



Budget 2016

der Einwohnergemeinde Greppen

Gemeindeversammlung

**Donnerstag, 3. Dezember 2015, 20.00 Uhr,
Mehrzweckraum, Schulhaus Greppen**

Inhaltsverzeichnis

Seite

1	Inhaltsverzeichnis
2	Einladung
4	Jahresprogramm
5	Finanz- und Aufgabenplan
10	Laufende Rechnung
19	Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf
20	Vergleich der Verwaltungsbereiche mit den Vorjahren
21	Zusammenzug Laufende Rechnung
22	Artengliederung Laufende Rechnung
24	Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite
26	Finanzpolitische Kennzahlen
28	Verwendung der Gewinnausschüttung REAL
29	Bericht, Antrag und Verfügung des Gemeinderates zur Jahresrechnung
30	Bericht der Rechnungskommission Greppen an die Stimmberechtigten von Greppen
31	Datenschutzreglement

Einladung
zur ordentlichen Einwohnergemeindeversammlung
Donnerstag, 3. Dezember 2015, 20.00 Uhr,
im Mehrzweckraum, Schulhaus Greppen

Traktanden

I. Voranschlag

1. Kenntnisnahme Jahresprogramm 2016
2. Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan 2016 – 2020
3. Voranschlag 2016 der Einwohnergemeinde Greppen
 - 3.1 Genehmigung Voranschlag 2016
 - a) der Laufenden Rechnung
 - b) der Investitionsrechnung
 - 3.2 Festsetzung des Steuerfusses 2016 mit 1.95 Einheiten (wie bisher)
 - 3.3 Verwendung der Gewinnausschüttung von Real

II. Weitere Sachgeschäfte

4. Genehmigung des Datenschutzreglements der Gemeinde Greppen
5. Verschiedenes, Umfrage

Bemerkungen

1. Die Akten und Unterlagen zur Gemeindeversammlung liegen ab Montag, 16.11.2015 auf der Gemeindekanzlei Greppen zur Einsichtnahme auf, soweit die Wahrung des Amtsgeheimnisses es zulässt (§22 Stimmrechtsgesetz).
2. Stimmberechtigt sind alle stimmfähigen Schweizerinnen und Schweizer, welche das 18. Altersjahr erfüllt haben und spätestens am 5. Tag vor der Gemeindeversammlung in Greppen ihren Wohnsitz gesetzlich geregelt haben. Das Stimmregister liegt den Stimmberechtigten auf der Gemeindekanzlei Greppen zur Einsichtnahme auf.
3. Die Botschaft zur Gemeindeversammlung wird in gekürzter Version in alle Haushaltungen zugestellt. Interessierte Stimmberechtigte können die Details zum Voranschlag 2016 und zu den übrigen Sachgeschäften bei der Gemeindekanzlei beziehen oder auf www.greppen.ch/Verwaltung/Finanzen einsehen.

Wir laden Sie freundlich ein, am 3. Dezember 2015 an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

Greppen, 20. Oktober 2015

GEMEINDERAT GREPPEN

Claudia Bernasconi
Gemeindepräsidentin

Roger Eichmann
Gemeindeschreiber

Zu Traktandum 1

Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2016

Das Jahresprogramm 2016 ist ein wichtiges Instrument zur zielorientierten Führung einer Gemeinde. Einerseits dient es dem Gemeinderat als strategisches Planungsinstrument und andererseits als Teil seiner transparenten Information für die Stimmberechtigten. Im nun vorliegenden Jahresprogramm 2016 sind alle wichtigen Aufgaben und Vorhaben, in leicht verständlicher Form nach Kontokreis geordnet, aufgelistet. Aus dem Jahresprogramm sind die für den Gemeinderat wichtigen Ziele und die entsprechenden Massnahmen zur Zielerreichung ersichtlich. Das Erreichen der verschiedenen Ziele hängt von zahlreichen Faktoren ab. Nachhaltige Erfolge können aber nur erzielt werden, wenn die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger die Vorhaben des Gemeinderates mittragen und unterstützen. Alle Aufgaben und Vorhaben sind in Übereinstimmung mit dem Finanz- und Aufgabenplan und dem Budget 2016 erstellt, resp. davon abgeleitet worden.

Antrag des Gemeinderates

Vom Jahresprogramm sei Kenntnis zu nehmen.

Aufgabe	Nähere Bezeichnung	Planung	Start	Weiterführung	Abschluss
Kontokreis 0					
Verwaltungscontrolling	Anregungen Gemeindeaufsicht umsetzen	X	X	X	X
Legislaturziele	in Klausur erarbeiten, informieren und Umsetzung starten			X	
Leitbild	in allen Sparten erarbeiten			X	
Runder Tisch	Orientierung Bevölkerung über aktuelle Themen			X	
Gemeindeversammlung	2 x jährlich Mitbestimmung Stimmberechtigte			X	
Parteiengespräch	2 x jährlich Informationen aus dem Gemeinderat an die Parteien			X	
Neujahrs-Apéro	Dank an Mitarbeitende, Kommissionen, Vereine, Bevölkerung			X	
Neuzuzüger-Apéro	Begrüssung und Kennenlernen Neuzuzüger			X	
Jungbürgerfeier	alle 2 Jahre Zusammenkunft mit Jungbürgern			X	
Grepper Poscht	4 x jährlich Informationen aus dem Gemeinderat, der Schule und den Vereinen			X	
Reglemente	Überarbeitung der bestehenden Reglemente			X	
Kontokreis 1					
Feuerwehr	Anschaffung eines neuen TLF zusammen mit den Seegemeinden			X	
Kontokreis 2					
Schulräume	Erweiterung Gruppenräume	X			
Gebäude	Erneuerung Fenster, Beleuchtung, Küche	X	X		
Betreuungselemente	Optimierung, Auswertung und evt. Anpassung			X	
Kontokreis 3					
Chestene-Chilbi	Unterstützung des OK			X	
Vereine	Unterstützung der Dorfvereine, Vereinsbeitrag			X	
Bootshafengenossenschaft	Erneuerung Konzession, Verhandlungen mit Kanton	X			
Schützengesellschaft	Erneuerung Konzessionsvertrag Schützenhaus	X			
Fussballplatz	Bau eines neuen Fussballplatzes in Zusammenarbeit mit den Seegemeinden			X	X
Kontokreis 4					
Familienberatung	Einführung Contact Familienberatung	X	X		
Kontokreis 5					
Chinderhuus Wäggis	Einführung Betreuungsgutscheine	X			
Soziale Wohlfahrt	Besuch Alters- und Pflegeheim Weggis, Besuch Jubilare			X	
	Weihnachtsfeier Alters- und Pflegeheim Weggis			X	
Kontokreis 6					
Verkehr	Einführung Tempo 30	X			

Kontokreis 7				
Trennsystem	Trennsystem Chriesbaumhof 1. + 2. Etappe	X	X	X
Wasserversorgung	Pikettverordnung, Einführung Pikettdienst			X
Raumordnung	Gestaltungsplan Wendelmatte	X		
Raumordnung	Gestaltungsplan Ziegelhuus	X	X	
Raumordnung	Gestaltungsplan Sagi	X		
Kontokreis 8				
Kurtaxenreglement	Zusammenarbeit Seegemeinden und Weggis Vitznau Rigi Tourismus (WVRT)			X
Schutzwald	Schutzwaldprojekt			X
Energie	Energiestadtlabel 2000	X		
Kontokreis 9				
Finanzen/Steuern	Steuerstrategie und flankierende Massnahmen			X

Zu Traktandum 2

Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020

Allgemein

Der Finanz- und Aufgabenplan ist für die Gemeinde ein wichtiges, strategisches Führungsinstrument, welches fortlaufend an die neue Situation angepasst wird. Der Gemeinderat hat deshalb die Plangrössen gegenüber dem Vorjahr angepasst und die zu erwartende Steuerkraft analog den Vorgaben des Kantons von 4.25% auf 3% gesenkt. Nachdem nun die Zahl der Neuwohnungen in der Steinmatt vorliegt, kann das Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung für die nächsten 3 Jahre ebenfalls detaillierter berechnet werden.

Der Gemeinderat hat sich zudem entschieden, die zu erwartenden Wachstumswahlen aus den Gestaltungsplänen Sagi und Wendelmatte um zwei Jahre nach hinten zu verschieben. Zusammen mit den gesprochenen Finanzausgleichszahlungen für die Jahre 2016 und 2017 kann der Gemeinderat heute somit aufzeigen, dass der Bilanzfehlbetrag mit der Rechnung 2017 ausgeglichen werden kann und es möglich sein sollte, ab 2018 Eigenkapital zu erwirtschaften. Auf eine prognostizierte Steuereufusserhöhung kann somit im Moment verzichtet werden.

Falls jedoch wider Erwarten unsere Wachstumsprognosen nicht eintreten, muss die Gemeinde Greppen im Jahr 2018 mit einem weiteren Aufwandüberschuss und einem erneuten Bilanzfehlbetrag rechnen.

Finanzausgleich

Der Finanzausgleich sorgt dafür, dass alle Luzerner Gemeinden ihre Grundaufgaben und ihre Autonomie wahrnehmen können, ohne dass die Gemeindesteuerfüsse übermässig voneinander abweichen. Die Gemeinde Greppen wird nun in den Jahren 2016 und 2017 zusätzlich Gelder aus dem Lastenausgleich erhalten. Im Lastenausgleich werden Gemeinden, die durch topografische oder soziodemografische Verhältnisse übermässig belastet sind, durch einen Ausgleich finanziell unterstützt. In unserem Fall betrifft dies insbesondere der Ausgleich für höhere Bildungslasten anhand des Anteils der Schülerinnen und Schüler in der obligatorischen Schulpflicht gegenüber der Wohnbevölkerung.

Erträge aus dem Finanzausgleich, resp. Zahlungen in den Finanzausgleichstopf sind äusserst schwierig zu budgetieren. Die Parameter für die Berechnung ändern sich jährlich. Es gibt im Kanton Luzern 83 Gemeinden. Über einen Zeitraum von 3 Jahren werden die Zahlen dieser 83 Gemeinden berücksichtigt. Die Finanzausgleichszahlungen hängen sowohl von der eigenen finanziellen Entwicklung der Gemeinde, aber auch von derjenigen der anderen Gemeinden ab. Dies ist vor allem im Ressourcenausgleich massgebend. Zudem sind Faktoren wie Schülerzahlen etc. massgebend, welche in späteren Jahren eine Schätzungsungenauigkeit enthalten können. Die Kernaussage ist also: es hängt nicht nur von der eigenen Entwicklung ab, sondern auch von anderen Gemeinden.

