00 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | | | | | 4’000.00 | |
| 42 | Entgelte | | | | | | 350’278.65 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 10’072.85 |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | | | 130'000.00 | | 36'348.16 |
| **9** | **FINANZEN UND STEUERN** | **13'848'200.00** | **35'475'400.00** | **12'730'400.00** | **34'378'200.00** | **19'749'328.94** | **39'596'838.24** |
| **91** | **Steuern** | **1'016'200.00** | **33'561'200.00** | **1'021'700.00** | **32'911'200.00** | **978'388.75** | **36'561'468.45** |
| **910** | **Steuern** | **1'016'200.00** | **33'561'200.00** | **1'021'700.00** | **32'911'200.00** | **978'388.75** | **36'561'468.45** |
| **9100** | **Steuern** | **720'000.00** | **33'265'000.00** | **720'000.00** | **32'615'000.00** | **649'792.70** | **36'232'872.40** |
| | *Nettoergebnis* | *32'545'000.00* | | *31'895'000.00* | | *35'583'079.70* | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 48'127.65 | |
| 34 | Finanzaufwand | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 838.15 | |
| 36 | Transferaufwand | 590'000.00 | | 590'000.00 | | 600'826.90 | |
| 40 | Fiskalertrag | | 33'255'000.00 | | 32'605'000.00 | | 36'053'672.60 |
| 42 | Entgelte | | | | | | 113'097.15 |
| 44 | Finanzertrag | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 66'102.65 |
| **9101** | **Feuerwehrsteuern** | **296'200.00** | **296'200.00** | **301'700.00** | **296'200.00** | **328'596.05** | **328'596.05** |
| | *Nettoergebnis* | | | | *5'500.00* | | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 7'966.40 | |
| 34 | Finanzaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 24.90 | |
| 36 | Transferaufwand | | | | | 5'261.25 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 290'700.00 | | 296'200.00 | | 315'343.50 | |
| 40 | Fiskalertrag | | 296'000.00 | | 296'000.00 | | 317'573.65 |
| 42 | Entgelte | | | | | | 10'926.25 |
| 44 | Finanzertrag | | 200.00 | | 200.00 | | 96.15 |
| **93** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **12'660'700.00** | **123'000.00** | **11'508'000.00** | **146'000.00** | **11'622'465.00** | **168'053.00** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| **930** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **12'660'700.00** | **123'000.00** | **11'508'000.00** | **146'000.00** | **11'622'465.00** | **168'053.00** |
| **9300** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **12'660'700.00** | **123'000.00** | **11'508'000.00** | **146'000.00** | **11'622'465.00** | **168'053.00** |
| | *Nettoergebnis* | | *12'537'700.00* | | *11'362'000.00* | | *11'454'412.00* |
| 36 | Transferaufwand | 12'660'700.00 | | 11'508'000.00 | | 11'622'465.00 | |
| 46 | Transferertrag | | 123'000.00 | | 146'000.00 | | 168'053.00 |
| **95** | **Übrige Ertragsanteile** | | **1'500'000.00** | | **1'000'000.00** | | **2'957'991.80** |
| **950** | **Übrige Ertragsenteile** | | **1'500'000.00** | | **1'000'000.00** | | **2'957'991.80** |
| **9500** | **Übrige Ertragsanteile** | | **1'500'000.00** | | **1'000'000.00** | | **2'957'991.80** |
| | *Nettoergebnis* | *1'500'000.00* | | *1'000'000.00* | | *2'957'991.80* | |
| 44 | Finanzertrag | | | | | | 213'328.80 |
| 46 | Transferertrag | | 1'500'000.00 | | 1'000'000.00 | | 2'744'663.00 |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | **171'300.00** | **289'200.00** | **200'700.00** | **313'000.00** | **148'475.19** | **168'116.06** |
| **961** | **Zinsen** | **140'000.00** | **172'200.00** | **162'700.00** | **172'500.00** | **118'361.26** | **458.16** |
| **9610** | **Zinsen** | **140'000.00** | **172'200.00** | **162'700.00** | **172'500.00** | **118'361.26** | **458.16** |
| | *Nettoergebnis* | *32'200.00* | | *9'800.00* | | | *117'903.10* |
| 34 | Finanzaufwand | 85'900.00 | | 109'100.00 | | 118'361.26 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 54'100.00 | | 53'600.00 | | | |
| 44 | Finanzertrag | | 300.00 | | 1'200.00 | | 458.16 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 171'900.00 | | 171'300.00 | | |
| **963** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **31'300.00** | **117'000.00** | **38'000.00** | **140'500.00** | **30'113.93** | **167'657.90** |
| **9630** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **31'300.00** | **117'000.00** | **38'000.00** | **140'500.00** | **30'113.93** | **167'657.90** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | *Nettoergebnis* | *85'700.00* | | *102'500.00* | | *137'543.97* | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | | | | | 1'161.77 | |
| 34 | Finanzaufwand | 31'300.00 | | 38'000.00 | | 28'952.16 | |
| 44 | Finanzertrag | | 117'000.00 | | 140'500.00 | | 167'657.90 |
| **97** | **Rückvergütungen** | | **2'000.00** | | **8'000.00** | | **2'715.65** |
| **971** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **2'000.00** | | **8'000.00** | | **2'715.65** |
| **9710** | **Rückverteilungen** | | **2'000.00** | | **8'000.00** | | **2'715.65** |
| | *Nettoergebnis* | *2'000.00* | | *8'000.00* | | *2'715.65* | |
| 46 | Transferertrag | | 2'000.00 | | 8'000.00 | | 2'715.65 |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | | | | | **7'000'000.00** | **-261'506.72** |
| **990** | **Nicht aufgeteilte Posten** | | | | | **7'000'000.00** | |
| **9900** | **Nicht aufgeteilte Posten** | | | | | **7'000'000.00** | |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | *7'000'000.00* |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | | | 7'000'000.00 | |
| **999** | **Abschluss** | | | | | | **-261'506.72** |
| **9990** | **Abschluss** | | | | | | **-261'506.72** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | *261'506.72* |
| 90 | Abschluss | | | | | | -261'506.72 |
| | | **40'527'000.00** | **40'741'500.00** | **39'635'600.00** | **39'765'600.00** | **45'392'344.12** | **45'392'344.12** |
| | **Gesamtergebnis** | **214'500.00** | | **130'000.00** | | | |
| | | **40'741'500.00** | **40'741'500.00** | **39'765'600.00** | **39'765'600.00** | **45'392'344.12** | **45'392'344.12** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **0** | **ALLGEMEINE VERWALTUNG** | **500’000.00** | | **244’000.00** | | **100’142.60** | |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **500’000.00** | | **244’000.00** | | **100’142.60** | |
| **022** | **Übrige allgemeine Dienste** | | | **84’000.00** | | | |
| **0220** | **Übrige allgemeine Dienste** | | | **84’000.00** | | | |
| **INV-00277** | **Ersatz Desktop PC's** | | | **84’000.00** | | | |
| 5060.00 | Mobilien | | | 84’000.00 | | | |
| **029** | **Übrige Verwaltungsliegenschaften** | **500’000.00** | | **160’000.00** | | **100’142.60** | |
| **0290** | **Übrige Verwaltungsliegenschaften** | **500’000.00** | | **160’000.00** | | **100’142.60** | |
| **INV-00205** | **Erneuerung Licht Bühnentechnik Loppersaal** | **160’000.00** | | **160’000.00** | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 160’000.00 | | 160’000.00 | | | |
| **INV-00234** | **Sanierung Büros Steueramt** | | | | | **19’589.05** | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 19’589.05 | |
| **INV-00238** | **Zusammenlegung Elektronische Schliessanlage** | | | | | **680.65** | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 680.65 | |
| **INV-00266** | **Seestrasse 65 Flach-und Fassadensanierung** | | | | | **79’872.90** | |
| 5040.01 | Hochbauten STWEG Seestrasse 65 | | | | | 79’872.90 | |
| **INV-00302** | **Erneuerung Schliessanlagen Gesamtkonzept** | **200’000.00** | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 200’000.00 | | | | | |
| **INV-00303** | **Sanierungskonzept öffentliche Anlagen Allmendli** | **50’000.00** | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 50’000.00 | | | | | |
| **INV-00307** | **Erneuerung Gebäudeautomation Loppersaal** | **90’000.00** | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 90’000.00 | | | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **1** | **ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG** | **150'000.00** | | **300'000.00** | **120'000.00** | **58'357.65** | **14'732.95** |
| **15** | **Feuerwehr** | **150'000.00** | | **300'000.00** | **120'000.00** | **58'357.65** | **14'732.95** |
| **150** | **Feuerwehr** | **150'000.00** | | **300'000.00** | **120'000.00** | **58'357.65** | **14'732.95** |
| **1500** | **Feuerwehr** | **150'000.00** | | **300'000.00** | **120'000.00** | **58'357.65** | **14'732.95** |
| **INV-00273** | **Feuerwehr: Ersatz Atemschutzgeräte** | | | | | **58'357.65** | **14'732.95** |
| 5090.00 | Feuerwehr Maschinen/Geräte, Brandschutzbekleidung | | | | | 58'357.65 | |
| 6340.00 | Öffentliche Unternehmungen | | | | | | 14'732.95 |
| **INV-00280** | **Ersatzbeschaffung Kleinlöschfahrzeug*** | **150'000.00** | | **300'000.00** | **120'000.00** | | |
| 5060.02 | Feuerwehr Fahrzeuge | 150'000.00 | | 300'000.00 | | | |
| 6340.00 | Öffentliche Unternehmungen | | | | 120'000.00 | | |
| **2** | **BILDUNG** | **6'610'000.00** | | **710'000.00** | | **183'748.35** | |
| **21** | **Obligatorische Schule** | **6'610'000.00** | | **710'000.00** | | **183'748.35** | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | **6'550'000.00** | | **650'000.00** | | **131'230.60** | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **6'550'000.00** | | **650'000.00** | | **131'230.60** | |
| **INV-00184** | **Sanierung Sportplatz Grossmatt** | | | | | **5'809.00** | |
| 5000.00 | Grundstücke | | | | | 5'809.00 | |
| **INV-00208** | **Sanierung roter Platz Grossmatt** | | | | | **4'500.00** | |
| 5000.02 | Grundstücke Umgebung SH Grossmatt | | | | | 4'500.00 | |
| **INV-00216** | **Kabel und WLAN Erneuerung / Anpassung Schulhaus Dorf und Matt** | | | | | **718.65** | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 718.65 | |
| **INV-00242** | **Sanierung altes Schulhaus Dorf** | | | | | **7'242.15** | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 7'242.15 | |
| **INV-00244** | **Beseitigung Fremdwasser Grossmatt** | | | | | **5'558.00** | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 5'558.00 | |
| **INV-00269** | **Sanierung grosser Rasenplatz Matt** | | | **200'000.00** | | **12'125.95** | |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | | | 200'000.00 | | 12'125.95 | |
| **INV-00270** | **Akustikverbesserung Singsaal Matt** | | | | | **95'276.85** | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 95'276.85 | |
| **INV-00284** | **Medientechnik Aula** | | | **250'000.00** | | | |
| 5060.00 | Mobilien | | | 250'000.00 | | | |
| **INV-00285** | **Planungsmandat Schulraum** | **250'000.00** | | **200'000.00** | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 250'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| **INV-00304** | **Sanierung Sportplatz Grossmatt*** | **300'000.00** | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 300'000.00 | | | | | |
| **INV-00305** | **Modularer Schulraum*** | **6'000'000.00** | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 6'000'000.00 | | | | | |
| **219** | **Übrige obligatorische Schule** | **60'000.00** | | **60'000.00** | | **52'517.75** | |
| **2190** | **Schulleitung und Schulverwaltung** | **60'000.00** | | **60'000.00** | | **52'517.75** | |
| **INV-00120** | **Jährliche Informatik Investitionen Schule** | **60'000.00** | | **60'000.00** | | **52'517.75** | |
| 5090.01 | Ersatz Hardware | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 52'517.75 | |
| **3** | **KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE** | **160'000.00** | | **120'000.00** | | **524'030.55** | **31'168.00** |
| **34** | **Sport und Freizeit** | **160'000.00** | | **120'000.00** | | **524'030.55** | **31'168.00** |
| **342** | **Freizeit** | **160'000.00** | | **120'000.00** | | **524'030.55** | **31'168.00** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **3420** | **Freizeit** | **160’000.00** | | **60’000.00** | | **524’030.55** | **31’168.00** |
| **INV-00110** | **Wanderwege** | **60’000.00** | | **60’000.00** | | **85’112.85** | **3’200.00** |
| 5010.01 | Wanderwegsnetz | 60’000.00 | | 60’000.00 | | 85’112.85 | |
| 6350.00 | Private Unternehmungen | | | | | | 3’200.00 |
| **INV-00241** | **Kostenbeitrag Flutlicht Tennisclub** | | | | | **36’600.00** | |
| 5660.00 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | 36’600.00 | |
| **INV-00246** | **Revitalisierung Seeufer Kurplatz*** | **100’000.00** | | | | **15’249.65** | |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | 100’000.00 | | | | 15’249.65 | |
| **INV-00271** | **Pumptrack** | | | | | **387’068.05** | **27’968.00** |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | | | | | 387’068.05 | |
| 6310.00 | Kantone und Konkordate | | | | | | 27’968.00 |
| **3421** | **Hergiswiler Badi** | | | **60’000.00** | | | |
| **INV-00288** | **Teilersatz Wärmepumpen Badi** | | | **60’000.00** | | | |
| 5040.00 | Investitionen Badi | | | 60’000.00 | | | |
| **6** | **VERKEHR** | **1’800’000.00** | | **1’945’000.00** | | **1’003’949.53** | **9’000.00** |
| **61** | **Strassenverkehr** | **1’800’000.00** | | **1’945’000.00** | | **931’553.43** | **9’000.00** |
| **615** | **Gemeindestrassen** | **1’800’000.00** | | **1’945’000.00** | | **931’553.43** | **9’000.00** |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **1’800’000.00** | | **1’945’000.00** | | **931’553.43** | **9’000.00** |
| **INV-00010** | **Beleuchtungsanlagen** | | | **100’000.00** | | **183’676.78** | |
| 5010.70 | Strassen Beleuchtungsanlagen | | | 100’000.00 | | 183’676.78 | |
| **INV-00011** | **Trottoirs und Fusswege** | | | | | **3’259.65** | |
| 5010.80 | Strassen Trottoirs und Fusswege | | | | | 3’259.65 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **INV-00141** | **Strassenerneuerung Hirsern-Sonnenbergstrasse** | **1'200'000.00** | | **1'100'000.00** | | **140'479.90** | **9'000.00** |
| 5010.05 | Strassen Ausbau | 1'200'000.00 | | 1'100'000.00 | | 140'479.90 | |
| 6300.00 | Bund | | | | | | 9'000.00 |
| **INV-00146** | **Ausbau Allmendlistrasse** | **60'000.00** | | **270'000.00** | | **620.15** | |
| 5010.05 | Strassen Ausbau | 60'000.00 | | 270'000.00 | | 620.15 | |
| **INV-00157** | **Instandhaltung Althauserbrücke** | | | | | **26'330.85** | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | | | | | 26'330.85 | |
| **INV-00217** | **Erhaltungsprojekt Pilatusstrasse** | | | | | **568'818.80** | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | | | | | 568'818.80 | |
| **INV-00218** | **Neugestaltung Kreisel Schlüssel** | | | **75'000.00** | | | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | | | 75'000.00 | | | |
| **INV-00219** | **Erhaltungsprojekt Dorfplatz** | **50'000.00** | | | | | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | 50'000.00 | | | | | |
| **INV-00220** | **Sanierung und Erweiterung Werkhof** | **240'000.00** | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 240'000.00 | | | | | |
| **INV-00282** | **Obermattweg; Belag** | | | **65'000.00** | | | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | | | 65'000.00 | | | |
| **INV-00283** | **Sanierung Unterführung Millionenloch** | | | **95'000.00** | | | |
| 5010.80 | Strassen Trottoirs und Fusswege | | | 95'000.00 | | | |
| **INV-00287** | **Montanastrasse Sanierung** | | | **240'000.00** | | **8'367.30** | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | | | 240'000.00 | | 8'367.30 | |
| **INV-00294** | **Sanierung Kantonsstrasse (Seestr.), Abschnitt Bahnhofstr. – Käppelimatt** | **50'000.00** | | | | | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | 50'000.00 | | | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **INV-00295** | **Sanierung Weideroste Renggstr., Brändi/Scheitholz** | **50'000.00** | | | | | |
| 5010.06 | Strassen Erneuerung | 50'000.00 | | | | | |
| **INV-00296** | **Ersatz Strassenleuchten Typ Gemeindestrassen** | **150'000.00** | | | | | |
| 5010.70 | Strassen Beleuchtungsanlagen | 150'000.00 | | | | | |
| **62** | **Öffentlicher Verkehr** | | | | | **72'396.10** | |
| **621** | **Bahninfrastruktur** | | | | | **72'396.10** | |
| **6215** | **Bahninfrastruktur** | | | | | **72'396.10** | |
| **INV-00272** | **Kostenbeteiligung Toilette Haltestelle Matt** | | | | | **72'396.10** | |
| 5640.00 | Öffentliche Unternehmungen | | | | | 72'396.10 | |
| **7** | **UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG** | **5'215'000.00** | **1'833'000.00** | **3'426'000.00** | **1'197'000.00** | **1'652'014.53** | **392'805.83** |
| **71** | **Wasserversorgung** | **1'420'000.00** | **60'000.00** | **565'000.00** | **60'000.00** | **877'103.54** | **177'262.36** |
| **710** | **Wasserversorgung** | **1'420'000.00** | **60'000.00** | **565'000.00** | **60'000.00** | **877'103.54** | **177'262.36** |
| **7100** | **Wasserversorgung** | **1'420'000.00** | **60'000.00** | **565'000.00** | **60'000.00** | **877'103.54** | **177'262.36** |
| **INV-00017** | **Netzausbauten Wasserversorgung** | | | | | **173'889.41** | |
| 5030.30 | Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen | | | | | 167'611.09 | |
| 5030.90 | Übriger Tiefbau Netzausbauten | | | | | 6'278.32 | |
| **INV-00037** | **Wasseranschlussbeiträge private Unternehmungen** | | **30'000.00** | | **30'000.00** | | **34'003.20** |
| 6350.00 | Private Unternehmungen | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 34'003.20 |
| **INV-00038** | **Wasseranschlussbeiträge private Haushalte** | | **30'000.00** | | **30'000.00** | | **50'408.66** |
| 6370.00 | Private Haushalte | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 50'408.66 |
| **INV-00146** | **Ausbau Allmendlistrasse** | | | **50'000.00** | | | |
| 5030.30 | Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen | | | 50'000.00 | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **INV-00165** | **Wasserleitung Sonnenbergstrasse, Aeschi - Stampf** | | | | | **82'492.05** | |
| 5030.30 | Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen | | | | | 82'492.05 | |
| **INV-00187** | **Ersatz Wasserleitung; EP Hirsernstrasse / Sonnenbergstrasse** | **60'000.00** | | **175'000.00** | | **4'381.11** | |
| 5030.30 | Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen | 60'000.00 | | 175'000.00 | | 4'381.11 | |
| **INV-00223** | **Umsetzung Massnahmen zum Schutz Quellfassungen** | **175'000.00** | | | | **68'208.05** | |
| 5030.20 | Reservoirs/Quellfassungen | 175'000.00 | | | | 68'208.05 | |
| **INV-00224** | **EP Pilatusstrasse** | | | | | **282'875.03** | |
| 5030.30 | Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen | | | | | 282'875.03 | |
| **INV-00258** | **Quellen Treichen/Nauen** | **100'000.00** | | **80'000.00** | | **128'118.34** | **92'850.50** |
| 5030.20 | Reservoirs/Quellfassungen | 100'000.00 | | 80'000.00 | | 128'118.34 | |
| 6350.00 | Private Unternehmungen | | | | | | 92'850.50 |
| **INV-00261** | **Ersatz UV-Anlage Schönegg Reservoir** | | | | | **30'380.46** | |
| 5060.00 | Mobilien | | | | | 30'380.46 | |
| **INV-00262** | **Ersatz UV-Anlage Brunni Reservoir** | | | | | **16'290.11** | |
| 5060.00 | Mobilien | | | | | 16'290.11 | |
| **INV-00263** | **Ersatz Wasserzähler** | **80'000.00** | | **100'000.00** | | **84'268.89** | |
| 5060.00 | Mobilien | 80'000.00 | | 100'000.00 | | 84'268.89 | |
| **INV-00287** | **Montanastrasse Sanierung** | | | **160'000.00** | | **6'200.09** | |
| 5030.30 | Übriger Tiefbau Ersatz Wasserleitungen | | | 160'000.00 | | 6'200.09 | |
| **INV-00293** | **DRV Sonnenbergstrasse** | **485'000.00** | | | | | |
| 5030.90 | Übriger Tiefbau Netzausbauten | 485'000.00 | | | | | |
| **INV-00297** | **Erneuerung EMSRL-Technik Wasserversorgung** | **450'000.00** | | | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 450'000.00 | | | | | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **INV-00298** | **Notstromversorgung Reservoire (TVM)** | **70'000.00** | | | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 70'000.00 | | | | | |
| **72** | **Abwasserbeseitigung** | **820'000.00** | **70'000.00** | **1'046'000.00** | **70'000.00** | **404'886.49** | **60'543.47** |
| **720** | **Abwasserbeseitigung** | **820'000.00** | **70'000.00** | **1'046'000.00** | **70'000.00** | **404'886.49** | **60'543.47** |
| **7200** | **Abwasserbeseitigung** | **820'000.00** | **70'000.00** | **1'046'000.00** | **70'000.00** | **404'886.49** | **60'543.47** |
| **INV-00019** | **Netzausbauten Abwasserreinigung GEP** | | | | | **20'427.11** | |
| 5290.00 | Planungen Projekte Immatrielle Anlagen | | | | | 20'427.11 | |
| **INV-00039** | **Wasseranschlussbeiträge Abwasser private Unternehm** | | **35'000.00** | | **35'000.00** | | **9'033.65** |
| 6350.00 | Private Unternehmungen | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 9'033.65 |
| **INV-00040** | **Wasseranschlussbeiträge Abwasser private Haushalte** | | **35'000.00** | | **35'000.00** | | **51'509.82** |
| 6370.00 | Private Haushalte | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 51'509.82 |
| **INV-00059** | **ARA Modernisierung** | | | **50'000.00** | | **66'916.71** | |
| 5030.12 | Modernisierung/Erhalt ARA | | | 50'000.00 | | 66'916.71 | |
| **INV-00146** | **Ausbau Allmendlistrasse** | | | **186'000.00** | | | |
| 5030.90 | Übriger Tiefbau Netzausbauten | | | 186'000.00 | | | |
| **INV-00188** | **EP Hirsernstrasse / Sonnenbergstrasse** | **420'000.00** | | **610'000.00** | | **21'889.04** | |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | 420'000.00 | | 610'000.00 | | 21'889.04 | |
| **INV-00198** | **Sanierungsprogramm Abwasserpumpwerke** | | | | | **77'073.31** | |
| 5030.13 | Übriger Tiefbau Abwasserpumpwerke | | | | | 77'073.31 | |
| **INV-00223** | **Umsetzung Massnahmen zum Schutz Quellfassungen** | **150'000.00** | | | | | |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | 150'000.00 | | | | | |
| **INV-00226** | **EP Pilatusstrasse, UF ZB - Brücke Steinibach** | | | | | **64'977.72** | |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | | | | | 64'977.72 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **INV-00227** | **Umsetzung GEP-Sanierung Abwasserleitungen** | | | **200'000.00** | | **153'602.60** | |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | | | 200'000.00 | | 153'602.60 | |
| **INV-00299** | **Kanalisationsleitung Bahnhofstrasse 1 bis 5** | **250'000.00** | | | | | |
| 5030.00 | Übriger Tiefbau | 250'000.00 | | | | | |
| **73** | **Abfallwirtschaft** | **50'000.00** | | | | | |
| **730** | **Abfallwirtschaft** | **50'000.00** | | | | | |
| **7300** | **Abfallwirtschaft** | **50'000.00** | | | | | |
| **INV-00300** | **neue Abfallsammelstelle** | **50'000.00** | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 50'000.00 | | | | | |
| **74** | **Verbauungen** | **2'855'000.00** | **1'703'000.00** | **1'700'000.00** | **1'067'000.00** | **370'024.50** | **155'000.00** |
| **741** | **Gewässerverbauungen** | **2'855'000.00** | **1'703'000.00** | **1'700'000.00** | **1'067'000.00** | **370'024.50** | **155'000.00** |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **2'855'000.00** | **1'703'000.00** | **1'700'000.00** | **1'067'000.00** | **370'024.50** | **155'000.00** |
| **INV-00035** | **Gewässerverbauungen Beiträge Bund** | | **1'087'500.00** | | **680'000.00** | | **87'500.00** |
| 6300.00 | Bund | | 1'087'500.00 | | 680'000.00 | | 87'500.00 |
| **INV-00036** | **Gewässerverbauungen Beiträge Kanton** | | **615'500.00** | | **387'000.00** | | **67'500.00** |
| 6310.00 | Kantone und Konkordate | | 615'500.00 | | 387'000.00 | | 67'500.00 |
| **INV-00170** | **Steinibach, 6. Bauetappe** | **2'300'000.00** | | **1'400'000.00** | | **44'615.25** | |
| 5020.00 | Wasserbau | 2'300'000.00 | | 1'400'000.00 | | 44'615.25 | |
| **INV-00172** | **Steinibach, 5. Bauetappe, Baulos 5.5** | | | **150'000.00** | | **79'318.30** | |
| 5020.03 | Wasserbau Verbauung Steinibach 5. Etappe | | | 150'000.00 | | 79'318.30 | |
| **INV-00173** | **Kohlerrutsch Etappe 2018-2021** | | | | | **213'178.50** | |
| 5020.09 | Erhaltungsprojekt Steinibach und deren Zuflüsse; Kohlerrutsch | | | | | 213'178.50 | |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **INV-00256** | **Hochwasserschutzmassnahmen Mühlebach*** | **255'000.00** | | | | **2'338.90** | |
| 5020.00 | Wasserbau | 255'000.00 | | | | 2'338.90 | |
| **INV-00264** | **Hochwasserschutz Mühlebach, 2. Bauetappe, Abschnitt Mühle*** | **50'000.00** | | | | **19'471.80** | |
| 5020.00 | Wasserbau | 50'000.00 | | | | 19'471.80 | |
| **INV-00276** | **Steinibach und seine Zuflüsse, Erhaltungsprojekt** | | | | | **1'451.10** | |
| 5020.09 | Erhaltungsprojekt Steinibach und deren Zuflüsse; Kohlerrutsch | | | | | 1'451.10 | |
| **INV-00281** | **Forstprojekt; Entwässerung 2022-2030** | **150'000.00** | | **150'000.00** | | **9'650.65** | |
| 5020.09 | Erhaltungsprojekt Steinibach und deren Zuflüsse; Kohlerrutsch | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 9'650.65 | |
| **INV-00301** | **Steinibach, Sanierung Ufermauern, Althuserbrücke bis Autobahn A2** | **100'000.00** | | | | | |
| 5020.00 | Wasserbau | 100'000.00 | | | | | |
| **77** | **Übriger Umweltschutz** | **70'000.00** | | **115'000.00** | | | |
| **771** | **Friedhof und Bestattung** | **70'000.00** | | **115'000.00** | | | |
| **7710** | **Friedhof und Bestattung** | **70'000.00** | | **115'000.00** | | | |
| **INV-00278** | **Neugestaltung Kirchenplatz, Entfernen Treppenaufgang** | **70'000.00** | | **60'000.00** | | | |
| 5040.00 | Friedhofhochbauten | 70'000.00 | | 60'000.00 | | | |
| **INV-00279** | **Gestaltung Platz über Garage Nabucco** | | | **55'000.00** | | | |
| 5030.00 | Friedhoftiefbauten | | | 55'000.00 | | | |
| **8** | **VOLKSWIRTSCHAFT** | | | | | **1'303'741.48** | **136'000.00** |
| **87** | **Brennstoffe und Energie** | | | | | **1'303'741.48** | **136'000.00** |
| **873** | **Fernwärme** | | | | | **1'303'741.48** | **136'000.00** |

