

DIE RICKENBACHER

Botschaft im Detail

**Einladung und Bericht zur ordentlichen
Budget-Gemeindeversammlung vom
Mittwoch, 10. Dezember 2014
im KUBUS Rickenbach**

**Voranschlag der Einwohnergemeinde Rickenbach
für das Jahr 2015**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung, Traktandenliste	3
Bericht des Gemeinderates	4
Kurz und bündig	4
Finanz- und Aufgabenplan 2015 – 2021 inkl. Finanzkennzahlen	5-13
Jahresprogramm 2015 des Gemeinderates	14
Aufgabenplan 2015 – 2020	15
Bewilligung eines Verpflichtungskreditanteils von brutto Fr. 45'900.00 (= Anteil Rickenbach, Ortsteil Pfeffikon) für die Ersatzbeschaffung einer Autodrehleiter der Feuerwehr Oberwynetal	16-17
Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 750'000.00 für den Umbau des Schulhauses Angelusgasse, Pfeffikon	18-19
Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 480'000.00 für den Fensterersatz und die Sanierung der WC-Anlage im Primarschulhaus	20
Bewilligung eines Sonderkredits von Fr. 450'000.00 für die Sanierung der Gemeindestrasse Hofgasse bzw. Surseestrasse	20
Bewilligung eines Sonderkredits von Fr. 300'000.00 für die Sanierung eines Teilabschnittes der Moosstrasse (Gemeindestrasse)	20
Die wichtigsten Abweichungen zum Vorjahresbudget	21
Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung, Detail	22-32
Laufende Rechnung: Artengliederung, Zusammenfassung	33
Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf	34
Investitionsrechnung: Verwaltungsvermögen mit Kontrolle Sonderkredite	35
Informationen zur Investitionsrechnung	36
Antrag und Verfügung des Gemeinderates zur Genehmigung des Voranschlages 2015, des Jahresprogrammes 2015 sowie des FAP 2015 - 2021	36
Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission zum Voranschlag 2015, Finanz- und Aufgabenplan 2015 – 2021 und Jahresprogramm 2015	37
Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 600'000.00 für die Sanierung der Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon	37
Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 590'000.00 für die Sanierung der Kanalisation Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon	38
Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 140'000.00 für die Sanierung der Winkelstrasse im Ortsteil Pfeffikon	38

**Einladung zur ordentlichen
Budget-Gemeindeversammlung vom
Mittwoch, 10. Dezember 2014, 20.00 Uhr,
Mehrzweckhalle KUBUS, Rickenbach**

Traktanden

1. Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2015 – 2021
2. Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2015 und vom Aufgabenplan (FAP) 2015 – 2020 des Gemeinderates
3. Bewilligung eines Verpflichtungskreditanteils von brutto Fr. 45'900.00 (= Anteil Rickenbach, Ortsteil Pfeffikon) für die Ersatzbeschaffung einer Autodrehleiter der Feuerwehr Oberwynental
4.
 - a) Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 750'000.00 für den Umbau des Schulhauses Angelusgasse, Pfeffikon
 - b) Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 480'000.00 für den Fensterersatz und die Sanierung der WC-Anlage im Primarschulhaus Rickenbach
 - c) Bewilligung eines Sonderkredits von Fr. 450'000.00 für die Sanierung der Gemeindestrasse Hofgasse bzw. Surseestrasse
 - d) Bewilligung eines Sonderkredits von Fr. 300'000.00 für die Sanierung eines Teilabschnittes der Moosstrasse (Gemeindestrasse)
5. Voranschlag 2015 der Einwohnergemeinde Rickenbach
 - 5.1 Genehmigung des Voranschlages 2015
 - a) der Laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'380'320.00
 - b) der Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 2'946'523.00
 - 5.2 Festsetzung des Steuerfusses 2015 mit 2,25 Einheiten (wie bisher)
6.
 - a) Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 600'000.00 für die Sanierung der Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon
 - b) Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 590'000.00 für die Sanierung der Kanalisation Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon
 - c) Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 140'000.00 für die Sanierung der Winkelstrasse im Ortsteil Pfeffikon
7. Infos:
 - a) des Kernteams Ortsmarketing (OMR) über die Aktivitäten der Arbeitsgruppen
 - b) des Gemeinderates über den Stand des Studienwettbewerbs für den Neubau bzw. Umbau des Gemeindehauses
 - c) des Gemeinderates über die Gestaltung des Kirchplatzes
 - d) des Gemeinderates über Strassensanierungen
 - e) des Gemeinderates über räumliche Anpassungen im KUBUS (bedingt durch den Wechsel vom kooperativen zum integrativen Schulmodell der Sekundarstufe) sowie im Schulleiterbüro
 - f) des Gemeinderates über das Fällen von Buchen am Mühleweiher in Pfeffikon
8. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen
9. Ehrungen, Würdigung von Verdiensten:
Verabschiedung des zurückgetretenen Mitgliedes der Bürgerrechtskommission
Jörg Felber, Buttenbergstr. 4a, Rickenbach