Antrag des Gemeinderates

Vom Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020 sei Kenntnis zu nehmen.

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Steuerfuss	1.95	1.95	1.95	1.95	1.95	1.95
Wachstum der Ø Steuerkraft			3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			0.60%	0.60%	0.60%	0.60%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			3.60%	3.60%	3.60%	3.60%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.00%	1.50%	15.00%	0.00%	8.00%	9.25%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'040	1'056	1'214	1'214	1'311	1'432
Zinssätze (für Neukredite)		0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020

Gemeinde Greppen

Formular 5: Zusammenfassung

in 1'000 Franken

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre			
	2016	2017	2018	2019	2020
Weiterführung der bisherigen Aufgaben					
1 Laufender Ertrag (F1)	5'015	5'744	5'539	6'035	6'495
2 Laufender Aufwand (F1)	4'652	4'709	4'830	4'902	4'977
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	363	1'035	709	1'133	1'519
Veränderung der Laufenden Rechnung					
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		180	180	180	180
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		-3	6	-9	-18
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	363	858	523	962	1'357
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	200	200	222	220	188
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	0	0	0	0	0
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	24	35	0	0	0
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	131	130	130	130	130
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	1	1	1	1	1
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	9	494	172	613	1'041
<i>Ergebnis vor Abschreibung Bilanzfehlbetrag</i>	34	529	172	613	1'041
14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	9	279	0	0	0
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	215	172	613	1'041
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0
<i>Berechnung des Mittelbedarfs</i>					
Mittelbedarf aus Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	-510	-83	-264	-904	-1'347
Kreditrückzahlungen (F5a)	0	3'000	500	0	0
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	-510	2'917	236	-904	-1'347
<i>Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs</i>					
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen		3'000			
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	0	3'000	0	0	0
<i>Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen</i>					
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten			500	1'000	1'400
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	510	593	-143	-239	-292

Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020

Gemeinde Greppen

Formular 6: Kennzahlen

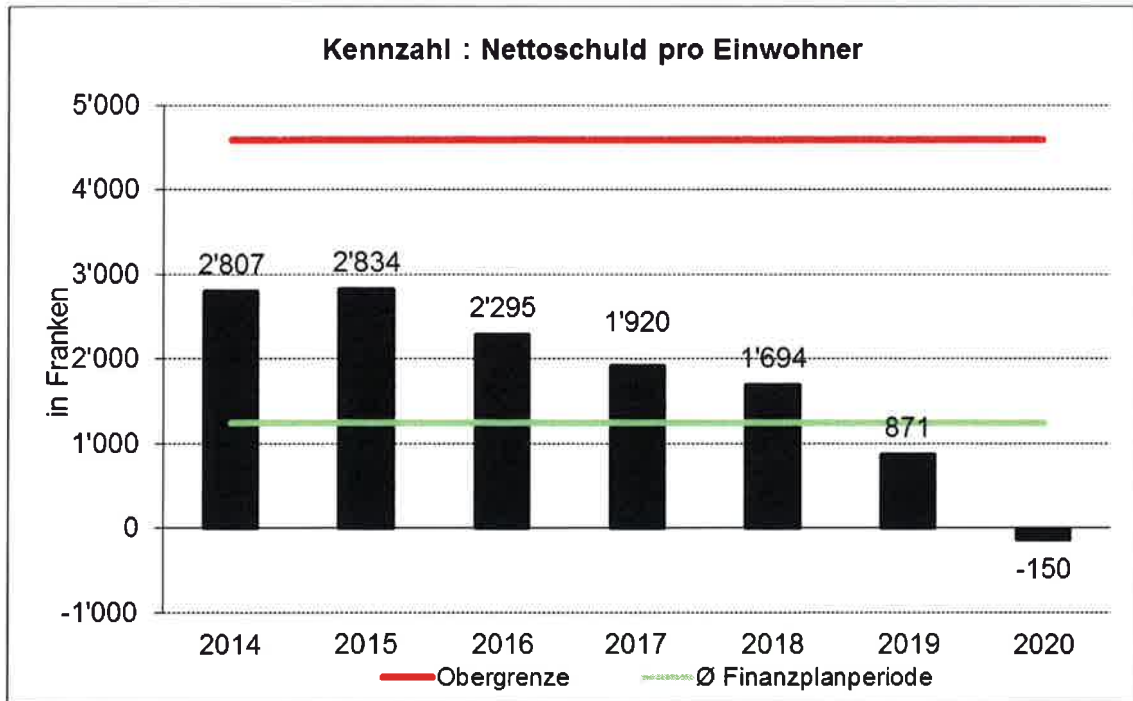
in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechng	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	14	656	-162	765	249	48	0
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr/Beiträge)	80	627	363	858	523	962	1'357
Finanzierungsfehlbetrag(+)/-überschuss(-)	-59	29	-525	-93	-274	-914	-1'357
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert	-300	-271	-796	-889	-1'163	-2'077	-3'434
Nettoverschuldung Ende Jahr	2'919	2'948	2'423	2'330	2'056	1'142	-216
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'040	1'040	1'056	1'214	1'214	1'311	1'432
Zinsaufwand	76	52	53	51	59	44	35
Vermögenserträge	14	8	11	11	11	11	11
Nettozinsaufwand	60	42	40	37	46	31	21
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)	218	217	215	425	404	843	1'238
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	264	252	240	237	267	251	209
Konsolidierter Laufender Ertrag	4900	5'180	4'738	5'467	5'261	5'758	6'218
Ertrag der Gemeindesteuern	2854	2'868	2'870	3'332	3'419	3'758	4'177
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	-300	233	9	494	172	613	1'041
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	-0.25	0.19	0.01	0.33	0.11	0.36	0.54
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	-300	-67	-57	437	609	1'222	2'263
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	648.94	338	314	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	0	0	0	0
Steuerfuss	1.95	1.95	1.95	1.95	1.95	1.95	1.95
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)	-59	212	-510	2'917	236	-904	-1'347
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	3	31	269	261	-39	-39	-39
Finanzausgleich ordentlich	12	31	269	261	-39	-39	-39

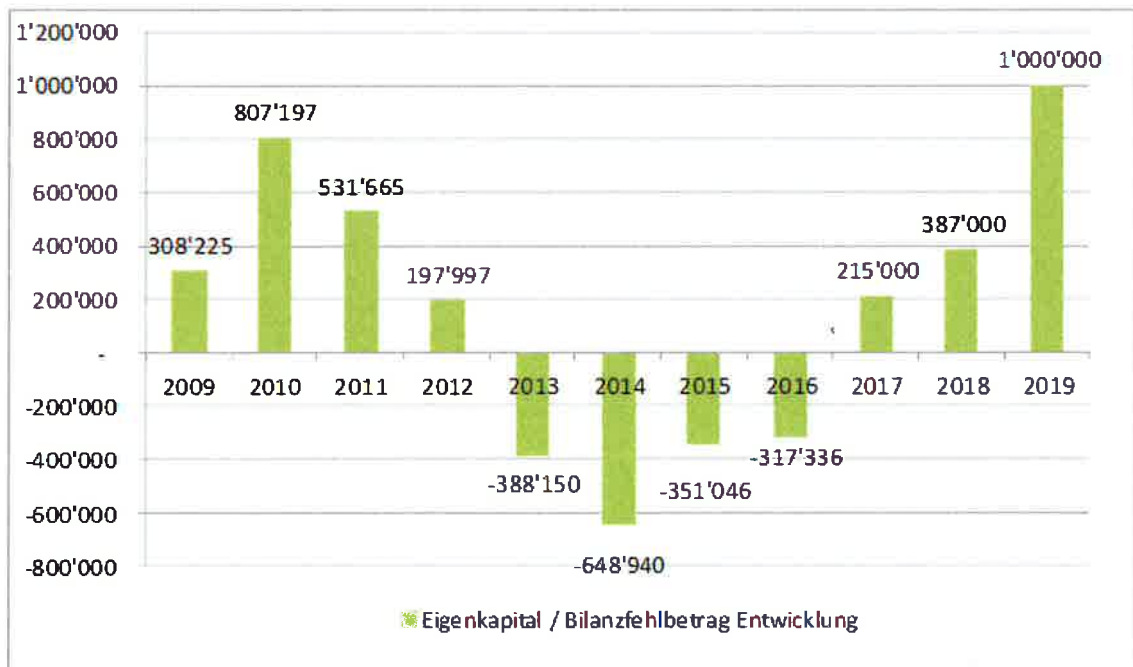
Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)	300	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)	0	233	9	494	172	613	1'041
Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949)	2	2	2	2	2	2	2

Kennzahlen gemäss Verordnung	Grenzwert	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Ø 16-20	
		a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	571%	96%	112%	210%	2005%	
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	1.6%	12.1%	7.7%	15.7%	9.9%	16.7%	21.8%	14.8%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	1.2%	0.8%	0.8%	0.7%	0.9%	0.5%	0.3%	0.6%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	2.1%	1.4%	1.3%	1.0%	1.3%	0.8%	0.5%	1.0%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	5.4%	4.9%	5.1%	4.3%	5.1%	4.4%	3.4%	4.4%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	102%	102%	77%	65%	61%	31%	-5%	43%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	4'592	2'807	2'834	2'295	1'920	1'694	871	-150	1'242
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	22.7%	11.8%	10.9%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.8%

* Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner in keinem Jahr über dem Kantonsdurchschnitt liegt.