| Funktionale Gliederung | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| **8731** | **Fernwärme nichtelektrische Energie Gemeindebetriebe** | | | | | **1’303’741.48** | **136’000.00** |
| **INV-00260** | **Ausbau Wärmeverbund** | | | | | **304’828.48** | **136’000.00** |
| 5040.00 | Leitungsnetz Wärmeverbund | | | | | 304’828.48 | |
| 6350.00 | Anschlussgebühren Wärmeverbund Grossmatt/Zwyden | | | | | | 136’000.00 |
| **INV-00289** | **Übernahme Leitung Wärmeverbund** | | | | | **92’800.00** | |
| 5040.00 | Leitungsnetz Wärmeverbund | | | | | 92’800.00 | |
| **INV-00290** | **Übernahme Anteil Zwyden Wärmeverbund** | | | | | **906’113.00** | |
| 5040.00 | Leitungsnetz Wärmeverbund | | | | | 906’113.00 | |
| | | **14’435’000.00** | **1’833’000.00** | **6’745’000.00** | **1’317’000.00** | **4’825’984.69** | **583’706.78** |
| | **Nettoinvestition** | | **12’602’000.00** | | **5’428’000.00** | | **4’242’277.91** |
| | | **14’435’000.00** | **14’435’000.00** | **6’745’000.00** | **6’745’000.00** | **4’825’984.69** | **4’825’984.69** |