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung wird um ca. 22.00 Uhr ein Apéro serviert.

Bericht des Gemeinderates

Geschätzte Rickenbacherinnen und Rickenbacher

Die nachstehenden Hinweise zu den Geschäften der ordentlichen Gemeindeversammlung sowie zum Voranschlag 2015 der Einwohnergemeinde geben Ihnen Einblick in die Tätigkeit des Gemeinderates und der Gemeindeverwaltung. Sie sind herzlich eingeladen, an der Gemeindeversammlung vom 10. Dezember 2014 teilzunehmen.

Die **Stimmregister**, der **Voranschlag der Verwaltungsrechnung sowie weitere Akten und Unterlagen zu den Sachgeschäften** liegen während der gesetzlichen Frist bei der Gemeindekanzlei Rickenbach zur Einsicht auf.

Die **Botschaft in Kurzfassung** zu dieser Gemeindeversammlung ist in alle Haushaltungen der Gemeinde zugestellt worden. Weitere Exemplare können bei der Gemeindekanzlei Rickenbach bezogen werden.

Die ausführliche, detaillierte Fassung der Botschaft, inklusive weitere Akten zu den Sachgeschäften kann während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindekanzlei Rickenbach bezogen oder via Internet-Auftritt der Gemeinde Rickenbach unter www.rickenbach.ch (amtliche Nachrichten) im PDF-Format heruntergeladen werden.

Stimmberechtigt für diese Gemeindeversammlung sind alle stimmbfähigen Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht nach Art. 369 ZGB entmündigt sind und spätestens am **5. Dezember 2014** ihren politischen Wohnsitz in Rickenbach geregelt haben.

Rickenbach, im November 2014

Gemeinderat Rickenbach

Kurz und bündig

Geschätzte Bürgerinnen und Bürger von Rickenbach

Die letzten Monate haben wir uns im Gemeinderat intensiv mit dem Budget 2015 auseinandergesetzt. Gleichzeitig haben wir eine Hochrechnung 2014 gemacht und können erfreulicherweise feststellen, dass wir bei gut eingehaltenen Ausgaben und aufgrund von hohen ausserordentlichen Einnahmen das Jahr 2014 sehr wahrscheinlich besser als budgetiert abschliessen werden.

Die wichtigsten Änderungen im Budget 2015 können Sie in der Tabelle mit den Kurzbegründungen einsehen. Erwähnen möchten wir speziell die Hauptveränderungen:

- Das Regionale Steueramt kann im Jahr 2015 aufgrund der Umstellung auf LUTAX mit entsprechenden Rationalisierungen und personellen Veränderungen um 70 Stellenprozente reduziert werden.
- Durch die gesetzliche Einführung des 2-Jahres-Kindergartens kommt ein ganzer Jahrgang neu in den Kindergarten. Das führt dazu, dass ein dritter Kindergarten mit hohen Startkosten (Einrichtung, etc.) im Waldheim eröffnet werden muss.
- Die Fahrtkosten für den Schülertransport steigen durch die höhere Schülerzahl aus Pfeffikon (grösserer Bus) sowie durch die Übernahme der Kosten für die Bus-Abos der Kantonsschüler während der obligatorischen Schulzeit stark an.
- Da in der Spezialfinanzierung Abwasser nicht genügend Rückstellungen gebildet werden können, muss der Abwasserpreis von Fr. 1.50/m³ auf Fr. 1.85/m³ anlässlich einer Neuberechnung erhöht werden. Die Rückstellungen sind eine kantonale Vorgabe.
- Die Gehwege auf den Friedhöfen sollen im Jahr 2015 saniert werden.
- Das Ortsmarketing beginnt im Jahr 2015 mit der Umsetzung der ersten Projekte. Die Ortseingangstafeln werden erneuert sowie mehrere andere Projekte (Spielplatzaufwertung, etc.) werden gestartet.
- Es wird im Jahr 2015 ein hoher ausserordentlicher Steuerertrag erwartet, welcher einmalig rund Fr. 300'000.00 zusätzliche Einnahmen bringen wird. Im Gegenzug fallen rund Fr. 130'000.00 an Liegenschaftssteuern weg, welche anlässlich der Volksabstimmung auf das Jahr 2015 abgeschafft wurden.

Gemeinderat Rickenbach

Finanz- und Aufgabenplan 2015-2021 (FAP)

Im Finanz- und Aufgabenplan (FAP) versucht der Gemeinderat in Zusammenarbeit mit der Controlling-Kommission die künftige Entwicklung der Folgejahre 2016 bis 2021 darzustellen. Grundlage bilden dazu die Rechnung 2013 sowie das hochgerechnete Budget 2014. Ebenso sind die Legislatur-Ziele des Gemeinderates ein integrierender Bestandteil.

Wie angekündigt, hat der Gemeinderat eine Kommission für die Investitions- und Nutzungsplanung der Gemeindeliegenschaften eingesetzt, welche alle Liegenschaften der Gemeinde genau analysiert, das geplante Vorgehen unter der Leitung von Ruedi Bättig diskutiert und Lösungsvorschläge gemacht hat.

Das Resultat dieser fundierten Analyse stellt die Gemeinde Rickenbach vor grosse Herausforderungen, da in den Schulliegenschaften ein sehr hoher Investitionsbedarf eruiert wurde. Durch den Investitions-Stopp der letzten Jahre wegen finanzieller Schwierigkeiten müssen nun die Sanierungen zügig geplant und nach Notwendigkeit über die nächsten Jahre verteilt angegangen werden.

Im Jahr 2015 soll in Pfeffikon das Schulhaus Angelusgasse aus dem Jahr 1906 saniert und dem Schulbetrieb angepasst werden. Heute wird der Unterricht für rund 40 Schüler an zwei Örtlichkeiten geführt. Das hat hohe laufende Kosten zur Folge, zudem werden an beiden Liegenschaften in den nächsten Jahren Sanierungen nötig. Mit dem Projekt des Umbaus können ab Schuljahr 2015/2016 alle Klassen an einem Standort geführt werden, was einen optimaleren Schulbetrieb mit tieferen Kosten bedeutet. Es ist auch ein klares Bekenntnis zum Schulstandort Pfeffikon zu Gunsten der jüngsten Schüler. Die nicht mehr benötigten Liegenschaften inklusive Baulandreserven sollen an Dritte verkauft werden, sobald sie nicht mehr genutzt werden.

Ebenso ist geplant, im Jahr 2015 mit der ersten Phase der Sanierung des Primarschulhauses im Ortsteil Rickenbach zu starten. Dort hat es vor allem bei den Fenstern und den WC-Anlagen aus den 70er-Jahren Handlungsbedarf.

Welche Investitionen sind ab dem Jahr 2016 angedacht?