Entwicklung von Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag Saldo per Ende Jahr 2015 (Hochrechnung)



Zu Traktandum 3

Voranschlag 2016 der Einwohnergemeinde Greppen

3.1 Genehmigung des Voranschlages 2016

a) der Laufenden Rechnung

b) der Investitionsrechnung

3.2 Festsetzung des Steuerfusses 2016 mit 1.95 Einheiten (wie bisher)

3.3 Verwendung der Gewinnausschüttung von Real

Laufende Rechnung

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	5'016'340	5'016'340	5'264'983	5'264'983	5'201'609.07	5'201'609.07
0	Allgemeine Verwaltung	766'033	165'780	762'635	162'744	801'815.19	218'288.31
	Nettoergebnis		600'253		599'891		583'526.88
011	Gemeindeversammlung	11'885		13'400		10'687.15	
	Nettoergebnis		11'885		13'400		10'687.15
011.300.00	Sitzungsgelder Rechnungskomm., Urnenbüro	5'000		5'500		4'326.25	
011.309.00	Übriger Personalaufw and	1'000					
011.310.00	Drucksachen, Stimmaterial, Inserate	5'485		6'000		5'994.30	
011.318.02	Porti, Telefon	50		1'700		20.00	
011.395.00	Anteil Soziallasten	350		200		346.60	
012	Gemeinderat	235'795	200	231'381	1'264	240'758.80	4'127.40
	Nettoergebnis		235'595		230'117		236'631.40
012.300.01	Besoldung Gemeinderäte	171'109		171'109		172'480.90	
012.309.00	Uebrigter Personalaufw and	400					
012.310.00	Grepper Poscht	11'500		12'000		11'595.05	
012.317.01	Spesenentschädigungen	3'100		2'200		2'200.00	
012.317.02	Repräsentationskosten	4'200		4'000		5'990.60	
012.317.03	Spesen 'Workshop'	600		200		825.35	
012.318.01	Sachversicherungen	4'941		4'875		4'876.60	
012.318.03	Honorare für Beratungen	2'500		2'500		5'485.50	
012.319.00	Mitgliederbeiträge	275		275		275.00	
012.395.00	Anteil Soziallasten	37'170		34'222		37'029.80	
012.436.00	Rückerstattungen		200		1'264		4'127.40
020	Gemeindeverwaltung	486'208	153'100	493'241	149'480	530'436.59	201'680.91
	Nettoergebnis		333'108		343'761		328'755.68
020.300.00	Entschädigung an Kommissionen	600		1'200		300.00	
020.301.00	Besoldungen	185'877		177'493		212'902.20	
	Voranschlag 2015 zu tief budgetiert.						
020.309.00	Übriger Personalaufw and Weiterbildungskosten	5'200		3'000		2'566.90	
020.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'600		4'000		3'104.95	
020.311.00	Anschaffung	1'700		1'000			
020.313.00	Verbrauchsmaterialien (ohne Büromaterial)	800		1'000		802.85	
020.315.01	Unterhalt/Wartung EDV	62'750		68'950		62'187.85	
020.316.00	Mieten, Benützungsgebühren	500		4'600		1'873.55	
020.317.00	Spesenentschädigungen	200		200		135.50	
020.317.02	Repräsentationskosten	250		250		433.70	
020.318.01	Sachversicherungen	1'243		1'702		1'702.00	
020.318.02	Porti, Telefon	4'800		6'700		5'748.65	
020.318.03	Honorare für Gutachten	8'000		10'000		20'561.45	
020.318.04	Ämtliche Gebühren	4'830		5'000		4'498.69	
020.318.05	Honorare Bauamt	50'000		40'000		43'444.00	
020.318.09	Uebrige Dienstleistungen	122'678		125'300		124'800.80	
020.319.00	Mitgliederbeiträge, Geschenke an Dritte	7'180		6'550		3'865.00	
020.395.00	Anteil Soziallasten	26'000		36'296		41'508.50	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		18'480		18'613.25
020.431.01	Gebühren für Baubewilligungen		50'000		50'000		96'125.60
020.434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen				100		
020.435.00	Verkaufserlöse		100		100		
020.436.00	Rückerstattungen		9'000		8'200		12'980.46
020.451.00	Steuerinkassoprovision Kanton		12'000		8'800		11'920.95
020.452.01	Steuerinkassoprovision Gemeinden		12'000		13'800		12'040.65
020.490.00	Interne Verrechnungen		50'000		50'000		50'000.00
090	Verwaltungsgebäude	32'145	12'480	24'613	12'000	19'932.65	12'480.00
	Nettoergebnis		19'665		12'613		7'452.65
090.301.00	Besoldungen	8'211		7'366		6'597.00	
090.311.00	Anschaffungen	200		200		139.95	
090.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	7'860		7'400		7'888.50	
090.313.00	Verbrauchsmaterialien					8.75	
090.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	14'000		7'400		4'291.70	
	Kleinere Reparaturen im Gemeindehaus sind notwendig.						
090.318.01	Sachversicherungen	584		774		773.55	
090.395.00	Anteil Soziallasten	1'290		1'473		233.20	
090.434.00	Benützungsgebühren		12'000		12'000		12'000.00
090.436.00	Rückerstattungen		480				480.00
1	Öffentliche Sicherheit	133'644	48'010	156'697	62'324	129'304.75	53'585.60
	Nettoergebnis		85'634		94'373		75'719.15
100	Vormundschaftswesen	64'600		85'585		62'300.30	5'013.00
	Nettoergebnis		64'600		85'585		57'287.30
100.352.00	Beitrag an Mandatszentrum Luzern-Land	17'000		18'895		15'900.30	
100.352.01	Neuer Kindes- u. Erw.-Schutz	47'600		66'690		46'400.00	
	KESB Kosten bleiben stabil gegenüber Rechnung 2014						
100.436.00	Rückerstattungen						5'013.00
101	Betreibungsamt	8'600		11'000		7'681.90	
	Nettoergebnis		8'600		11'000		7'681.90
101.352.00	Beitrag an Gemeinde Weggis	8'600		11'000		7'681.90	
103	Grundbuch/Vermessung/Kataster	500		250		440.25	
	Nettoergebnis		500		250		440.25
103.301.00	Entschädigung Gemeindegutbesitzer	250		250		202.20	
103.318.03	Honorare	250				238.05	
145	Feuerwehr Spez. Finanzierung	46'760	46'760	47'515	47'515	47'506.75	47'506.75
145.316.00	Miet- und Benützungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
145.329.02	Vergütungszinsen	200		200		226.40	
145.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	39'285		45'416		41'280.35	
145.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'275		-4'101			
145.421.00	Verzugszinsen		160		160		222.95
145.430.00	Feuerwehrresteuern		44'000		44'000		44'074.15
145.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						609.65
145.496.00	Verrechnete Zinsen		2'600		3'355		2'600.00
151	Schiesswesen	1'510		1'510		1'510.00	
	Nettoergebnis		1'510		1'510		1'510.00
151.365.00	Beitrag an Schützenverein	1'510		1'510		1'510.00	
160	Zivilschutz	11'674	1'250	10'837	14'809	9'865.55	1'065.85
	Nettoergebnis		10'424		3'972		8'799.70
160.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	160		180		152.75	
160.316.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'084		1'084		1'084.00	
160.318.01	Sachversicherungen	180		239		238.70	
160.352.03	Beiträge an reg. Zivilschutzorganisation	9'000		7'875		8'390.10	
160.384.00	Einlage Spezialfonds	1'250		1'459			
160.484.00	Entnahme aus Spezialfonds		1'250		14'809		1'065.85

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	2'094'663	568'690	2'246'327	570'848	2'161'535.73	597'732.10
	Nettoergebnis		1'525'973		1'675'479		1'563'803.63
200	Kindergarten					40'849.05	15'152.68
	Nettoergebnis						25'696.37
200.302.00	Besoldung Lehrpersonal					34'975.45	
200.310.00	Schulmaterial, Drucksachen					1'032.90	
200.395.00	Anteil Soziallasten					4'840.70	
200.436.00	Rückerstattungen						516.80
200.461.00	Kantonsbeiträge						14'635.88
210	Primarschule und techn. Gestalten	869'987	407'680	864'052	348'457	854'635.18	355'971.59
	Nettoergebnis		462'307		515'595		498'663.59
210.302.00	Besoldung Lehrkräfte	719'787		699'752		711'966.55	
210.309.00	Uebriger Personalaufwand	5'200		5'200		5'148.05	
210.310.00	Schulmaterial, Drucksachen	22'000		21'600		21'268.18	
210.311.00	Anschaffungen	2'500		4'500		2'958.85	
210.315.00	Unterhalt Schulmaterial	500		1'000		351.80	
210.395.00	Anteil Soziallasten	120'000		132'000		112'941.75	
210.436.00	Rückerstattungen		9'278		8'760		29'529.35
210.461.00	Kantonsbeiträge		398'402		339'697		326'442.24
	Höhere Anzahl SchülerInnen bedeutet höheren Kantonsbeitrag.						
213	Orientierungsstufe und Hauswirtschaft	540'000	143'430	666'000	162'800	576'000.00	140'800.08
	Nettoergebnis		396'570		503'200		435'199.92
213.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	540'000		666'000		576'000.00	
213.461.00	Kantonsbeiträge		143'430		162'800		140'800.08
	Weniger Jugendliche wechseln von Greppen nach Weggis. Dadurch sinkt der Betrag, welchen wir an Weggis bezahlen müssen.						
214	Musikschule der Seegemeinden	75'000		74'800		83'129.90	
	Nettoergebnis		75'000		74'800		83'129.90
214.362.00	Beiträge an Gemeinde Weggis	75'000		74'800		83'129.90	
216	Logopädie, Psychomotorik, Schulpsy. Dienste	42'200		36'000		47'732.80	
	Nettoergebnis		42'200		36'000		47'732.80
216.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	42'200		36'000		47'732.80	
217	Schulliegenschaften	121'558	11'680	114'607	13'850	100'912.90	11'443.90
	Nettoergebnis		109'878		100'757		89'469.00
217.301.00	Löhne	49'265		44'195		39'579.55	
217.309.00	Uebriger Personalaufwand	4'750		6'000		4'722.45	
217.311.00	Anschaffungen	3'500		3'500		2'452.90	
217.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	21'900		24'500		21'591.05	
217.313.00	Verbrauchsmaterialien	2'800		2'000		3'900.15	
217.314.00	Baulicher Unterhalt	18'000		7'000		7'298.85	
	Planungskosten von Fr. 11'000 für Überprüfung Infrastrukturbedarf.						
217.315.00	Unterhalt der Mobilien	2'790		2'790			
217.315.01	Unterhalt Wartung EDV	5'000		10'000		4'488.35	
217.318.01	Sachversicherungen	5'203		5'622		5'622.40	
217.318.02	Porti, Telefon	550		550		534.80	
217.395.00	Anteil Soziallasten	7'800		8'450		10'722.40	
217.434.00	Benützungsgebühren		6'000		6'000		6'000.00
217.436.00	Rückerstattungen		5'680		7'850		5'443.90
218	Schulverwaltung	76'381		60'833	681	62'056.35	680.30
	Nettoergebnis		76'381		60'152		61'376.05
218.300.00	Besoldungen, Sitzungsgelder	7'000		5'500		4'095.00	
218.302.00	Besoldung Schulleitung	56'301		43'200		47'367.40	
	Neue Schulleiterin seit Sommer 2015 angestellt.						
218.310.00	Büromaterial, Drucksachen	200		200		323.75	
218.317.00	Spesenentschädigungen	4'250		4'250		2'858.05	
218.318.02	Porti, Telefon	100		100		100.00	
218.319.00	Mitgliederbeiträge	530		530		430.00	
218.395.00	Anteil Soziallasten	8'000		7'053		6'882.15	
218.436.00	Rückerstattungen				681		680.30