Erläuterungen zum Traktandum 3

# Werke+Schutz: Feuerwehr
# Totalrevision Feuerwehrreglement

## Ausgangslage

Das Kantonale Gesetz über den Brandschutz und die Feuerwehr (Brandschutz- und Feuerwehrgesetz, BFG) sowie die Brandschutz- und Feuerwehrverordnung (BFV) wurden überarbeitet; die Änderungen traten per 1. Juli 2018 in Kraft. Diese Änderungen bewirken Anpassungen im kommunalen Reglement über die Organisation und das Verfahren des öffentlichen Feuerschutzes (Feuerschutzreglement, FSR).

Das vorliegende neue Feuerwehrreglement der Gemeinde Hergiswil (FWR) beruht auf einer Vorlage des Inspektorats der kantonalen Feuerschutzkommission.

## Änderungen zum bisherigen Reglement

- Bisher hiess das Reglement Feuerschutzreglement (FSR), neu heisst es Feuerwehrreglement (FWR).
- Die Feuerschutzkommission heisst neu Feuerwehrkommission.
- Die Kompetenzen des Gemeinderates sind in Art. 2 FWR detailliert geregelt.
- Die Aufgaben des Feuerwehrkommandos sind in Art. 4 FWR detailliert geregelt.
- Neu werden in Art. 9 FWR die Funktionen und Gradbezeichnungen festgelegt.
- Das Vorgehen für Beförderungen ist neu in Art. 10 FWR festgehalten.
- Neu wird in Art. 13 FWR auf das Amtsgeheimnis hingewiesen und das Vorgehen bei Informationen an die Öffentlichkeit geregelt.
- Art. 23 FWR "Beiträge Privater" und Art. 24 "Spezielle Risiken" sind neu.
- Auf Empfehlung des Kantonalen Feuerwehrinspektorats sind im Anhang 2 FWR die verrechenbaren Kosten für Einsätze der Feuerwehr neu festgelegt.