Neben dem Gemeindehaus-Neu-/Umbau zeichnet sich ab, dass im Ortsteil Rickenbach für den Kindergarten ein Neubau bei der Schulanlage erstellt werden muss, da die Bedürfnisse in den bestehenden Räumen nicht mehr abgedeckt werden können.

Die neue dritte Kindergartenabteilung muss im Waldheim einquartiert werden. Das Waldheim wurde in den 90er-Jahren als Provisorium (Occasions-Baute) gekauft und weist hohen Sanierungsbedarf auf. Ebenso ist der Kindergarten Florentiniweg sanierungsbedürftig. Um übertrieben hohe Kosten an den beiden auffälligen Bauten zu verhindern, macht ein Neubau an optimaler Lage Sinn (Benützung der Infrastruktur der Schulliegenschaften inklusive ausserschulische Betreuung, etc.). Auch die Neugestaltung des Pausenplatzes mit öffentlichem Spielplatz soll ins Projekt einfließen. Ein Teil der Kosten könnte durch den Verkauf der Parzelle Florentini abgedeckt werden.

Beim Strassenunterhalt steht jedes Jahr mindestens ein Sanierungsprojekt zur Ausführung an, bei welchem die betroffenen Grundstückseigentümer mit einer Perimeterbeteiligung rechnen müssen. Die Strassenprojekte werden nach Dringlichkeit umgesetzt und jeweils anlässlich der Gemeindeversammlung vorgeschlagen.

Die Kostenschätzungen der zukünftigen Investitionen können Sie dem FAP auf Formular 4 Investitionsrechnung in der Detailfassung der Botschaft entnehmen.

Wie Sie aus all diesen Erläuterungen ersehen, plant die Gemeinde Rickenbach, über die nächsten sieben Jahre einen Betrag von rund Fr. 12 Mio. in die Infrastruktur zu investieren, um deren Werterhalt zu sichern und optimale Betriebsstrukturen mit tiefen laufenden Kosten vorzuweisen. Trotz diesen grossen Investitionen zeigt der FAP, dass am Ende der Finanzplanperiode noch rund Fr. 6,1 Mio. als Eigenkapital vorhanden sind. Auch die Pro-Kopf-Verschuldung liegt mit Fr. 3'578.00 im Jahr 2021 deutlich unter dem Doppel des Kantonalen Mittels von Fr. 4'880.00, was trotz hoher Investitionen sehr erfreulich ist und die Strategie des Gemeinderates und der Controlling-Kommission bestätigt.

Der Gemeinderat nimmt diese spannenden und anspruchsvollen Aufgaben zusammen mit Ihnen gerne in Angriff. Mit einer weiterhin kostenbewussten und von Eigenverantwortung geprägten Handlungsweise sowie schlanken Lösungen werden wir gemeinsam das Ziel erreichen, dass Rickenbach diese grossen Aufgaben meistert und eine attraktive Gemeinde im Michelsamt bleibt. Danke jetzt schon für Ihre Unterstützung.

Toni Estermann, Gemeindeammann Rickenbach

Traktandum 1 Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2015 – 2021

Finanz- und Aufgabenplan 2015 - 2021

Gemeinde Rickenbach

Formular 0a: Planungsgrössen und Ausgangslage Bestandesrechnung

Gemeinde	<input type="text" value="Rickenbach"/>	Ausgangsdaten Budget - Budget ?	<input type="text" value="Ja"/>
Kanton	<input type="text" value="Luzern"/>	Mit Budgetkorrektur 2014 + 2015	
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2013	<input type="text" value="3'076"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2016"/>
Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2013	<input type="text" value="2'440"/>	Letzte Rechnung	2013
		Aktuelles Budget	2014
		Geplantes neues Budget	2015
Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.)	<input type="text" value="57%"/>		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen		<input type="text" value="Nein"/>	