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Enwohnergemeinde						
	Volksschule, Übriges	66'227	5'900	74'635	14'600	67'411.85	20'149.35
	Nettoergebnis		60'327		60'035		47'262.50
219.301.00	Schulsozialarbeit					797.45	
219.305.00	Unfallversicherungsprämien	833		980		980.00	
219.310.00	Bibliothek	1'200		1'200		1'237.00	
219.317.01	Schulsport/Diverses	12'500		17'600		8'456.75	
219.318.07	Schulergänzende Betreuung	8'700		17'213		20'972.45	
219.365.00	Schülertransport	41'694		34'842		33'837.40	
	Mehr Kinder mit einem längeren Schulweg.						
219.395.00	Anteil Soziallasten	1'300		2'800		1'130.80	
219.436.00	Rückerstattungen		4'900		10'000		14'349.35
219.461.00	Kantonsbeitrag		1'000		4'600		5'800.00
220	Sonderschulung	123'310		175'400	30'460	178'807.70	53'534.20
	Nettoergebnis		123'310		144'940		125'273.50
220.302.00	Besoldungen Lehrkräfte			45'575		47'559.40	
220.310.00	Schulmaterial			500		353.55	
220.311.00	Anschaffungen			500		495.30	
220.361.00	Finanzierungspool	123'310		122'000		122'248.00	
220.395.00	Anteil Soziallasten			6'825		8'151.45	
220.436.00	Rückerstattungen				460		685.00
220.461.00	Kantonsbeitrag IS				30'000		52'849.20
250	Kantonsschule	180'000		180'000		150'000.00	
	Nettoergebnis		180'000		180'000		150'000.00
250.351.00	Schulgelder an den Kanton	30'000		30'000		60'000.00	
250.365.00	Schulgelder an Gymnasien	150'000		150'000		90'000.00	
3	Kultur, Freizeit	52'744	2'400	51'805	2'600	58'761.80	6'875.20
	Nettoergebnis		50'344		49'205		51'886.60
300	Kulturförderung	37'105		37'300		38'872.15	255.20
	Nettoergebnis		37'105		37'300		38'616.95
300.311.00	Anschaffungen	220		200		2'348.45	
300.316.00	Benützungsgebühren	12'000		12'000		12'000.00	
300.318.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'500		2'225.30	
300.365.00	Beiträge an kulturelle Vereine	23'285		23'600		22'298.40	
300.436.00	Rückerstattungen						255.20
330	Parkanlagen, Wanderwege	13'089		11'275		16'103.65	
	Nettoergebnis		13'089		11'275		16'103.65
330.301.00	Löhne	3'000		4'000		2'863.25	
330.311.00	Anschaffungen	1'420		1'000		6'038.95	
330.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	3'400		975		1'473.40	
330.314.00	Baulicher Unterhalt	2'800		2'850		2'286.35	
330.316.00	Pachtzinsen	1'000		1'000		2'000.00	
330.318.09	Uebrige Dienstleistungen	1'299		1'275		1'271.70	
330.395.00	Anteil Soziallasten	170		175		170.00	
340	Sport	2'550	2'400	3'230	2'600	3'786.00	6'620.00
	Nettoergebnis		150		630	2'834.00	
340.311.00	Anschaffung von Mobilien			500			
340.312.00	Wasser, Strom	1'500		680		296.95	
340.313.00	Verbrauchsmaterialien	100		100			
340.314.00	Baulicher Unterhalt	950		1'950		3'489.05	
340.434.00	Benützungsgebühren		2'400		2'600		5'820.00
340.436.00	Rückerstattungen						800.00
4	Gesundheit	112'910		126'754		106'792.05	
	Nettoergebnis		112'910		126'754		106'792.05
410	Pflegeheime	65'300		60'000		51'451.00	
	Nettoergebnis		65'300		60'000		51'451.00
410.365.01	Pflegefinanzierung private Institutionen	65'300		60'000		51'451.00	
440	Haus- und Krankenpflege	42'250		61'050		50'398.20	
	Nettoergebnis		42'250		61'050		50'398.20
440.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	23'800		43'050		33'164.70	
440.362.01	Pflegefinanzierung Spitex	18'450		18'000		17'233.50	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460	Enwohnergemeinde						
	Schulgesundheitsdienst	5'285		5'629		4'942.85	
	Nettoergebnis		5'285		5'629		4'942.85
460.301.00	Besoldung inkl. Untersuchungskosten	5'122		5'000		4'777.25	
460.313.00	Verbrauchsmaterialien			265			
460.317.00	Spesenentschädigungen	160		360		162.20	
460.395.00	Anteil Soziallasten	3		4		3.40	
490	Übriges Gesundheitswesen	75		75			
	Nettoergebnis		75		75		
490.310.00	Büromaterial, Drucksachen	75		75			
5	Soziale Wohlfahrt	816'369	15'175	815'056	15'657	813'117.35	64'417.69
	Nettoergebnis		801'194		799'399		748'699.66
501	AHV-Zweigstelle	10'000	3'075	10'020	2'850	10'000.00	2'947.60
	Nettoergebnis		6'925		7'170		7'052.40
501.310.00	Büromaterial, Drucksachen			20			
501.390.00	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		10'000.00	
501.451.00	Beitrag der Kant. Ausgleichskasse		3'075		2'850		2'947.60
520	Krankenversicherung	89'786		95'202		96'069.00	
	Nettoergebnis		89'786		95'202		96'069.00
520.361.00	Beiträge an den Kanton Prämienvorbereitungskosten sind leicht gesunken.	89'786		95'202		96'069.00	
530	Ergänzungsleistungen	283'697		294'830		275'701.00	
	Nettoergebnis		283'697		294'830		275'701.00
530.361.00	Beiträge an den Kanton	283'697		294'830		275'701.00	
531	Familienausgleichskasse	4'050		4'066		3'729.00	
	Nettoergebnis		4'050		4'066		3'729.00
531.361.00	Beiträge an den Kanton	4'050		4'066		3'729.00	
540	Jugendschutz	38'468		30'868		32'333.65	
	Nettoergebnis		38'468		30'868		32'333.65
540.301.00	Besoldungen	1'000		1'000		1'000.00	
540.352.00	Beiträge an Institutionen	37'200		29'600		31'120.65	
540.366.00	Beiträge an Private	261		261		200.00	
540.395.00	Anteil Soziallasten	7		7		13.00	
580	Allgemeine Sozialhilfe	253'908	5'100	246'656	5'100	253'034.25	9'758.00
	Nettoergebnis		248'808		241'556		243'276.25
580.300.00	Kommissionen	300		300		1'394.90	
580.313.00	Verbrauchsmaterial	6'600		8'600		8'036.00	
580.318.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'600		3'395.00	
580.361.00	Heimfinanzierungsbeitrag an Kanton	235'125		225'264		231'230.85	
580.365.00	Private Institutionen	8'883		8'892		8'977.50	
580.434.00	Beträge von Verbrauchern		5'100		5'100		9'758.00
581	Gesetzliche Sozialhilfe	106'200		108'654	6'507	118'928.45	50'782.89
	Nettoergebnis		106'200		102'147		68'145.56
581.366.01	Wirtschaft. Sozialhilfe an Ortsbürger			1'000			
581.366.02	Wirtschaft. Sozialhilfe an Kantonsbürger	28'200		24'254		23'938.40	
581.366.03	Wirtschaft. Sozialhilfe Bürger and. Kt.	52'000		45'000		43'380.35	
581.366.04	Wirtschaftl. Hilfe an Ausländer	26'000		36'000		44'068.60	
581.366.11	Mutterschaftsbeihilfe			2'400		7'541.10	
581.436.00	Rückerstattung von SH an Ortsbürger				507		507.00
581.436.01	Rückerstattung von SH an Kantonsbürger						850.00
581.436.02	Rückerstattung von SH Bürger anderer Kt.				2'000		34'261.80
581.436.03	Rückerstattung SH an Ausländer				4'000		15'164.09
582	Alimenteninkasso / Bevorschussung	27'430	7'000	21'960	1'200	20'491.80	929.20
	Nettoergebnis		20'430		20'760		19'562.60
582.318.04	Betriebskosten Alimenteninkasso	250				103.30	
582.366.00	Alimentenzahlungen	6'000					
582.366.02	Alimentenbevorschussung	21'180		21'960		20'388.50	
582.436.01	Eingang von Alimtenen		6'000				
582.436.02	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		1'000		1'200		929.20