## Vorprüfung Rechtsdienst Nidwalden

Der Rechtsdienst Nidwalden hat die Totalrevision Feuerwehrreglement geprüft. Das neue Reglement tritt nach der Zustimmung der Gemeindeversammlung und der Genehmigung durch den Regierungsrat in Kraft. Der Gemeinderat legt den Zeitpunkt des Inkrafttretens fest.

## Antrag des Gemeinderates

1. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem vorliegenden Feuerwehrreglement (FWR) zuzustimmen.

2. Der Gemeinderat sei zu ermächtigen, allenfalls vom Regierungsrat Nidwalden angeordnete Änderungen im Feuerwehrreglement zu korrigieren bzw. zu ergänzen.

# Feuerwehrreglement (FWR)

vom 22. November 2022

Die Gemeindeversammlung,

gestützt auf Art. 76 der Kantonsverfassung (KV) und Art. 34 Abs. 2 des Gemeindegesetzes (GemG)[1], in Ausführung von Art. 20, 22, 32 und 45 des Brandschutz- und Feuerwehrgesetzes (BFG)[2] sowie § 9 und § 10 der Brandschutz- und Feuerwehrverordnung (BFV)[3],

beschliesst:

## I. AUFGABEN UND ORGANISATION

### Art. 1 Kernaufgaben und weitere Dienstleistungen

1 Die Feuerwehr erfüllt die Kernaufgaben gemäss Art. 21 BFG.

2 Daneben kann sie folgende weitere Dienstleistungen erbringen:

1. Hilfestellungen bei der Umsetzung von Feuerverboten;
2. Hilfestellung bei Ordnungs- und Verkehrsdienst auf Anordnung des Gemeinderates.

### Art. 2 Gemeinderat

Der Gemeinderat

1. übt die Aufsicht über die Feuerwehr aus;
2. wählt die Mitglieder der Feuerwehrkommission, soweit sie dieser nicht von Amtes wegen angehören, und bezeichnet die Vorsitzende oder den Vorsitzenden;
3. wählt die Feuerwehrkommandantin oder den Feuerwehrkommandanten sowie die Stellvertreterin oder den Stellvertreter.
4. entscheidet im Rahmen der bewilligten Kredite über:
   a) die Beschaffung der Ausrüstung der Feuerwehr;
   b) die Erstellung, Erweiterung oder Ausbau von Feuerwehrmagazinen und Materialdepots;
   c) die Erstellung von neuen Wasserbezugsorten;

### Art. 3 Feuerwehrkommission

1 Die Feuerwehrkommission besteht aus 5 bis 7 Mitgliedern.

2 Ihr gehören von Amtes wegen an:

1. das zuständige Gemeinderatsmitglied;
2. die Feuerwehrkommandantin oder der Feuerwehrkommandant;
3. die Stellvertretung der Kommandantin oder des Kommandanten;
4. der Fourier;
5. die Materialverwalterin oder der Materialverwalter

3 Die Feuerwehrkommission regelt die Aufgaben und Kompetenzen der Angehörigen der Feuerwehr in einem Pflichtenheft, welches durch den Gemeinderat zu genehmigen ist.

4 Sie ist für alle Aufgaben zuständig, die nach der kantonalen Feuerwehrgesetzgebung und diesem Reglement nicht einer anderen Instanz zugewiesen sind.

5 Die Entschädigung der Mitglieder richtet sich nach den Ansätzen wie sie für die übrigen Kommissionen der Gemeinde gelten.

**Art. 4 Feuerwehrkommando**

1 Die Feuerwehrkommandantin oder der Feuerwehrkommandant

1. leitet die Feuerwehr;
2. ist verantwortlich für die ständige Dienstbereitschaft, für die Materialbewirtschaftung, für die Instruktion sowie für die Ausbildung von Kader und Mannschaft;
3. vertritt die Feuerwehr nach aussen.

**Art. 5 Entschädigung für bestimmte Aufgaben**

Für bestimmte Aufgaben im Sinne von § 2 Abs. 4 Vollzugsverordnung betreffend die Entschädigung für die Angehörigen der Feuerwehr (Feuerwehrentschädigungsverordnung, FEV) wird anstelle von Stundenentschädigungen die Pauschale gemäss Anhang 1 ausgerichtet.

## II. ANGEHÖRIGE DER FEUERWEHR

**Art. 6 Sollbestand**

Der Sollbestand der Feuerwehr richtet sich nach den Vorgaben des Feuerwehrinspektorats.

**Art. 7 Freiwilliger Feuerwehrdienst**

1 Angehörige der Feuerwehr, die das Ende der Dienstpflicht erreicht haben, können im Dienst belassen werden.

2 Sie haben bei der Feuerwehrkommandantin oder dem Feuerwehrkommandanten einen entsprechenden Antrag zuhanden der Feuerwehrkommission zu stellen.

**Art. 8 Ölwehr**

1 Die Ölwehr ist eine Einheit der Feuerwehr.

2 Zur Ereignisbewältigung können entsprechend ausgebildete Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde aufgeboten werden.

3 Die Aufgaben sowie die Zusammenarbeit mit den Mitarbeitenden der Gemeinde sind im Pflichtenheft Ölwehr geregelt.

**Art. 9 Funktionen und Gradbezeichnungen**

1 Die Funktionen und Gradbezeichnungen in der Feuerwehr werden in der Regel wie folgt festgelegt:

| | |
|---|---|
| Feuerwehrkommandant/in | Hauptmann |
| Vizekommandant/in | Oberleutnant |
| Zugführer/in | Oberleutnant |
| Offizier | Leutnant / Oberleutnant |
| Materialverwalter/in | Feldweibel |
| Rechnungsführer/in | Fourier |
| Gruppenführer/in | Korporal / Wachtmeister |
| Feuerwehrangehörige/r | Soldat/in / Gefreite/r |
| Neueingeteilte/r | Rekrut/in |

2 Wird Feuerwehrangehörigen eine vorübergehende Funktion ohne Beförderung im Grad übertragen, so stehen ihnen die Rechte und Pflichten zu, welche für den der Funktion entsprechenden Grad festgelegt sind.

**Art. 10 Beförderungen**

1 Der festgelegte Grad wird erst verliehen, wenn die Anwärterin oder der Anwärter die für die betreffende Funktion erforderliche Ausbildung mit Erfolg bestanden hat. Davon ausgenommen sind die Materialverwalterin bzw. der Materialverwalter, die Rechnungsführerin bzw. der Rechnungsführer und die Gefreiten.

2 Zu Gefreiten können Feuerwehrangehörige ernannt werden, welche eine Fachausbildung mit Erfolg bestanden oder sich durch dauernde gute Leistungen ausgezeichnet haben.

### Art. 11 Persönliche Ausrüstung

1 Die Angehörigen der Feuerwehr sind mit einer persönlichen Ausrüstung zu versehen, die sie vor Schädigungen bestmöglich schützt.

2 Die persönliche Ausrüstung ist zu Hause oder ausnahmsweise im Feuerwehrlokal aufzubewahren und jederzeit griffbereit zu halten.

3 Das Tragen der persönlichen Ausrüstung oder von Teilen derselben ist nur bei Übungen, Kursen und Einsätzen gestattet. Die Feuerwehrkommandantin oder der Feuerwehrkommandant kann Ausnahmen bewilligen.

4 Nach dem Austritt aus der Feuerwehr ist die persönliche Ausrüstung zurückzugeben.

### Art. 12 Übungen und Kurse

1 Die Übungen und Kurse für die Aus- und Weiterbildung richten sich nach den § 20-23 BFV.

2 Im Weitern gelten die Reglemente der Feuerwehr Koordination Schweiz (FKS) sowie die Weisungen des Feuerwehrinspektorats.

3 Für die Aus- und Weiterbildung wird eine Jahresplanung erstellt. Die konkreten Ausbildungseinheiten werden in detaillierten Übungsplänen umschrieben.

4 Im Übungsplan sind die Zielsetzungen des Feuerwehrinspektorats sowie allfällig vorhandene Ausbildungslücken zu berücksichtigen.

### Art. 13 Amtsgeheimnis und Information der Öffentlichkeit

1 Die Angehörigen der Feuerwehr haben Wahrnehmungen, die sie in Ausübung ihrer dienstlichen Verpflichtungen machen, geheim zu halten.

2 Die Information der Öffentlichkeit richtet sich nach der geltenden Vereinbarung zwischen dem Feuerwehrinspektorat und den Strafverfolgungsbehörden betreffend ereignis- und einsatzbezogene Informationskompetenz (Medienhoheit).

## III. MATERIAL, GERÄTSCHAFTEN UND FAHRZEUGE

### Art. 14 Grundsatz

Die Feuerwehr wird den örtlichen Verhältnissen und Gegebenheiten entsprechend nach den Vorgaben der FKS und den Weisungen des Feuerwehrinspektorats mit Material, Gerätschaften und Fahrzeugen ausgerüstet.

### Art. 15 Fahrzeuge und Spezialausrüstung

1 Für Fahrzeuge und für die Spezialausrüstung sind die Dienstchefs der einzelnen Spezialdienste verantwortlich.

2 Sie sind verpflichtet, über Defekte oder Ausfälle, welche die Bereitschaft der Fahrzeuge und der Geräte beeinträchtigen, Bericht zu erstatten. Kleinere Reparaturen an Fahrzeugen und Gerätschaften sind unverzüglich vorzunehmen oder die Reparatur in die Wege zu leiten.

3 Die Fahrzeuge sind regelmässig einer Fahrkontrolle zu unterziehen.

4 Im Weiteren richten sich Überwachung und Kontrolle der Dienstbereitschaft nach den Herstellerinformationen oder nach den Vorgaben der FKS.

## IV. EINSATZ

### Art. 16 Alarmierung

1 Bei der Alarmierung der Feuerwehr haben die aufgebotenen Angehörigen der Feuerwehr unverzüglich nach den Weisungen des Alarmplanes oder der Durchgabe gemäss Alarmmeldung auszurücken.

2 Auf dem Schadenplatz haben sie sich ohne Verzug bei der Schadenplatzkommandantin oder dem Schadenplatzkommandanten zu melden.

### Art. 17 Einsatz auf dem Schadenplatz

Der Einsatz der Feuerwehr auf dem Schadenplatz richtet sich nach den bestehenden Ausbildungsvorschriften der FKS und den Weisungen des Feuerwehrinspektorats.

### Art. 18 Entschädigung bei Requirierungen

Die Höhe der Entschädigung für die von der Feuerwehr requirierten Fahrzeuge wird durch die Feuerwehrkommission festgesetzt.