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget		Finanzplanjahre					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Steuerfuss	2.25	2.25	2.25	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20
Wachstum der Ø Steuerkraft			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	2.50%	2.50%	2.00%	1.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'153	3'232	3'296	3'329	3'346	3'363	3'380	3'396
Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.50%	1.50%	1.50%	2.00%	2.00%	2.00%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2013

in '000 Franken

1 Aktiven		2 Passiven	
	26'629		26'629
10 Finanzvermögen	13'220	20 Fremdkapital	23'233
11 Verwaltungsvermögen	13'409	200 Laufende Verpflichtungen	6'060
114 Sachgüter	9'050	201 Kurzfristige Schulden	-
115 Darlehen und Beteiligungen	977	202 Langfristige Schulden	14'500
116 Investitionsbeiträge	3'201	203 Verpflicht. für Sonderrechnungen	22
117 Übrige aktivierte Ausgaben	181	204 Rückstellungen	-
12 Spezialfinanzierungen	-	205 Transitorische Passiven	2'651
13 Bilanzfehlbetrag	-	22 Spezialfinanzierungen	2'608
		2280 Verpflicht. an Spezialfinanz.	2'082
		2282 Spezialfonds	526
		2285 Vorfinanzierungen	-
		23 Kapital	788

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2014

in '000 Franken

5 Investitionsausgaben		6 Investitionseinnahmen	
	<input type="text" value="3'647"/>		<input type="text" value="458"/>
		Nettoinvestitionen	<input type="text" value="3'189"/>

Formular 0b: Erfassung der letzten und aktuellen Budgets bzw. Rechnungen

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2014

in '000 Franken

3 Aufwand	15'004	4 Ertrag	17'353
30 Personalaufwand	6'028	40 Steuern	8'078
31 Sachaufwand	1'674	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	7'525
32 Passivzinsen	160	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahr	6'700
33 Abschreibungen	1'115	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	107	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	100
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	543	.20 Nachträge früherer Jahre	500
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	465	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	225
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	2	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	2	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	172
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kanton	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	270
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'418	404 Handänderungssteuer	65
36 Eigene Beiträge	4'294	405 Erbschaftssteuern	26
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Bille	20
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	261	41 Regalien und Konzessionen	172
39 Interne Verrechnung	52	42 Vermögenserträge	102
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	1'471
		44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	4'995
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	228
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'769
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	295
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	486
		49 Interne Verrechnung	52
Ertragsüberschuss 2014	2'349	Aufwandüberschuss 2014	-
Voraussichtlicher Abschluss:			
Zusätzl. Abschr. Bilanzfehlbetrag			
Zus. Abschr. Verwaltungsverm.			
Bildung von Eigenkapital	2'349		

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2015

in '000 Franken

3 Aufwand	14'823	4 Ertrag	17'203
30 Personalaufwand	6'060	40 Steuern	8'273
31 Sachaufwand	1'860	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	7'880
32 Passivzinsen	123	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahr	6'705
33 Abschreibungen	1'010	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	156	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	125
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	704	.20 Nachträge früherer Jahre	830
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	150	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	220
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	1	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	1	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	42
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kanton	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	190
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'373	404 Handänderungssteuer	85
36 Eigene Beiträge	4'125	405 Erbschaftssteuern	56
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Bille	20
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	222	41 Regalien und Konzessionen	190
39 Interne Verrechnung	49	42 Vermögenserträge	91
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	1'408
		44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	4'891
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	231
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'842
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	256
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	228
		49 Interne Verrechnung	49
Ertragsüberschuss 2015	2'380	Aufwandüberschuss 2015	-

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2015
(nach ord. und a.ord. Abschr., vor Abschluss)

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Saldo Bilanzfehlbetrag per Ende 2015 Total (nach Abschr., vor Abschluss)									-