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
583	Sozialdienst	2'830		2'800		2'830.20	
	Nettoergebnis		2'830		2'800		2'830.20
583.352.00	Beitrag an Gemeindeverband	2'830		2'800		2'830.20	
6	Verkehr	123'283	34'560	128'741	32'810	146'859.75	32'801.00
	Nettoergebnis		88'723		95'931		114'058.75
620	Gemeindestrassen	20'082	34'560	23'321	32'810	44'812.00	32'801.00
	Nettoergebnis	14'478		9'489			12'011.00
620.311.00	Anschaffungen					59.40	
620.314.00	Baulicher Unterhalt	7'600		7'600		10'374.90	
620.318.02	Sachversicherungen	16		21		53.55	
620.352.00	Strassenunterhaltsbeitrag an Weggis	12'466		15'700		34'324.15	
	Durch das insourcing eines Teils des Werkdienstes konnten die Beiträge an Weggis gesenkt werden.						
620.435.00	Verkaufserlöse		160		160		320.00
620.436.00	Rückerstattungen		1'300				
620.461.00	Kantonsbeiträge / Verkehrssteuern		33'100		32'650		32'481.00
621	Schnee- / Glättebekämpfung	9'400		10'400		5'963.10	
	Nettoergebnis		9'400		10'400		5'963.10
621.313.00	Verbrauchsmaterialien	2'000		3'400			
621.314.00	Arbeiten durch Dritte	6'000		6'000		5'675.00	
621.316.00	Benützungskosten für Geräte	1'000		1'000			
621.395.00	Anteil Soziallasten	400				288.10	
622	Strassenbeleuchtung	6'481		6'600		6'509.80	
	Nettoergebnis		6'481		6'600		6'509.80
622.312.00	Stromkosten	2'200		2'200		2'130.70	
622.314.00	Unterhaltsarbeiten durch Dritte	4'281		4'400		4'379.10	
650	Regionalverkehr	87'320		88'420		89'574.85	
	Nettoergebnis		87'320		88'420		89'574.85
650.361.00	Regional- und Agloverkehr	87'320		88'420		89'574.85	
7	Umwelt, Raumordnung	371'740	355'040	356'727	336'855	382'161.65	349'977.70
	Nettoergebnis		16'700		19'872		32'183.95
705	Wasserversorgung Spez. Finanzierung	153'300	153'300	155'800	155'800	152'940.35	152'940.35
705.300.00	Entschädigung Wasserkommission	1'925		1'925		833.75	
705.301.00	Besoldungen	7'680		7'500			
705.309.00	Uebrigter Personalaufwand	900		700			
705.311.00	Anschaffungen (Mobilien, Zähler)	1'600		1'650		398.00	
705.312.02	Strom	8'100		8'100		7'369.20	
705.314.00	Baulicher Unterhalt	26'000		26'000		6'324.75	
705.315.00	Unterhalt Mobilien, Zähler	5'340		3'700		5'205.25	
705.316.00	Benützunggebühren	200		200		200.00	
705.317.00	Spesenentschädigungen	1'500		100		4'214.00	
705.318.01	Sachversicherungen	354		466		465.80	
705.318.02	Porti, Telefon	1'466		1'300		1'366.10	
705.318.03	Honorare	2'066		10'600		583.55	
705.318.04	Grundwasserkonzession	4'800		4'450		4'444.45	
705.318.05	Nachführen Wasserkataster	1'500		1'200		886.50	
705.319.00	Übriger Sachaufwand	2'142		2'200		4'243.10	
705.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	73'710		71'708		102'389.05	
705.390.00	Verrechnung Sachaufwand	14'000		14'000		14'000.00	
705.395.00	Anteil Soziallasten	17		1		16.85	
705.435.00	Erlöse aus Wasserverkauf		148'300		146'300		147'940.35
705.496.00	Verrechnete Zinsen		5'000		9'500		5'000.00
715	Abwasserbeseitigung Spez. Finanzierung	126'000	126'000	125'500	125'500	125'291.50	125'291.50
715.300.00	Entschädigung Kommission	500		525		1'021.05	
715.312.00	Wasser, Strom	255		250		103.60	
715.314.00	Baulicher Unterhalt	8'000		8'400		5'839.70	
715.318.03	Honorare	3'500		2'400		1'192.05	
715.352.00	Betriebskostenbeiträge ARA	57'876		47'623		44'733.25	
715.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	41'866		52'301		58'398.70	
715.390.00	Interne Verrechnungen	14'000		14'000		14'000.00	
715.395.00	Anteil Soziallasten	3		1		3.15	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
715.434.00	Einwohnergemeinde						
	Betriebsgebühren		116'000		116'000		116'191.50
715.496.00	Verrechnete Zinsen		10'000		9'500		9'100.00
725	Abfallbeseitigung Spez. Finanzierung	74'940	74'940	55'225	55'225	70'949.70	70'949.70
725.301.00	Besoldungen	24'632				19'790.00	
725.311.00	Anschaffungen			425		6'278.40	
725.314.00	Baulicher Unterhalt					860.20	
725.318.01	Sach- und Haftpflichtversicherung	88					
725.318.04	Abfuhr durch Dritte			21'879		480.00	
725.318.09	Dienstleistungen Dritter	1'560		1'000		8'371.00	
725.318.10	Abfuhr Hauskehricht	20'000		20'000		19'600.05	
725.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	12'796		-79		2'870.50	
725.390.00	Interne Verrechnungen	12'000		12'000		12'000.00	
725.395.00	Anteil Soziallasten	3'864				699.55	
725.434.10	Einnahmen Hauskehricht		52'600		52'200		52'636.00
725.434.14	Einnahmen Altglas				1'625		
725.435.00	Verkaufserlöse		400		400		445.70
725.436.00	Rückerstattungen		1'440				1'440.00
725.436.01	Rückerstattungen REAL		17'000				13'078.00
725.496.00	Verrechnete Zinsen		3'500		1'000		3'350.00
740	Bestattungen	2'432		2'400	150	2'417.30	
	Nettoergebnis		2'432		2'250		2'417.30
740.314.00	Baulicher Unterhalt	2'400		2'350		2'405.00	
740.318.01	Sachversicherungen	32		50			
740.395.00	Anteil Soziallasten					12.30	
740.436.00	Rückerstattungen				150		
750	Gewässerverbauungen	5'375		500		375.00	
	Nettoergebnis		5'375		500		375.00
750.314.00	Baulicher Unterhalt	5'375		500		375.00	
770	Naturschutz	4'450		11'130		12'244.30	
	Nettoergebnis		4'450		11'130		12'244.30
770.319.00	Verbands- / Mitgliederbeiträge	250				230.00	
770.365.00	Beiträge an private Institutionen	4'200		11'130		12'014.30	
780	Übriger Umweltschutz	3'103	800	3'529	180	4'966.10	796.15
	Nettoergebnis		2'303		3'349		4'169.95
780.315.00	Unterhalt von Mobilien und Geräten	500		500		500.00	
780.318.09	Uebrige Dienstleistungen			200		1'416.05	
780.362.00	Beiträge an Gemeinden	2'600		2'825		3'046.80	
780.395.00	Anteil Soziallasten	3		4		3.25	
780.460.00	Bundesbeiträge CO2-Abgabe		800		180		796.15
790	Raumordnung	2'140		2'643		12'977.40	
	Nettoergebnis		2'140		2'643		12'977.40
790.310.00	Büromaterial, Drucksachen	25		25		24.55	
790.318.03	Honorare	1'800		1'650		4'379.40	
790.318.05	Gestaltungsplan					8'257.95	
790.365.00	Beiträge an private Institutionen	315		112		315.50	
790.395.00	Anteil Soziallasten			856			
8	Volkswirtschaft	11'722	50'123	13'908	56'523	9'854.05	55'442.10
	Nettoergebnis	38'401		42'615		45'588.05	
800	Landwirtschaft	2'265		2'170		3'101.75	
	Nettoergebnis		2'265		2'170		3'101.75
800.301.00	Besoldungen	1'145		900		1'988.75	
800.317.00	Spesenentschädigungen			230			
800.361.00	Beiträge an Kanton	1'050		1'000		1'043.00	
800.365.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften	70		40		70.00	
810	Forstwirtschaft	2'720		5'000		2'720.00	
	Nettoergebnis		2'720		5'000		2'720.00
810.351.00	Beitrag an den Kanton	2'720		5'000		2'720.00	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Jagd, Fischerei	1'238	2'523	1'238	2'523	1'238.20	2'523.10
	Nettoergebnis	1'285		1'285		1'284.90	
820.351.00	Jagdpachtanteil an Kanton	1'060		1'060		1'060.45	
820.352.00	Jagdpachtanteile an andere Gemeinden	178		178		177.75	
820.410.01	Jagdпachtgebühren		2'523		2'523		2'523.10
830	Tourismus	5'499		5'500		2'794.10	5'319.00
	Nettoergebnis		5'499		5'500	2'524.90	
830.310.00	Aufwendungen für Tourismus	2'650		2'650		1'392.10	
830.319.00	Verbandsbeiträge	2'849		2'850		1'402.00	
830.406.00	Kurtaxen						5'319.00
860	Energie		47'600		54'000		47'600.00
	Nettoergebnis	47'600		54'000		47'600.00	
860.410.00	Konzessionsgebühren		47'600		54'000		47'600.00
9	Finanzen, Steuern	533'232	3'776'562	606'333	4'024'622	591'406.75	3'822'489.37
	Nettoergebnis	3'243'330		3'418'289		3'231'082.62	
900	Gemeindesteuern	24'600	2'883'900	16'800	2'879'500	26'018.55	2'870'666.80
	Nettoergebnis	2'859'300		2'862'700		2'844'648.25	
900.329.02	Vergütungszinsen	6'000		5'000		6'763.30	
900.330.00	Abschreibungen	15'000		7'000		15'640.85	
	Rechnung 2014 als Vorgabe für Budget 2016.						
900.340.00	Pauschale Steueranrechnung	3'600		4'800		3'614.40	
900.400.10	Ertrag des laufenden Jahres		2'467'500		2'410'400		2'314'278.05
900.400.16	Sondersteuer auf Kapitalauszahlungen		60'000		60'000		68'482.35
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		270'000		330'000		390'059.65
	Hohe Schwankungen; im Budget 2016 wurde mit dem Durchschnittswert von 2011 - 2014 (4 Jahren) kalkuliert.						
900.400.29	Ertrag aus abgeschriebenen Steuern		400		2'100		363.15
900.400.30	Quellensteuern		72'000		68'000		81'544.65
900.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen				1'000		
900.421.00	Verzugszinsen		7'600		6'000		9'088.95
900.437.00	Ordnungsbussen		6'400		2'000		6'850.00
901	Andere Steuern	500	413'625	290	350'550	500.90	411'726.45
	Nettoergebnis	413'125		350'260		411'225.55	
901.329.00	Vergütungszinsen	500		190		500.90	
901.330.00	Abschreibung anderer Steuern			100			
901.402.01	Personalsteuern		13'525		13'900		13'525.00
901.402.02	Liegenschaftssteuern						51'783.90
901.403.01	Grundstücksgewinnsteuern		225'000		210'000		183'288.40
901.404.00	Handänderungssteuern		168'000		120'000		155'683.35
901.405.01	Erbschaftssteuern				100		
901.406.01	Hundesteuern		6'600		6'500		6'860.00
901.421.00	Verzugszinsen		500		50		585.80
920	Finanzausgleich		269'475		31'387	8'728.00	11'867.00
	Nettoergebnis	269'475		31'387		3'139.00	
920.341.10	Ressourcenausgleich					8'728.00	
920.444.20	Lastenausgleich		269'475		31'387		11'867.00
940	Kapital- / Zinsdienst	68'045	1'165	70'975	980	89'821.43	1'201.72
	Nettoergebnis		66'880		69'995		88'619.71
940.318.02	Bank-, Postcheck- und andere Gebühren	500		900		851.90	
940.320.00	Zinsen für Depotgelder	1'750		1'750		1'773.00	
940.321.00	Zinsen und kurzfristige Schulden	75		350		1'763.28	
940.322.00	Zinsen für mittel- und langfristige	44'620		44'620		65'383.25	
940.396.00	Verrechnete Zinsen	21'100		23'355		20'050.00	
940.420.00	Bankkontokorrentzinsen		600		300		606.95
940.422.00	Kapitalzinsen		565		680		594.77
941	Liegenschaften Finanzvermögen		2'020	200	1'175	200.00	2'420.00
	Nettoergebnis	2'020		975		2'220.00	
941.315.00	Uebrigter Unterhalt			200		200.00	
941.423.00	Miet-, Pacht- und Baurechtzinsen		2'020		1'175		2'420.00