### Art. 19 Ersatzpflicht für Einsatzkosten

1 Die Ersatzpflicht für Einsatzkosten richtet sich nach Art. 43 BFG.

2 Der Kostenersatz berechnet sich nach dem Tarif gemäss Anhang 2.

3 Die Gemeindeverwaltung erlässt die Kostenverfügung.

## V. LÖSCHWASSERVERSORGUNG UND SPEZIELLE RISIKEN

### Art. 20 Löschgebiete

1 Das Löschgebiet umfasst das ganze Gemeindegebiet.

2 Objekte oder Gebiete, welche sich im Löschgebiet der Gemeinde befinden und aus geographischen Gründen nicht von der Ortsfeuerwehr Hergiswil abgedeckt werden können, sind in Zusammenarbeitsvereinbarungen mit den entsprechenden Gemeinden zu regeln.

3 Objekte oder Gebiete, welche sich nicht im Löschgebiet der Gemeinde befinden und aus geographischen Gründen nicht von der zuständigen Ortsfeuerwehr abgedeckt werden können, sind in Zusammenarbeitsvereinbarungen mit den zuständigen Gemeinden zu regeln.

### Art. 21 Löscheinrichtungen

1 Die Gemeinde stellt die Überwachung der Betriebsbereitschaft von Löscheinrichtungen sicher, insbesondere:

1. der Löschwasserreserven;
2. der Steuerungsanlagen für die Auslösung der Löschwasserreserven;
3. der Hydranten;
4. der Wasserbezugsorte an den Feuerweihern, unterirdische Löschwasserbehälter, fliessende und ruhende Gewässer.

2 Die Hydranten sind mindestens einmal pro Jahr auf ihre Funktionstüchtigkeit zu überprüfen.

3 Die Gemeinde regelt mit den Organen der verschiedenen privaten- und Gemeindewasserversorgungen deren Aufgaben in Verbindung mit den Löscheinrichtungen. Dies betrifft insbesondere die nötige Regelung im Pflichtenheft der entsprechenden Brunnenmeister der Wasserversorgungen.

### Art. 22 Kosten

Die Kosten des Unterhalts und der Kontrollen der Hydranten und der Anlagen für die Löschwasserreserven gehen zu Lasten der Gemeinde.

### Art. 23 Beiträge Privater

Private, in deren Interesse Anlagen für die Sicherstellung von Löschwasser errichtet oder erweitert werden, haben an die Kosten im Verhältnis zu dem ihnen daraus erwachsenden Vorteil Beiträge zu leisten.

### Art. 24 Spezielle Risiken

1 Die Feuerwehr beurteilt spezielle Risiken wie insbesondere feuergefährliche Betriebe, Objekte mit grosser Personenbelegung oder abgelegene Objekte mit schlechten Löschwasserverhältnissen.

2 Sie erstellt geeignete Einsatzpläne, um die Risiken zu reduzieren und sich bestmöglich auf einen Einsatz vorzubereiten.

## VI. DISZIPLINARRECHT

### Art. 25 Disziplinarvergehen

1 Das Ahnden von Disziplinarverstössen richtet sich nach Art 49 BFG.

2 Die Höhe von Ordnungsbussen richtet sich nach Anhang 3.

### Art. 26 Entschuldigungen

1 Entschuldigungsgründe für die Nichtbefolgung von Aufgeboten zu Übungen, Kursen, Ernstfalleinsätzen und Aushebung gelten gemäss §18 BFV.

2 Neben- und Freizeitbeschäftigungen gelten nicht als Entschuldigungsgründe.

3 Über die Annahme von Entschuldigungen entscheidet die Feuerwehrkommandantin oder der Feuerwehrkommandant.

4 Entschuldigungen sind möglichst vor dem Dienst, spätestens jedoch drei Tage nach dem versäumten Ereignis schriftlich, mit Angabe von Gründen bei der Feuerwehrkommandantin oder beim Feuerwehrkommandant einzureichen. Der Erhöhung der Glaubwürdigkeit dienenden Unterlagen (z.B. Arztzeugnis, Aufgebot zu Militär oder Zivilschutz usw.) müssen der Entschuldigung beigelegt werden.

### Art. 27 Mehrmaliges, entschuldigtes Fernbleiben

Bei mehrmaligem, entschuldigtem Fernbleiben ohne zwingende Gründe entscheidet die Feuerwehrkommission über das weitere Vorgehen.

### Art. 28 Entlassung

1 Feuerwehrpflichtige, die eine mangelhafte Dienstauffassung zeigen oder zufolge ihres Benehmens bei den übrigen aktiven Feuerwehleuten Ärgernis verursachen, sind auf Antrag der Feuerwehrkommandantin oder des Feuerwehrkommandanten durch die Feuerwehrkommission aus dem Feuerwehrdienst zu entlassen.

2 Die entlassene Person ist zur Bezahlung der Ersatzabgabe nach Art. 37 BFG verpflichtet.

### Art. 29 Inkasso von Ordnungsbussen

1 Das Inkasso der Ordnungsbussen obliegt der Gemeindeverwaltung.

2 Eine Verrechnung mit der Feuerwehrentschädigung ist zulässig.

## VIII. SCHLUSSBESTIMMUNGEN

### Art. 30 Aufhebung bisherigen Rechts

Alle mit dem vorliegenden Reglement in Widerspruch stehenden Bestimmungen sind aufgehoben, insbesondere das Feuerschutzreglement vom 26. Mai 2015.

### Art. 31 Inkrafttreten

Dieses Reglement tritt nach der Annahme durch die Gemeindeversammlung und die Genehmigung durch den Regierungsrat in Kraft. Der Gemeinderat legt den Zeitpunkt des Inkrafttretens fest.

Hergiswil, 22. November 2022

GEMEINDERAT HERGISWIL

[1] NG 171.1
[2] NG 613.1
[3] NG 613.11

# Anhang 1

**Entschädigungstarif** **Anhang 1**
(Entschädigungstarif zum Feuerwehrreglement)

Gestützt auf Art. 5 des Feuerwehrreglements (FWR) wird folgende jährliche Pauschale ausgerichtet:

1. Kommandant/in (administrative Arbeiten) CHF 12'000.--

Der Gemeinderat kann unter Vorbehalt des fakultativen Referendums diese Pauschalentschädigung neu festlegen.

# Anhang 2

**Verrechenbare Kosten**

Die verrechenbaren Kosten für Einsätze der Feuerwehr betragen:

**Fehlalarm / Brandmeldeanlagen**

| Code | Bezeichnung (Ziffer) | Grundgebühr je Einsatz | Bemerkung |
|---|---|---|---|
| 01 | 1. Fehlalarm im Kalenderjahr | keine Kostenfolge | |
| 02 | 2. Fehlalarm im Kalenderjahr | CHF 500.-- | pauschal |
| 03 | ab 3. Fehlalarm im Kalenderjahr | CHF 1'000.-- | pauschal |

**Mannschaft / Personal**

| Code | Bezeichnung (Ziffer) | Grundgebühr je Einsatzstunde | Bemerkung |
|---|---|---|---|
| 11 | Einsatzkräfte gradunabhängig | CHF 75.-- | |

**Fahrzeuge**

| Code | Bezeichnung (Ziffer) | Grundgebühr je Einsatzstunde | Bemerkung |
|---|---|---|---|
| 21 | Tanklöschfahrzeug ab 14t | CHF 300.-- | |
| 22 | Tanklöschfahrzeug bis 14t | CHF 200.-- | |
| 23 | Atemschutzfahrzeug | CHF 180.-- | |
| 24 | Pikettfahrzeug / Pionierfahrzeug | CHF 180.-- | |
| 25 | Mannschaftstransporter | CHF 150.-- | |
| 26 | Zugfahrzeug | CHF 150.-- | |
| 27 | Ölwehranhänger | CHF 70.-- | |
| 28 | Beleuchtungsanhänger | CHF 30.-- | |
| 29 | Motorboote | CHF 250.-- | |
| 30 | Private Personenfahrzeuge | CHF 0.70 | je Kilometer |
| 31 | Private Zugfahrzeuge (Traktoren) | CHF 30.-- | |

**Maschinen / Kleingeräte**

| Code | Bezeichnung (Ziffer) | Grundgebühr je Einsatzstunde | Bemerkung |
|---|---|---|---|
| 41 | Grosse Schmutzwasserpumpen | CHF 50.-- | min. ½ Tag |
| 42 | Aggregate je kW pro Tag | CHF 20.-- | min. ½ Tag |

| Code | Bezeichnung (Ziffer) | Grundgebühr je Einsatzstunde | Bemerkung |
|---|---|---|---|
| 43 | Motorspritzen | CHF 80.-- | |
| 44 | Atemschutzgerät inkl. Luft | CHF 30.-- | |
| 45 | Hochleistungslüfter | CHF 30.-- | |
| 46 | Motorkettensäge | CHF 20.-- | |

**Material**

| Code | Bezeichnung (Ziffer) | Grundgebühr je Einsatz | Bemerkung |
|---|---|---|---|
| 51 | Ölbinder Land, körnig (Sack) | CHF 40.-- | |
| 52 | Ölbinder Wasser, flockig (Sack) | CHF 80.-- | |
| 53 | Ölsperre See gross (Meter/Tag) | CHF 20.-- | Ab 8. Tag CHF 10.-- |
| 54 | Ölsperre Rhodiosorb (Meter/Tag) | CHF 20.-- | |
| 55 | Rhodiosorb 3m, Ersatz | CHF 200.-- | |
| 56 | Schwemmholzsperre (Meter/Tag) | CHF 25.-- | |
| 57 | Aquasand (mobiler Ölabschneider) | CHF 10.-- | je Stunde |

**Verbrauchsmaterial / Materialersatz**
Die Kosten für Materialersatz infolge Beschädigung werden gemäss Reparaturaufwand oder gemäss den allfallenden Ersatzkosten mit einem zusätzlichen Unkostenzuschlag von 40% der Verursacherin oder dem Verursacher verrechnet.

**Verpflegung / Unterbringung/ Spesen**
Die Kosten für die Verpflegung und allenfalls Unterbringung sowie weitere Spesen des Einsatzpersonals gemäss Anordnung der Einsatzleitung werden nach Aufwand mit einem zusätzlichen Unkostenzuschlag von 20% der Verursacherin oder dem Verursacher verrechnet.

## Anhang 3

**Ordnungsbussen**

Gestützt auf Art. 49 Ziff. 2 BFG und § 9 Ziff. 4 BFV wird die Höhe der Ordnungsbussen wie folgt festgelegt:

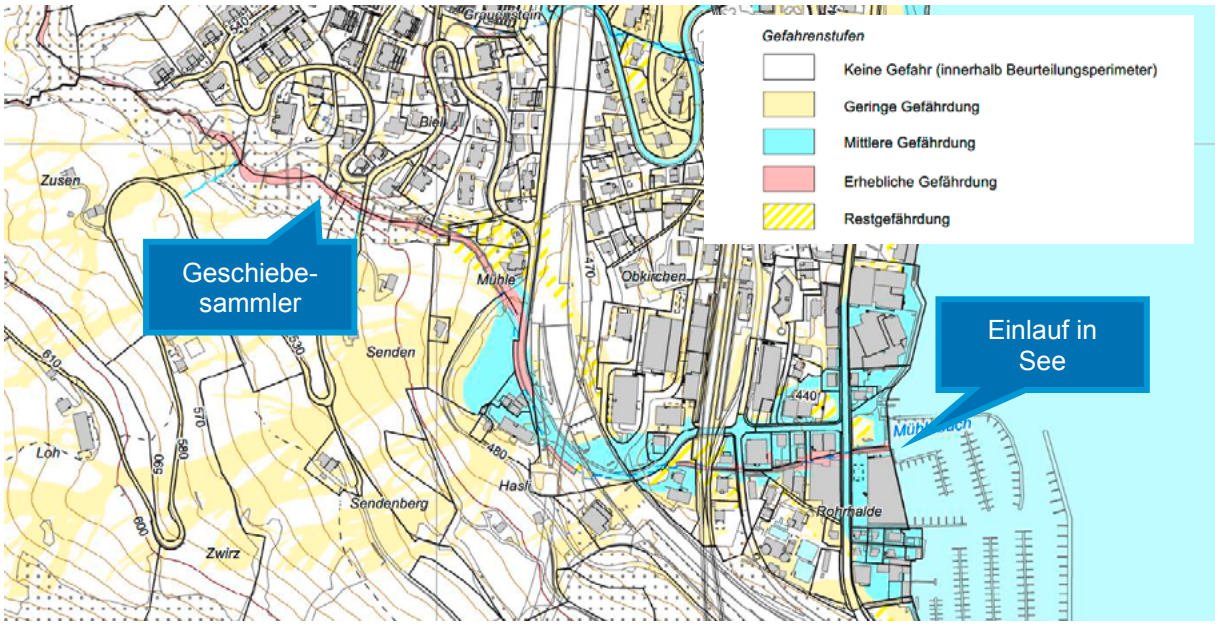
| **Betrag** | **Bezeichnung** |
|---|---|
| CHF 150.00 | Fernbleiben von der Aushebung |
| CHF 50.00 | Unentschuldigte Absenz einer Ausbildung (Übung, Kurse) |
| CHF 150.00 | Nicht befolgen von Aufgeboten für Kurse und Weiterbildungen |
| CHF 150.00 | Unbegründetes Fernbleiben von Ernstfalleinsätzen |

# Werke+Schutz: Hochwasserschutz Mühlebach, 2. Bauetappe, Geschiebesammler Büel bis See
# Erteilung eines Planungskredits (Fr. 255'000.--, inkl. MWST)

## Ausgangslage

Am Mühlebach besteht innerhalb des Siedlungsgebietes nach wie vor eine erhebliche Gefährdung vor Hochwasser. Insbesondere bei den Brückenbauwerken und Bachdurchlässen besteht die Gefahr durch Verklausungen infolge Schwemmholz und ungünstigen Geschiebeablagerungen. Zudem muss der bestehende Geschiebesammler im Bereich Büel aufgrund von baulichen Defiziten sowieso erneuert oder zumindest saniert werden. Aus diesem Grund soll ein gesamtheitliches Hochwasserschutzprojekt erarbeitet werden, um die bestehenden Schutzdefizite im Unterlauf vom Mühlebach zu reduzieren.

## Gefahrenkarte




Übersicht Gefahrenkarte Stand Juni 2022

## Kosten

Die Planungskosten im Betrag von Fr. 255'000.-- inkl. MWST (Preisbasis Juli 2022) beinhalten neben Ingenieurleistungen auch die notwendigen geotechnischen Untersuchungen und die ökologische Begleitplanungen.

## Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Planungskredit von Fr. 255'000.-- inkl. MWST für das Hochwasserschutzprojekt Mühlebach, 2. Bauetappe, Abschnitt Geschiebesammler Büel bis See zuzustimmen.

Erläuterungen zum Traktandum 5

# Werke+Schutz: Hochwasserschutz Mühlebach; 2. Bauetappe, Abschnitt Mühle
# Erteilung eines Objektkredites von Fr. 1'200'000.--, inkl. MWST

## Ausgangslage

Im Bereich Mühle plant der Grundeigentümer der Parzelle Nr. 1464 eine neue Überbauung mit Gewerbe- und Wohnflächen direkt neben dem Mühlebach. Die Gefahrenkarte von Hergiswil weist auf dieser Parzelle eine mittlere Gefährdung, ausgehend vom Mühlebach, aus. Aufgrund dieser Gefährdung ist eine der Grundvoraussetzungen für die Bewilligung der geplanten Überbauung, dass der Mühlebach in diesem Abschnitt gemäss gesamtheitlichem Massnahmenkonzept hochwassersicher ausgebaut wird.

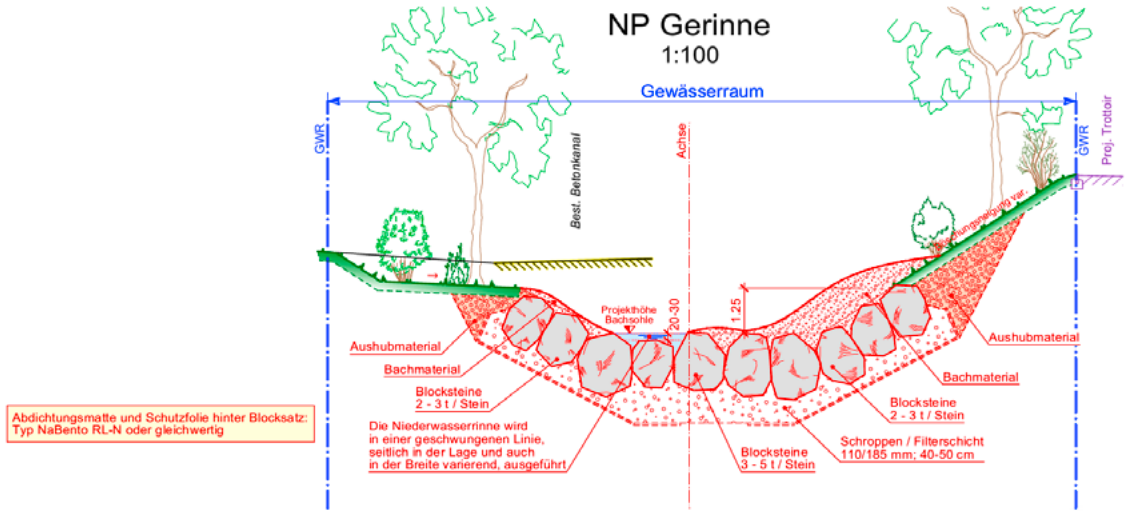
Aufgrund der zeitlichen Abhängigkeiten mit dem geplanten Überbauungsprojekt werden vom gesamtheitlichen Hochwasserschutzprojekt Mühlebach die Massnahmen im Abschnitt Mühle vorgezogen. Folglich beschränkt sich die Verbesserung der Hochwassersicherheit vorläufig ausschliesslich auf diesen Projektperimeter. Die Umsetzung der restlichen Massnahmen am Mühlebach werden nach Realisierung der priorisierten Massnahmen am Steinibach angestrebt.

## Erläuterung zum Bauprojekt

Geplant ist, die bestehende Eindolung aufzuheben und die Bachschale durch ein Rauhbettgerinne zu ersetzen. Der Abflussquerschnitt vom Mühlebach wird vergrössert und die Flächen innerhalb vom Gewässerraum naturnah gestaltet. Ökologisch erfährt der Mühlebach innerhalb des Projektperimeters eine grosse Aufwertung.

Die Erschliessung zur geplanten Überbauung wird durch eine neue Brücke unter Einhaltung der erforderlichen lichte Höhe gewährleistet. Im Zusammenhang mit dem Bachausbau sind zudem Werkleitungsverlegungen erforderlich.

Situation




Normalprofil

## Kosten

Die Gesamtbaukosten für die Hochwasserschutzmassnahmen und die neue Erschliessung, inklusive der neuen Brücke, betragen Fr. 1'750'000.--, inkl. MWST (Kostengenauigkeit ±15 %, Preisbasis Juli 2022).

Die nicht beitragsberechtigten Kosten im Betrage von 550'000.-- für die Erschliessung und die neue Brücke müssen von der Bauherrschaft der neuen Überbauung Mühle getragen werden. Der Kostenanteil für die Gemeinde beträgt daher Fr. 1'200'000.--, inkl. MWST.

## Weiteres Vorgehen und Zeitplan

Das Bauprojekt wurde bereits von Bund und Kanton geprüft und konzeptionell befürwortet. Nach den geltenden NFA Richtlinien subventionieren Bund und Kanton das Hochwasserschutzprojekt mit voraussichtlich 70 %. Das Projekt muss jedoch gemäss dem Gewässergesetz noch zeitgleich mit dem Bebauungsplan der neuen Gewerbe- und Wohnüberbauung wasserbaulich bewilligt werden. Gemäss Terminprogramm vom Bauprojekt werden folgende Ecktermine angestrebt.

- Baugesuch mit öffentlicher Planauflage während 20 Tagen (zeitgleich mit Gesuch Bebauungsplan Gewerbe- und Wohnbau Mühle) — Frühling 2023
- Bewilligung — Sommer 2023
- Beschaffungen der Hauptleistungen — Herbst 2023
- Realisierung — ab 2024

## Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Objektkredit im Betrage von Fr. 1'200'000.-- (inkl. MWST) für das Hochwasserschutzprojekt Mühlebach, 2. Bauetappe, Abschnitt Mühle, vorbehalten den Bewilligungen der neuen Gewerbe- und Wohnüberbauung Mühle, zuzustimmen.

# Kirchgemeinde

RÖM KATH
PFARREI ST. NIKOLAUS
HERGISWIL
AM SEE

# *Kirchgemeindeversammlung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hergiswil*

**Dienstag, 22. November 2022, 19.30 Uhr**
**Loppersaal Grossmatt, Hergiswil**
im Anschluss an die Versammlung der Politischen Gemeinde Hergiswil

**Traktanden**

1. Wahl der Stimmenzähler

2. Finanzen
   2.1 Genehmigung des Budgets 2023
   2.2 Festsetzung eines Steuerrabattes für das Jahr 2023
   2.3 Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023

Die Stimmberechtigten werden zu zahlreicher Beteiligung eingeladen.