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Abschreibungen	224'405		287'701		241'140.92	
	Nettoergebnis		224'405		287'701		241'140.92
990.331.00	Ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	200'000		210'021		202'321.38	
990.333.00	Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	24'405		77'680		38'819.54	
991	Allgemeine Personalkosten	206'377	206'377	230'367	230'367	224'996.95	224'996.95
991.303.00	AHV- und ALV - Beiträge	92'143		96'754		100'456.05	
991.304.00	Pensionskassenbeiträge	105'198		124'398		114'689.70	
991.305.00	Unfallversicherungsprämien	9'036		9'215		9'851.20	
991.495.00	Verrechnete Soziallasten		206'377		230'367		224'996.95
999	Abschluss	9'305			530'663		299'610.45
	Nettoergebnis		9'305	530'663		299'610.45	
999.389.00	Ertragsüberschuss	9'305					
999.489.00	Aufwandüberschuss				530'663		299'610.45

ERGEBNISSE, FINANZIERUNG, MITTELBEDARF

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
ERGEBNISSE						
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	5'007'035	5'016'340	5'264'983	4'734'320	5'201'609	4'901'999
Ertragsüberschuss	9'305					
Aufwandüberschuss				530'663		299'610
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	486'500	648'000	958'000	302'000	212'065	198'520
Nettoinvestitionen Zunahme				656'000		13'545
Nettoinvestitionen Abnahme	161'500					
FINANZIERUNG	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-
	verwendung	Herkunft	verwendung	Herkunft	verwendung	Herkunft
Zunahme der Nettoinvestitionen			656'000		13'545	
Abnahme der Nettoinvestitionen		161'500				
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		9'305				
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung			530'663		299'610	
Abschreibungen (ohne DS 999)						
- auf Verwaltungsvermögen (331.332)		200'000		210'021		202'321
- auf Bilanzfehlbetrag (333)		24'405		77'680		38'820
Einlagen (ohne DS 999)						
- Spezialfinanzierungen (380)		129'647		119'829		163'658
- Spezialfonds (384)		1'250		1'459		
- Vorfinanzierungen (385)						
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen (480)					610	
- Spezialfonds (484)	1'250		14'809		1'066	
- Vorfinanzierungen (485)						
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	1'250	526'107	1'201'472	408'989	314'831	404'799
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung	524'857				89'968	
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung				792'483		
MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung		524'857				89'968
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung			792'483			
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen	12'000		12'000		12'000	
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen						
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330)		15'000		7'100		15'641
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	12'000	539'857	804'483	7'100	12'000	105'609
Gesamter Mittelbedarf				797'383		
Gesamter Mittelüberschuss	527'857				93'609	

Zusammenzug Laufende Rechnung

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Laufende Rechnung	5'016'340	5'016'340	5'264'983	5'264'983	5'201'609.07	5'201'609.07
	Allgemeine Verwaltung	766'033	165'780	762'635	162'744	801'815.19	218'288.31
	Nettoergebnis		600'253		599'891		583'526.88
1	Öffentliche Sicherheit	133'644	48'010	156'697	62'324	129'304.75	53'585.60
	Nettoergebnis		85'634		94'373		75'719.15
2	Bildung	2'094'663	568'690	2'246'327	570'848	2'161'535.73	597'732.10
	Nettoergebnis		1'525'973		1'675'479		1'563'803.63
3	Kultur, Freizeit	52'744	2'400	51'805	2'600	58'761.80	6'875.20
	Nettoergebnis		50'344		49'205		51'886.60
4	Gesundheit	112'910		126'754		106'792.05	
	Nettoergebnis		112'910		126'754		106'792.05
5	Soziale Wohlfahrt	816'369	15'175	815'056	15'657	813'117.35	64'417.69
	Nettoergebnis		801'194		799'399		748'699.66
6	Verkehr	123'283	34'560	128'741	32'810	146'859.75	32'801.00
	Nettoergebnis		88'723		95'931		114'058.75
7	Umwelt, Raumordnung	371'740	355'040	356'727	336'855	382'161.65	349'977.70
	Nettoergebnis		16'700		19'872		32'183.95
8	Volkswirtschaft	11'722	50'123	13'908	56'523	9'854.05	55'442.10
	Nettoergebnis		38'401		42'615		45'588.05
9	Finanzen, Steuern	533'232	3'776'562	606'333	4'024'622	591'406.75	3'822'489.37
	Nettoergebnis		3'243'330		3'418'289		3'231'082.62

Artengliederung Laufende Rechnung

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	5'016'340	5'016'340	5'264'983	5'264'983	5'201'609.07	5'201'609.07
3	AUFWAND	5'016'340		5'264'983		5'201'609.07	
30	Personalaufwand	1'473'364		1'468'537		1'555'232.65	
300	Behörden, Kommissionen	186'434		186'059		184'451.85	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	286'182		247'704		290'497.65	
302	Löhne der Lehrkräfte	776'088		788'527		841'868.80	
303	Sozialversicherungsbeiträge	92'143		96'754		100'456.05	
304	Personenversicherungsbeiträge	105'198		124'398		114'689.70	
305	Unfall- und Krankenversicherung	9'869		10'195		10'831.20	
309	Übriger Personalaufwand	17'450		14'900		12'437.40	
31	Sachaufwand	608'046		645'430		605'623.37	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucks	46'735		48'270		46'326.33	
311	Anschaffung von Mobilien	11'140		13'475		21'170.20	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	45'375		44'285		41'006.15	
313	Verbrauchsmaterialien	12'300		15'365		12'747.75	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	95'406		74'450		53'599.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	76'880		87'140		72'933.25	
316	Metten, Pachten, Benutzungskosten	21'784		25'884		23'157.55	
317	Spesenentschädigungen	26'760		29'390		25'276.15	
318	Dienstleistungen, Honorare	258'440		294'766		298'961.29	
319	Übriger Sachaufwand	13'226		12'405		10'445.10	
32	Passivzinsen	53'145		52'110		76'410.13	
320	Laufende Verpflichtungen	1'750		1'750		1'773.00	
321	Kurzfristige Schulden	75		350		1'763.28	
322	Langfristige Schulden	44'620		44'620		65'383.25	
329	Übrige	6'700		5'390		7'490.60	
33	Abschreibungen	239'405		294'801		256'781.77	
330	Finanzvermögen	15'000		7'100		15'640.85	
331	Verwaltungsvermögen, vorgeschrieben	200'000		210'021		202'321.38	
333	Bilanzfehlbetrag	24'405		77'680		38'819.54	
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	3'600		4'800		12'342.40	
340	Einnahmeanteile für Gemeinden	3'600		4'800		3'614.40	
341	Horizontale Abschöpfung					8'728.00	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	871'815		1'026'887		953'516.60	
351	Kanton	33'780		36'060		63'780.45	
352	Gemeinden	838'035		990'827		889'736.15	
36	Eigene Beiträge	1'349'286		1'347'408		1'282'996.95	
361	Kanton	824'338		830'782		819'595.70	
362	Gemeinden	96'050		95'625		103'410.20	
365	Private Institutionen	295'257		290'126		220'474.10	
366	Private Haushalte	133'641		130'875		139'516.95	
38	Einlagen in Eigenfinanzierung/Stiftungen	140'202		121'288		163'658.25	
380	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	129'647		119'829		163'658.25	
384	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	1'250		1'459			
389	Ertragsüberschuss	9'305					
39	Interne Verrechnungen	277'477		303'722		295'046.95	
390	Personal- und Sachaufwand	50'000		50'000		50'000.00	
395	Anteil Soziallasten	206'377		230'367		224'996.95	
396	Übrige	21'100		23'355		20'050.00	

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		5'016'340		5'264'983		5'201'609.07
40	Steuern		3'283'025		3'222'000		3'271'187.50
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		2'869'900		2'871'500		2'854'727.85
402	Grundsteuern		13'525		13'900		65'308.90
403	Grundstücksgewinnsteuern		225'000		210'000		183'288.40
404	Handänderungssteuern		168'000		120'000		155'683.35
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern				100		
406	Besitz- und Aufwandsteuern		6'600		6'500		12'179.00
41	Regalien und Konzessionen		50'123		56'523		50'123.10
410	Konzessionsgebühren		50'123		56'523		50'123.10
42	Vermögenserträge		11'445		8'365		13'519.42
420	Banken		600		300		606.95
421	Guthaben		8'260		6'210		9'897.70
422	Anlagen des Finanzvermögens		565		680		594.77
423	LS-Erträge des Finanzvermögens		2'020		1'175		2'420.00
43	Entgelte		519'738		502'137		657'865.40
430	Ersatzabgaben		44'000		44'000		44'074.15
431	Gebühren für Amtshandlungen		70'000		68'480		114'738.85
434	Andere Benutzgebühren, Dienstleistungen		194'100		195'625		202'405.50
435	Verkäufe		148'960		146'960		148'706.05
436	Rückerstattungen		56'278		45'072		141'090.85
437	Bussen		6'400		2'000		6'850.00
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		269'475		31'387		11'867.00
444	Finanzausgleichsbeträge		269'475		31'387		11'867.00
45	Rückerstattungen an Gemeinwesen		27'075		25'450		26'909.20
451	Kanton		15'075		11'650		14'868.55
452	Gemeinden		12'000		13'800		12'040.65
46	Beiträge für eigene Rechnung		576'732		569'927		573'804.55
460	Bund		800		180		796.15
461	Kanton		575'932		569'747		573'008.40
48	Entnahmen aus Spezialfinanz'g + Stiftung		1'250		545'472		301'285.95
480	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds						609.65
484	Entnahmen aus Spezialfonds		1'250		14'809		1'065.85
489	Aufwandüberschuss				530'663		299'610.45
49	Interne Verrechnungen		277'477		303'722		295'046.95
490	Personal- und Sachaufwand		50'000		50'000		50'000.00
495	Aufteilung Soziallasten		206'377		230'367		224'996.95
496	Übrige		21'100		23'355		20'050.00

Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.15	Voranschlag 2016		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.16	noch verfügbar ab 01.01.17	
Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Verwaltungsvermögens									
Neue Kredite im Budget 2016									
217	Schulliegenschaften								
503.06	Schulhaus Fenster (3 Etappen)	SK	240'000		60'000		60'000	180'000	
503.07	Beleuchtung		20'000		20'000				
622	Strassenbeleuchtung								
509.02	Sanierung Strassenbeleuchtung	SK	70'000		16'500		16'500	53'500	
705	Wasserversorgung								
610.00	Anschlussgebühren 2016		-319'000			319'000			
715	Siedlungsentwässerung								
501.17	Trennsystem Chriesbaumhof 2. Etappe	SK	390'000		390'000		390'000		
610.00	Anschlussgebühren 2016		-329'000			329'000			
	Total				486'500	648'000			
Investition 2016: Investitionsabnahme					161'500				

FINANZPOLITISCHE KENNZAHLEN

Einwohnergemeinde Greppen

Selbstfinanzierungsgrad (SFG)

Der SFG sollte im Ø von fünf Jahren mindestens 80% erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt. Die Kennzahl zeigt, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden konnten.