Hergiswil, 13. September 2022

Der Kirchenrat

# *Erläuterungen zu Traktandum 2*

### 2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023

Wir freuen uns, Ihnen auf den folgenden Seiten das Budget 2023 der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Hergiswil präsentieren zu dürfen. Das Budget 2023 schliesst mit einem Mehraufwand von 366'018 CHF ab.
Dieser Mehraufwand resultiert hauptsächlich aus dem Steuerrabatt (440‘000 CHF) gem. Traktandum 2.2.

Die detaillierte Erfolgsrechnung kann am Schalter des Pfarreisekretariats eingesehen werden.

### 2.2 Festsetzung eines Steuerrabattes für das Jahr 2023 in der Höhe von 35% bzw. 0.07 Steuereinheiten oder Total 440‘000 CHF

Auf der Grundlage der gesunden Finanzen der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Hergiswil hat der Kirchenrat beschlossen, für das Jahr 2023 zu Handen der Kirchgemeindeversammlung einen Steuerrabatt von 35% in der Höhe von ca. 440‘000 CHF bzw. 0.07 Einheiten zu beantragen.
Gemäss Artikel 78 des Gemeindefinanzhaushaltgesetzes (GemFHG, NG 171.2) des Kantons Nidwalden können Steuerrabatte immer für das folgende Jahr beschlossen werden. Für diesen Beschluss ist die Herbstgemeindeversammlung abschliessend zuständig.

### 2.3 Festsetzung Steuerfuss für das Jahr 2023

Wir empfehlen der Versammlung, den Steuerfuss unverändert bei 0,21 Einheiten zu belassen.

# *Bericht und Antrag der Finanzkommission*

Die Finanzkommission hat an ihrer Sitzung vom 08. September 2022 die Geschäfte der Kirchgemeindeversammlung vom 22. November 2022 behandelt und stellt folgende Anträge:

1. Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023.

2. Festsetzung eines Steuerrabattes für das Jahr 2023 in Höhe von 0,07 Einheiten.
   Der Netto-Steuerfuss für das Jahr 2023 beträgt 0,14 Einheiten.

3. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023 unverändert bei 0,21 Einheiten.

Hergiswil, 08. September 2022

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

Xaver Allgäuer-Filliger

Dominik Popp

Kurt Rothen

# *BUDGET 2023 GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS*

| Kontoart | Bezeichnung | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---|---|---|---|---|
| **3** | **Betrieblicher Aufwand** | **-1'875'818** | **-1'849'925** | **-1'550'834.98** |
| 30 | Personalaufwand | -1'133'494 | -1'085'769 | -1'020'282.09 |
| 31 | Sach- und Betriebsaufwand | -624'324 | -651'315 | -418'831.15 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -36'000 | -32'841 | -35'991.49 |
| 35 | Einlagen Fonds + Spezialfinanzierungen | - | - | - |
| 36 | Transferaufwand | -82'000 | -80'000 | -75'730.25 |
| **4** | **Betrieblicher Ertrag** | **1'434'800** | **1'207'500** | **1'625'907.41** |
| 40 | Fiskalertrag | 1'415'000 | 1'195'000 | 1'468'509.35 |
| 42 | Entgelte | 3'200 | 2'200 | 8'526.10 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 11'300 | 5'000 | 15'385.71 |
| 46 | Transferertrag | 5'300 | 5'300 | 133'486.25 |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-441'018** | **-642'425** | **75'072.43** |
| 30 | Rückvergütungen EO/UVG/KTG | - | - | 17'268.00 |
| 34 | Finanzaufwand | -3'000 | -10'000 | -6'207.07 |
| 44 | Finanzertrag | 78'000 | 82'270 | 76'018.73 |
| 97 | Rückverteilung | - | - | - |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | **75'000** | **72'270** | **87'079.66** |
| | **Operatives Ergebnis** | **-366'018** | **-570'155** | **162'152.09** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | - | - | - |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | - | - | - |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | **-** | **-** | **-** |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | **-366'018** | **-570'155** | **162'152.09** |

# *BUDGET 2023 ERFOLGSRECHNUNG (FUNKTIONALE GLIEDERUNG)*

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | ***Allgemeine Verwaltung*** | **896'104** | **83'300** | **896'115** | **85'570** | **723'023.75** | **85'423.01** |
| | **0120 Exekutive** | **192'200** | | **187'700** | | **122'158.53** | |
| | **Personalaufwand** | **80'700** | | **83'700** | | **71'753.28** | |
| 3000.10 | Fixum Kirchenrat | 27'500 | | 27'500 | | 27'500.00 | |
| 3000.20 | Kommissions- und Sitzungsgelder | 33'000 | | 34'000 | | 29'700.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten | 4'900 | | 4'900 | | 4'963.85 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge Pensionskasse | 8'000 | | 7'500 | | 7'804.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge UVG | 300 | | 300 | | 297.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeld | - | | - | | - | |
| 3070.00 | Aus- und Weiterbildung / Klausur | 5'000 | | 5'000 | | 843.50 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'000 | | 4'500 | | 643.58 | |
| | **Sach- und Betriebsaufwand** | **69'500** | | **62'000** | | **10'000.25** | |
| 3102.20 | Drucksachen, Publikationen | 1'500 | | 1'500 | | - | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | - | | - | | - | |
| 3130.00 | Dienstleistungen durch Dritte | 1'500 | | 2'000 | | 453.25 | |
| 3132.00 | Rechtsberatung | 4'000 | | 3'000 | | 1'280.00 | |
| 3170.00 | Spesen, Auslagenersatz | 3'500 | | 3'500 | | 2'255.30 | |
| 3199.00 | Anlässe + übriger Betriebsaufwand | 25'000 | | 18'000 | | 3'278.30 | |
| 3199.10 | Wallfahrt Maria Rickenbach | 3'000 | | 3'000 | | 640.90 | |
| 3199.20 | Dorfchilbi | 18'500 | | 18'500 | | 1'274.10 | |
| 3199.30 | Apéro Diverse | 12'500 | | 12'500 | | 818.40 | |
| | **Transferaufwand** | **42'000** | | **42'000** | | **40'405.00** | |
| 3636.00 | Beiträge an Vereine/Institutionen/ Organisationen | 42'000 | | 42'000 | | 40'405.00 | |
| | **0220 Verwaltung** | **462'304** | | **434'424** | | **383'602.02** | |
| | **Personalaufwand** | **366'554** | | **344'854** | | **314'748.45** | |
| 3010.10 | Löhne Verwaltung (AHV-pfl.) | 303'154 | | 284'154 | | 257'509.35 | |
| 3010.20 | Löhne Verwaltung (ohne AHV) | 500 | | 2'000 | | 2'349.20 | |
| 3030.20 | Temp. Angestellte | 500 | | 1'500 | | - | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 24'800 | | 22'400 | | 24'089.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge BVG+PK | 26'000 | | 22'000 | | 21'863.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge UVG-Versicherung | 6'200 | | 6'100 | | 6'052.80 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge KTG-Versicherung | 2'600 | | 2'700 | | 2'496.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'800 | | 3'000 | | - | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000 | | 1'000 | | 387.50 | |
| | **Sach- und übr. Betriebsaufwand** | **95'750** | | **89'570** | | **68'853.57** | |
| 3100.00 | Büromaterial + MFD-Drucker | 10'000 | | 12'000 | | 8'539.66 | |
| 3102.20 | Drucksachen / Publikationen | 3'500 | | 3'500 | | 2'672.30 | |
| 3103.00 | Zeitschriften + Jahresabo | 1'000 | | 1'800 | | 656.00 | |
| 3110.00 | Beschaffung Bürogeräte | 3'000 | | 5'000 | | 296.50 | |
| 3113.00 | Neue Informatik Hardware | 9'600 | | 11'000 | | 2'492.20 | |
| 3118.00 | Neue Informatik Software | 11'500 | | 3'500 | | 5'557.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistung durch Dritte | 1'500 | | - | | 1'346.05 | |
| 3130.10 | Telefon + Brandmeldeanlage | 7'500 | | 7'500 | | 6'360.50 | |
| 3130.20 | Porto | 4'000 | | 4'000 | | 939.70 | |
| 3130.30 | Bank- und Postcheckspesen | 250 | | 250 | | 174.20 | |
| 3133.00 | Informatiknutzungsaufwand | 21'000 | | 20'120 | | 18'785.80 | |
| 3134.00 | Betriebshaftpflicht | 400 | | 400 | | 380.80 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen/Toner | 1'200 | | 1'500 | | 649.20 | |
| 3153.00 | Unterhalt + Support Hardware | 16'800 | | 8'500 | | 6'860.15 | |
| 3158.00 | Unterhalt + Support Software | 2'000 | | 7'500 | | 11'555.21 | |
| 3170.00 | Spesen, Auslagenersatz | 2'500 | | 3'000 | | 1'588.00 | |

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | **Verwaltungsliegenschaften 0290** | **241'600** | **83'300** | **273'991** | **85'570** | **217'263.20** | **85'423.01** |
| | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **205'600** | | **241'150** | | **181'271.71** | |
| 3101.00 | Verbrauchsmaterial | 1'000 | | 1'000 | | 21.00 | |
| 3111.00 | Beschaffung Maschinen+Geräte | 1'500 | | 3'000 | | - | |
| 3120.00 | Versorgung und Entsorgung | 36'000 | | 36'000 | | 24'895.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen durch Dritte | 500 | | 1'000 | | - | |
| 3134.00 | Sachversicherungen | 20'000 | | 21'000 | | 17'334.45 | |
| 3144.10 | Unterhalt Kirche | 50'000 | | 82'800 | | 69'072.65 | |
| 3144.20 | Unterhalt Pfarrhaus | 13'000 | | 16'150 | | 15'317.05 | |
| 3144.30 | Unterhalt Pfarrhelferei | 27'000 | | 27'000 | | 15'718.50 | |
| 3144.40 | Unterhalt Sigristenhaus | 13'400 | | 7'000 | | 2'547.50 | |
| 3144.50 | Unterhalt Chilezentrum | 28'700 | | 34'200 | | 30'687.56 | |
| 3144.60 | Unterhalt Maria zum guten Rat | 2'500 | | 3'000 | | 1'395.80 | |
| 3144.70 | Unterhalt Renggkapelle | 6'500 | | 3'500 | | 2'086.80 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen + Geräte | 500 | | 500 | | - | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand inkl. QualiCasa | 5'000 | | 5'000 | | 2'194.85 | |
| | **Abschreibungen VV** | **36'000** | | **32'841** | | **35'991.49** | |
| 3300.00 | Abschreibung Immobilien laut GemFHV NW | 36'000 | | 32'841 | | 35'991.49 | |
| | **Verschiedene Erträge** | | **6'300** | | **5'000** | | **10'498.01** |
| 4390.10 | Spenden Maria zum guten Rat | | 300 | | 500 | | 316.90 |
| 4390.20 | Spenden Renggkapelle | | 6'000 | | 4'500 | | 10'181.11 |
| | **Finanzertrag** | | **77'000** | | **80'570** | | **74'925.00** |
| 4470.00 | Mietzinse Liegenschaften VV | | 70'000 | | 73'570 | | 72'600.00 |
| 4472.00 | Raumbenützungsgebühren | | 7'000 | | 7'000 | | 2'325.00 |
| | ***Kirche*** | **944'714** | **24'500** | **920'810** | **21'500** | **803'157.28** | **51'709.45** |
| | **3320 Massenmedien** | **54'500** | | **56'000** | | **36'157.30** | |
| 3102.10 | Pfarreiblatt | 39'400 | | 39'400 | | 34'642.75 | |
| 3102.20 | Inserate / Flyer / Plakate | 2'000 | | 3'500 | | 1'514.55 | |
| 3102.30 | Support Pfarreiblatt | 13'100 | | 13'100 | | - | |
| | **Seelsorge und Kirchendienst 3500** | **890'214** | **24'500** | **864'810** | **21'500** | **766'999.98** | **51'709.45** |
| | **Personalaufwand** | **698'240** | **12'000** | **672'215** | **15'000** | **641'975.96** | **25'463.60** |
| 3010.10 | Löhne Seelsorge/Kirchendienst | 560'440 | | 520'915 | | 516'336.30 | |
| 3010.11 | Rückvergütung EO/UVG/KTG | - | | - | | - | 17'268.00 |
| 3010.20 | Löhne priesterliche Aushilfen | 2'500 | | 4'000 | | 1'660.00 | |
| 3030.10 | Temp. Angestellte | 500 | | 1'000 | | - | |
| 3030.20 | Aufwand OEK-RU an Ref. Kirche + Temp. Angestellte | 14'000 | | 16'000 | | 11'555.70 | |
| 3030.30 | Ertrag OEK-RU von Ref. Kirche | | 12'000 | | 15'000 | | 8'195.60 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV | 46'000 | | 46'000 | | 44'829.55 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge BVG+PK | 41'000 | | 38'000 | | 39'657.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge UVG-Versicherung | 12'000 | | 12'000 | | 10'165.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge KTG-Versicherung | 4'800 | | 4'800 | | 4'262.40 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 3'500 | | 14'500 | | 3'105.25 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'000 | | 9'500 | | 3'157.06 | |
| 3099.10 | Chileznacht | 8'500 | | 5'500 | | 7'246.50 | |

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **186‘974** | | **187‘595** | | **114‘121.12** | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10’000 | | 13’000 | | 7’141.55 | |
| 3103.00 | Zeitschriften + Jahresabo | 2’000 | | 2’000 | | 1’394.60 | |
| 3104.00 | Lehrmittel + Fachliteratur | 5’000 | | 4’000 | | 3’031.24 | |
| 3109.06 | Diakonie | 7’650 | | 8’360 | | 3’620.36 | |
| 3109.10 | Firmweg | 7’000 | | 10’000 | | 12’324.92 | |
| 3109.20 | Erstkommunion | 7’000 | | 12’700 | | 5’447.18 | |
| 3109.30 | Fastenopfer | 3’500 | | 3’000 | | 3’292.43 | |
| 3109.40 | Fronleichnam | 6’000 | | 6’500 | | 4’634.05 | |
| 3109.50 | Kinder- und Jugendgruppen | 19’964 | | 20’875 | | 9’186.70 | |
| 3109.60 | Versöhnungsweg | - | | 550 | | - | |
| 3109.80 | Öffentlichkeitsarbeit / Kommunikation | 16’000 | | 15’000 | | 14’742.00 | |
| 3109.98 | Diverse Seelsorge-Projekte | 11’400 | | - | | - | |
| 3109.99 | Jugend+Erwachsenen Betreuung | 37’460 | | 32’000 | | 8’446.68 | |
| 3110.00 | Beschaffung Gewänder | 1’000 | | 3’500 | | 2’899.21 | |
| 3130.00 | Kirchenmusik | 48’000 | | 46’610 | | 34’658.90 | |
| 3150.00 | Unterhalt Gewänder | 1’000 | | 1’500 | | 450.00 | |
| 3170.00 | Spesen, Auslagenersatz | 2’500 | | 5’000 | | 1’874.50 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1’500 | | 3’000 | | 976.80 | |
| | **Entnahme aus Fonds** | **-** | | **-** | | **-** | |
| 3501.00 | Entnahme aus Stiftmesse-Fonds | - | | - | | - | |
| | **Transferaufwand** | **5’000** | | **5‘000** | | **10’902.90** | |
| 3636.00 | Direkthilfe von Diakonie | 5’000 | | 5’000 | | 10’902.90 | |
| | **Entgelte** | | **7’500** | | **1‘500** | | **7’367.70** |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 2’500 | | 1’500 | | 2’480.00 |
| 4390.00 | Kollekten + Spenden Kirchenmusik | | 5‘000 | | - | | 4’887.70 |
| | **Einlage in Fonds** | | **-** | | **-** | | **-** |
| 4501.00 | Einlage in Stiftmesse-Fonds | | - | | - | | - |
| | **Transferertrag** | | **5‘000** | | **5‘000** | | **18‘878.15** |
| 4621.00 | Externe Spenden für Diakonie | | 5’000 | | 5’000 | | 18’878.15 |
| | ***Finanzen und Steuern*** | **50’000** | **1’417’000** | **58’000.00** | **1’197’700** | **39’056.62** | **1’590’257.28** |
| | **9100 Steuern** | **47’000** | **1’416’200** | **48’000** | **1’196’200** | **32’859.70** | **1’475’279.25** |
| | **Sach- und übgriger Betriebsaufwand** | **12‘000** | | **15’000** | | **8‘427.20** | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 3’000 | | 5’000 | | 1’000.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste (Erlasse/Abschreibung) | 9’000 | | 10’000 | | 7’427.20 | |
| | **Finanzaufwand** | **-** | | **-** | | **10.15** | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | - | | - | | 10.15 | |
| 3499.10 | Zinsen auf Steuerrückstellung | | | | | | |
| | **Transferaufwand** | **35’000** | | **33’000** | | **24’422.35** | |
| 3611.10 | Entschädigung an Kanton für Steuerverwaltungskosten | 35’000 | | 33’000 | | 24’422.35 | |

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | **Fiskalertrag** | | **1'415'000** | | **1'195'000** | | **1'468'509.35** |
| 4000.00 | Einkommensteuern natürliche Personen | | 920'000 | | 860'000 | | 915'653.30 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 450'000 | | 300'000 | | 501'594.95 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 45'000 | | 35'000 | | 51'261.10 |
| | **Entgelte** | | **700** | | **700** | | **6'046.10** |
| 4270.00 | Bussen | | 200 | | 200 | | 4'839.85 |
| 4290.10 | Ertrag aus Abschreibungen | | 500 | | 500 | | 1'206.25 |
| | **Finanzertrag** | | **500** | | **500** | | **723.80** |
| 4401.00 | Verzugszinsen auf Steuerforderungen | | 500 | | 500 | | 723.80 |
| | **9300 Finanzausgleich** | | | | | | **114'390.00** |
| 4621.90 | Vergütung von Landeskirche (Steueranteil jur.-Personen) | | | | | | 114'390.00 |
| | **9610 Zinsen** | **3'000** | **500** | **10'000** | **1'200** | **6'196.92** | **369.93** |
| | **Finanzaufwand** | **3'000** | | **10'000** | | **6'196.92** | |
| 3400.00 | Schuld- und Negativzinsen | 3'000 | | 10'000 | | 6'196.92 | |
| | **Finanzertrag** | | **500** | | **1'200** | | **369.93** |
| 4400.00 | Kapitalzinsen | | 500 | | 1'200 | | 369.93 |
| | **9710 Rückverteilung** | | **300** | | **300** | | **218.10** |
| | **Rückverteilung aus CO2-Abgabe** | | **300** | | **300** | | **218.10** |
| 4699.00 | CO2-Abgabe (Rückverteilung) | | 300 | | 300 | | 218.10 |
| | **Ertragsüberschuss** | | | | | **162'152.09** | |
| | **Aufwandsüberschuss** | | **366'018** | | **570'155** | | |
| | **Total** | **1'890'818** | **1'890'818** | **1'874'925** | **1'874'925** | **1'727'389.74** | **1'727'389.74** |

| *Zusammenzug* | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Aufwand** | **Ertrag** | **Aufwand** | **Ertrag** | **Aufwand** | **Ertrag** |
| | **Allgemeine Verwaltung** | **896‘104** | **83‘300** | **896‘115** | **85‘570** | **723‘023.75** | **85‘423.01** |
| 0120 | Exekutive | 192'200 | | 187'700 | | 122'158.53 | |
| 0220 | Verwaltung | 462'304 | | 434'424 | | 383'602.02 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaft | 241'600 | 83'300 | 273'991 | 85'570 | 217'263.20 | 85'423.01 |
| | **Kirche** | **944’714** | **24’500** | **920‘810** | **21‘500** | **803‘157.28** | **51‘709.45** |
| 3300 | Massenmedien | 54'500 | | 56'000 | | 36'157.30 | |
| 3500 | Seelsorge und Kirchendienst | 890'214 | 24'500 | 864'810 | 21'500 | 766'999.98 | 51'709.45 |
| | **Finanzen und Steuern** | **50’000** | **1’417’000** | **58‘000** | **1‘197‘700** | **39‘056.62** | **1‘590‘257.28** |
| 9100 | Steuern | 47'000 | 1'416'200 | 48'000 | 1'196'200 | 32'859.70 | 1'475'279.25 |
| 9300 | Finanz- + Lastenausgleich | | - | | - | | 114'390.00 |
| 9610 | Zinsen | 3'000 | 500 | 10'000 | 1'200 | 6'196.92 | 369.93 |
| 9710 | Rückverteilung | | 300 | | 300 | | 218.10 |
| 9900 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | | |
| | | **1‘890‘818** | **1‘524‘800** | **1‘874‘925** | **1‘304‘770** | **1‘565‘237.65** | **1‘727‘389.74** |
| | **Gesamtergebnis** | | **366’018** | | **570‘155** | **162‘152.09** | |
| | | **1’890’818** | **1’890’818** | **1‘874‘925** | **1‘874‘925** | **1‘727‘389.74** | **1‘727‘389.74** |

HERGISWIL
AM SEE

Gemeinde Hergiswil
Seestrasse 54, 6052 Hergiswil
www.hergiswil.ch