	Selbst- finanzierung	Netto- investitionen	
2002	296'274	214'245	138.29%
2003	734'915	-129'990	Invest.- Abnahme
2004	408'811	372'420	109.77%
2005	521'916	283'210	184.29%
2006	260'331	339'463	76.69%
2007	23'716	850'963	2.79%
2008	55'385	682'836	8.11%
2009	143'363	-451'147	Invest.- Abnahme
2010	794'590	205'854	78.46%
2011	28'039	19'877	79.88%
2012	-50'369	252'674	kein SFG
2013	-232'470	164'337	kein SFG
2014	103'513	13'545	kein SFG
Budget 2015	-136'483	656'000	kein SFG
Budget 2016	363'357	161'500	Invest.- Abnahme
(Ø Kanton 2014: 129.71%)			

Selbstfinanzierungsanteil (SFA)

Der SFA sollte sich auf mind. 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt. Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil des gesamten Ertrages geldwirksam ist.

	Selbst- finanzierung	Konsolidierter laufender Ertrag	
2002	296'274	3'546'894	8.35%
2003	734'915	4'125'434	17.81%
2004	408'811	3'971'942	10.29%
2005	521'916	4'152'596	12.57%
2006	260'331	4'192'774	6.21%
2007	23'716	4'222'826	0.56%
2008	55'385	3'984'325	1.39%
2009	143'363	4'109'594	3.49%
2010	794'590	4'975'418	15.97%
2011	28'039	4'436'329	0.63%
2012	-50'369	4'303'856	kein SFA
2013	-232'470	4'241'655	kein SFA
2014	103'513	4'605'276	2.25%
Budget 2015	-136'483	4'415'789	kein SFA
Budget 2016	363'357	4'737'613	7.67%
(Ø Kanton 2014: 9.66%)			

Zinsbelastungsanteil (ZBA) I

Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen. Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.

	Nettuzinsen	Konsolidierter laufender Ertrag	
2002	-75'671	3'546'894	kein ZBA
2003	-293'535	4'125'434	kein ZBA
2004	129'320	3'971'942	3.26%
2005	110'445	4'152'596	2.66%
2006	85'130	4'192'774	2.03%
2007	77'576	4'222'826	1.84%
2008	102'155	3'984'325	2.56%
2009	122'552	4'109'594	2.98%
2010	98'085	4'975'418	1.97%
2011	94'532	4'436'329	2.13%
2012	66'200	4'303'856	1.54%
2013	59'125	4'241'655	1.39%
2014	60'671	4'605'276	1.32%
Budget 2015	43'945	4'415'789	1.00%
Budget 2016	41'700	4'737'613	0.88%
(Ø Kanton 2014: -1.58%)			

Kapitaldienstanteil (KDA)

Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen. Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet werden.

	Kapitaldienst	Konsolidierter laufender Ertrag	
2002	112'129	3'546'894	3.16%
2003	-101'035	4'125'434	kein KDA
2004	287'220	3'971'942	7.23%
2005	256'145	4'152'596	6.17%
2006	209'530	4'192'774	5.00%
2007	210'576	4'222'826	4.99%
2008	281'490	3'984'325	7.06%
2009	301'887	4'109'594	7.35%
2010	245'296	4'975'418	4.93%
2011	238'248	4'436'329	5.37%
2012	225'371	4'303'856	5.24%
2013	238'712	4'241'655	5.63%
2014	262'992	4'605'276	5.71%
Budget 2015	253'966	4'415'789	5.75%
Budget 2016	241'700	4'737'613	5.10%
(Ø Kanton 2014: 1.70%)			

FINANZPOLITISCHE KENNZAHLEN

Zinsbelastungsanteil (ZBA) II
Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 Prozent nicht übersteigen.
 Diese Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des Ertrags der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich bzw. abzüglich horizontaler Finanzausgleich zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.

	Nettozinsen	Steuereinnahmen/ Finanzausgleich	
2004	129'320	2'628'033	4.92%
2005	110'445	2'630'123	4.20%
2006	85'130	2'967'947	2.87%
2007	77'576	2'805'463	2.77%
2008	102'155	2'689'179	3.80%
2009	122'552	2'462'060	4.98%
2010	98'085	3'408'700	2.88%
2011	94'532	2'722'678	3.47%
2012	66'200	2'683'533	2.47%
2013	59'125	2'656'200	2.23%
2014	60'671	2'857'504	2.12%
Budget 2015	43'945	2'899'787	1.52%
Budget 2016	41'700	3'138'975	1.33%

(Ø Kanton 2014: -2.93%)

Verschuldungsgrad
Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.
 Die Kennzahl zeigt das Verhältnis der Nettoschuld zum Ertrag der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich bzw. abzüglich horizontaler Finanzausgleich

	Nettoschuld	Steuereinnahmen/ Finanzausgleich	
2004	2'232'303	2'628'033	84.94%
2005	1'975'987	2'630'123	75.13%
2006	2'040'456	2'967'947	68.75%
2007	2'850'992	2'805'463	101.62%
2008	3'460'936	2'689'179	128.70%
2009	2'910'677	2'462'060	118.22%
2010	2'329'976	3'408'700	68.35%
2011	2'317'355	2'722'678	85.11%
2012	2'615'763	2'682'533	97.47%
2013	3'009'209	2'656'200	113.29%
2014	2'919'241	2'857'504	102.16%

(Ø Kanton 2014: 72.63%)

Nettoschuld pro Einwohner/pro Einwohnerin
maximal zweifaches kantonales Mittel
 Die Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung

	Finanz- vermögen	Nettoschuld	Nettoschuld pro Einwohner
2002	2'108'343	3'136'676	3'802
2003	2'588'282	2'272'084	2'771
2004	1'547'049	2'232'304	2'623
2005	1'533'910	1'975'988	2'233
2006	1'328'534	2'040'455	2'265
2007	1'689'071	2'850'992	3'043
2008	1'040'634	3'460'936	3'694
2009	1'308'762	2'910'677	3'029
2010	3'637'086	2'329'976	2'427
2011	2'729'586	2'317'355	2'279
2012	2'684'564	2'615'763	2'496
2013	2'743'116	3'009'209	2'893
2014	3'736'376	2'919'241	2'834

(Ø Kanton 2014: Fr. 2'296.-)

Verwendung der Gewinnausschüttungen von REAL

Die Gemeinde hat seit 2012 Gewinnausschüttungen von REAL (Recycling Entsorgung Abwasser Luzern) von Fr. 109'000.00 erhalten. Da die Abfallbeseitigung selbsttragend ist, fliessen diese Ausschüttungen als Einlage in die Sparte Spezialfinanzierung der Bestandesrechnung unter Verpflichtungen, Konto 2280.04. Dieses Konto hat per Ende 2015 einen Saldo von Fr. 136'598.69 und wächst bis Ende 2015 auf voraussichtlich Fr. 153'000.00.

Der Gemeinderat hat verschiedene Verwendungsmöglichkeiten für dieses Geld geprüft und ist der Ansicht, dass dieser Betrag jedem Mitbürger und jeder Mitbürgerin zu Gute kommen sollte. Der Gemeinderat beantragt daher den Abbau des Bilanzfehlbetrages durch die Ausschüttung von Fr. 100'000.00 aus dem Abfallrückstellungskonto 2280.04.

Verwendung des budgetierten Gewinns

Der Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 9'305.00 wird, falls nötig, für zusätzliche Abschreibung des Bilanzfehlbetrages verwendet. Ansonsten wird der Ertragsüberschuss zur Bildung des Eigenkapitals verwendet.

Antrag und Verfügung des Gemeinderates zum Finanz- und Aufgabenplan, Jahresprogramm und Voranschlag

Der Gemeinderat hat den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2016 bis 2020, das Jahresprogramm für das Jahr 2016 und den Voranschlag für das Jahr 2016 verabschiedet und beantragt folgendes:

1. Vom Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2016 bis 2020 sei Kenntnis zu nehmen.
2. Vom Jahresprogramm für das Jahr 2016 sei Kenntnis zu nehmen.
3. Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 9'305.00 sowie die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionsabnahme von Fr. 161'500.00 seien zu genehmigen.
4. Der Steuerfuss 2016 sei auf 1.95 Einheiten festzusetzen (wie bisher).
5. Der Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden vom 10.02.2015 zum Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: *„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Voranschlag 2015 sowie der Finanz- und Aufgabenplan 2015 – 2019 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Im Rahmen dieser Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte feststellen können, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“*

Verfügung

Der Finanz- und Aufgabenplan, das Jahresprogramm und der Voranschlag werden der Rechnungskommission übergeben. Diese erstattet über das Prüfungsergebnis zuhanden des Gemeinderates und der Stimmberechtigten einen Bericht und gibt diesen eine Empfehlung über die Genehmigung des Voranschlages ab.

Greppen, 05.10.2015

GEMEINDERAT GREPPEN

Die Gemeindepräsidentin:

Claudia Bernasconi

Der Gemeindeschreiber:

Roger Eichmann

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Greppen

Als Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode vom 01.01.2016 bis 31.12.2020, das Jahresprogramm 2016 (Jahreszielsetzungen), den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2016 der Gemeinde Greppen beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.95 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 9'305.00 zu genehmigen.

Greppen, 19.10.2015

DIE RECHNUNGSKOMMISSION:

Der Präsident: Urs Hegi

Das Mitglied: Eric Hubacher

Das Mitglied: Guido Heinzer



Informations- und Datenschutz-Reglement

INHALTSVERZEICHNIS

I.	ALLGEMEINE BESTIMMUNGEN	3
Art. 1	Geltungsbereich	3
II.	INFORMATION UND KOMMUNIKATION	3
Art. 2	Grundsatz und Zuständigkeit	3
Art. 3	Personendaten	3
Art. 4	Amtliche Information im Internet	4
III.	DATENSCHUTZ	4
Art. 5	Bekanntgabe von Personendaten an Private durch die Einwohnerkontrolle .	4
Art. 6	Veröffentlichung von Personendaten	5
Art. 7	Sperre von Personendaten	5
Art. 8	Dienstleistungen.....	5
Art. 9	Aufsichtsstelle	6
IV.	VIDEOÜBERWACHUNG	6
Art. 10	Anordnung von Videoüberwachungen	6
Art. 11	Liste über Standorte und Einsatzorte	6
Art. 12	Kennzeichnung	6
Art. 13	Art und Schutz der Aufnahmen, Zugang und Auswertung.....	6
V.	VERFAHREN	7
Art. 14	Empfehlung	7
Art. 15	Verfahren.....	7
VI.	SCHLUSS- UND ÜBERGANGSBESTIMMUNGEN	7
Art. 16	Gebühren.....	7
Art. 17	Ausführungsvorschriften	7
Art. 18	Aufhebung bisherigen Rechts	7
Art. 19	Inkrafttreten	7

Die Gemeinde Greppen gibt sich gestützt auf das kantonale Gesetz über den Schutz von Personendaten (Datenschutzgesetz, SRL Nr. 38) vom 2. Juli 1990 und auf Art. 7 der Gemeindeordnung vom 6. Februar 2012 folgendes Reglement:

I. ALLGEMEINE BESTIMMUNGEN

Art. 1 Geltungsbereich

Dieses Reglement regelt die Informations- und Kommunikationstätigkeit des Gemeinderates und den Datenschutz.

II. INFORMATION UND KOMMUNIKATION

Art. 2 Grundsatz und Zuständigkeit

¹ Der Gemeinderat ist für die amtliche Information der Öffentlichkeit und des Personals verantwortlich. Er bestimmt die Mittel der amtlichen Information und das amtliche Publikationsorgan.

² Er informiert über die Geschäftstätigkeit der Organe und der Gemeindeverwaltung, soweit nicht eine gesetzliche Grundlage oder überwiegende private oder öffentliche Interessen einer Veröffentlichung entgegen stehen.

³ Er informiert rasch, rechtzeitig, verständlich, klar und verhältnismässig.

⁴ Er bestimmt eine Anlaufstelle für die Information.

⁵ Weitere Behörden und Kommissionen informieren über ihre Tätigkeit nach Rücksprache mit dem Gemeinderat.

Art. 3 Personendaten

¹ Die Veröffentlichung des Namens einer Person ist auch ohne deren Zustimmung zulässig, sofern die Bestimmungen des kantonalen Datenschutzgesetzes beachtet werden.

² Folgende Namen dürfen im Rahmen der amtlichen Information auch ohne Zustimmung der betroffenen Person bekannt gegeben werden:

- a) Die Namen von Mitgliedern des Gemeinderates sowie von Kommissionen, sofern sie im Zusammenhang mit ihrer politischen Tätigkeit in den Räten und Kommissionen genannt werden,
- b) die Namen politischer Parteien und politischer Gruppierungen oder von Personen, die sich als Mitglieder einer politischen Partei oder einer politischen Gruppierung äussern,

- c) die Namen von Personen und Gruppierungen im Zusammenhang mit der Ausübung von Volksrechten.

Art. 4 Amtliche Information im Internet

¹ Die amtliche Information im Internet erfolgt in namentlicher Form, sofern die betroffene Person die Veröffentlichung des Namens im Internet nicht ausdrücklich abgelehnt hat.

² Die Namen der politischen Parteien oder der politischen Gruppierungen dürfen ohne Zustimmung der betroffenen Person im Internet veröffentlicht werden.

III. DATENSCHUTZ

Art. 5 Bekanntgabe von Personendaten an Private durch die Einwohnerkontrolle

¹ Die Einwohnerkontrolle gibt folgende Daten bekannt, wenn der mündlichen oder schriftlichen Anfrage ein schutzwürdiges Interesse zu Grunde liegt:

- Namen
- Vornamen
- Geschlecht
- Geburtsdatum
- Adresse

² Reichen diese Daten nicht aus, und rechtfertigen die Gründe der Gesuchstellenden den Erhalt zusätzlicher Angaben, gibt die Einwohnerkontrolle auch Auskunft über

- Beruf und Titel
- Zivilstand
- Heimatort
- Staatsangehörigkeit
- Ort und Datum des Zu- und Wegzuges.

³ Die Auskünfte gemäss Abs. 1 und 2 werden nur als Einzelauskünfte, nicht aber als Sammelauskünfte in Form von Listen erteilt.

⁴ Ohne Glaubhaftmachung eines schutzwürdigen Interesses gibt die Einwohnerkontrolle

- Namen
- Vornamen
- Geschlecht
- Geburtsdatum
- Adresse

auf schriftliche oder mündliche Anfrage als Einzel- und Sammelauskünfte bekannt an folgende Institutionen:

- a) in der Gemeinde organisierte politische Parteien und Gruppierungen.
- b) bei der Gemeinde unter Vorlage der Statuten gemeldete Ortsvereine und Ortsorganisationen mit kulturellem, gesellschaftlichem, sportlichem, wohltätigem oder wissenschaftlichem Zweck.
- c) Hochschulen für repräsentative Erhebungen und wissenschaftliche Zwecke.

⁵ Die Leitung des zuständigen Departements kann einem Verein oder einer Organisation die gemäss Abs. 4 lit. b zu gewährenden Auskünfte von der Glaubhaftmachung eines schutzwürdigen Interesses abhängig machen oder auf Einzelauskünfte beschränken, wenn Gefahr besteht, dass die Daten nicht zweckgebunden oder missbräuchlich verwendet werden.

⁶ Die Leitung des zuständigen Departements kann in begründeten Fällen die Auskünfte gemäss Abs. 4 lit. b auch auf auswärtige Organisationen, die einen der angeführten Zwecke verfolgen, ausdehnen.

⁷ Personen und Institutionen, die Personendaten erhalten, haben sich schriftlich zu verpflichten, die erhaltenen Angaben zu keinem andern als dem angegebenen Zweck zu verwenden, insbesondere die Daten nicht an Dritte weiterzugeben oder kommerziell zu verwenden.

⁸ Bei Verletzung der Bestimmungen dieses Reglements wird das Recht zur weiteren Nutzung der überlassenen Daten mit sofortiger Wirkung entzogen und die Fehlbaren von der Belieferung mit weiteren Daten ausgeschlossen.

Art. 6 Veröffentlichung von Personendaten

Die Gemeindeverwaltung ist berechtigt, 85igste, 90igste und ab diesem Zeitpunkt jeden Geburtstag von Einwohnerinnen und Einwohnern in den lokalen Zeitungen zu veröffentlichen oder zur Veröffentlichung bekannt zu geben. Vorbehalten bleibt eine Sperre der Personendaten gemäss Art. 7 dieses Reglements.

Art. 7 Sperre von Personendaten

¹ Jede Person kann bei der Einwohnerkontrolle die Bekanntgabe ihrer Personendaten ohne Angabe von Gründen sperren lassen.

² Gespernte Personendaten dürfen nicht veröffentlicht oder zur Veröffentlichung bekannt gegeben werden. Als Einzelauskünfte dürfen sie nur bekannt gegeben werden, wenn die Einwohnerkontrolle durch Rechtssatz zur Bekanntgabe verpflichtet ist oder der Gesuchstellende eine Behinderung in der Verfolgung schutzwürdiger Ansprüche gegenüber der betroffenen Person glaubhaft macht.

Art. 8 Dienstleistungen

Der Gemeinderat kann weitere Bestimmungen über die Abgabe von Personendaten erlassen.

Art. 9 Aufsichtsstelle

Die Aufsicht richtet sich nach den Bestimmungen des kantonalen Datenschutzgesetzes. Es wird keine eigene Aufsichtsstelle geschaffen.

IV. VIDEOÜBERWACHUNG**Art. 10 Anordnung von Videoüberwachungen**

¹ Der Gemeinderat ist zuständig für die Anordnung von Videoüberwachungen auf öffentlichem Grund und Privat-Grund im Besitz der Gemeinde. Vorbehalten bleiben die Zuständigkeitsregeln gemäss Gesetz über die Videoüberwachung vom 20. Juni 2011.

² Die Anordnung ist auf ein Jahr befristet. Eine Verlängerung der Anordnung ist möglich.

Art. 11 Liste über Standorte und Einsatzorte

Der Gemeinderat führt eine öffentliche Liste über die Standorte und Einsatzorte der Geräte.

Art. 12 Kennzeichnung

¹ Öffentlich zugängliche Gebiete, welche mittels Videoaufnahmen überwacht werden, sind gut sichtbar zu kennzeichnen.

² Auf der Kennzeichnung müssen Kontaktdaten (Telefonnummer und/oder E-Mail-Adresse) der für die Videoüberwachung verantwortlichen Stelle aufgeführt sein. Die Verwendung eines Piktogrammes ist zulässig.

Art. 13 Art und Schutz der Aufnahmen, Zugang und Auswertung

¹ Der Gemeinderat sorgt dafür, dass die Personendaten durch technische und organisatorische Massnahmen vor dem Zugriff unbefugter Personen geschützt werden.

² Die Aufzeichnungen dürfen erst dann ausgewertet werden, wenn eine Strafanzeige, ein Strafantrag oder konkrete Verdachtsgründe für eine Straftat vorliegen. Neben dem Gemeinderat erhalten weitere Organe nur in einem allfälligen Straf-, Zivil- oder Verwaltungsverfahren Einsicht in die Aufzeichnungen.

V. VERFAHREN

1. Schutz vor Missbrauch von Personendaten

Art. 14 Empfehlung

¹ Stellt der oder die kantonale Datenschutzbeauftragte fest, dass Vorschriften über den Datenschutz verletzt werden, gilt das Verfahren gemäss kantonalem Datenschutzgesetz.

2. Rechtsschutz

Art. 15 Verfahren

¹ Soweit nichts anderes bestimmt, richtet sich das Verfahren und der Rechtsschutz nach dem Verwaltungsrechtspflegegesetz.

VI. SCHLUSS- UND ÜBERGANGSBESTIMMUNGEN

Art. 16 Gebühren

¹ Für die Bekanntgabe von Personendaten können Gebühren bis zu einer Höhe von Fr. 5'000.00 erhoben werden.

² Der Gemeinderat erlässt einen Gebührentarif.

Art. 17 Ausführungsvorschriften

Der Gemeinderat kann, soweit notwendig, für den Vollzug dieses Reglements Ausführungsvorschriften erlassen.

Art. 18 Aufhebung bisherigen Rechts

Das Datenschutz-Reglement der Gemeinde Greppen vom 30. April 1993 wird mit Inkraft-Treten dieses Reglements aufgehoben. Es gibt keine Übergangsbestimmung.

Art. 19 Inkrafttreten

Dieses Reglement tritt mit der Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2015 in Kraft.

Greppen, 3. Dezember 2015

GEMEINDERAT GREPPEN

Claudia Bernasconi Roger Eichmann
Gemeindepräsidentin Gemeindeschreiber