Aufwand

Kto	Aufwandposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2014
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
30	Personalaufwand	6'028	6'060	6'151	6'243	6'337	6'432	6'528	6'626	9.9%
31	Sachaufwand	1'674	1'860	1'882	1'905	1'928	1'951	1'974	1'998	19.4%
32	Passivzinsen	160	123	123	123	123	123	123	123	-23.1%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	107	156	130	130	130	130	130	130	21.5%
340	Ant./Beitr. ohne Zweckbindung	2	1	2	2	2	2	2	2	0.0%
341	Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
35	Entschädigung an Gemeinwesen	1'418	1'373	1'389	1'406	1'423	1'440	1'457	1'475	4.0%
36	Eigene Beiträge	4'294	4'125	4'175	4'225	4'275	4'327	4'379	4'431	3.2%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen (Finanzplanjahre in F5)	261	222	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
39	Interne Verrechnung	52	49	49	49	49	49	49	49	-5.8%
Total laufender Aufwand		13'996	13'969	13'901	14'083	14'267	14'453	14'643	14'834	6.2%

Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2014
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	7'525	7'880	7'851	7'902	8'088	8'269	8'464	8'654	15.0%
	.10 Ertrag des laufenden Jahres	6'700	6'705	6'976	7'027	7'203	7'384	7'569	7'759	15.8%
	davon Δ Steuerfuss zu 2014		0	0	-160	-164	-168	-172	-176	
	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	100	125	100	100	110	110	120	120	20.0%
	.20 Nachträge früherer Jahre	500	830	550	550	550	550	550	550	10.0%
	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.30 Quellensteuer	225	220	225	225	225	225	225	225	0.0%
	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
402	Personal-/Liegenchaftssteuern	172	42	43	43	43	44	44	44	-74.3%
403	Grundstückgew./Lotteriegew.st.	270	190	200	200	200	200	200	200	-25.9%
404	Handänderungssteuern	65	85	80	80	80	80	80	80	23.1%
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	26	56	30	30	30	30	30	30	15.4%
406	Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer	20	20	20	20	20	20	20	20	0.0%
41	Regalien und Konzessionen	172	190	196	200	204	207	211	214	24.6%
42	Vermögenserträge	102	91	91	91	91	91	91	91	-10.8%
43	Entgelte	1'471	1'408	1'425	1'442	1'459	1'477	1'495	1'512	2.8%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	4'995	4'891	3'197	2'276	2'380	2'759	2'886	3'053	-38.9%
45	Rückerstatt. von Gemeinwesen	228	231	234	237	239	242	245	248	8.8%
46	Beiträge für eigene Rechnung	1'769	1'842	1'864	1'886	1'909	1'932	1'955	1'979	11.9%
	davon Pos. 463 Eigene Anstalten	295	256	259	262	265	269	272	275	-6.8%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen (Finanzplanjahre in F5)	486	228	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
49	Interne Verrechnung	52	49	49	49	49	49	49	49	-5.8%
Total laufender Ertrag		17'353	17'203	15'280	14'457	14'793	15'400	15'770	16'175	-6.8%

Position	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2014
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
Horizontale Abschöpfung (Kto 341.10)									0.0%
Minderertrag Übergangsregelung (Kto 341.50)									
Total Ausgaben Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
Ressourcenausgleich	1'796	1'725	1'532	1'611	1'715	2'094	2'221	2'388	33.0%
Topografischer Lastenausgleich	11	11	10	10	10	10	10	10	-9.1%
Bildungslastenausgleich	638	580	580	580	580	580	580	580	-9.1%
Soziallastenausgleich	50	75	75	75	75	75	75	75	50.0%
Infrastrukturlastenausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
Entschuldungsbeitrag (Kto 444.40)									0.0%
Sonderbeiträge (Kto 444.30)									0.0%
Andere Finanzausgleichszahlungen	2'500	2'500	1'000						-100.0%
Mehrertrag Übergangsregelung									0.0%
Total Einnahmen Finanzausgleich	4'995	4'891	3'197	2'276	2'380	2'759	2'886	3'053	-38.9%

Hinweise

Da Finanzausgleichszahlungen aufgrund der neusten amtlichen statistischen Grundlagen berechnet werden, hängen diese Zahlungsströme nicht nur von der finanziellen Entwicklung in der eigenen Gemeinde ab, sondern auch von jener der übrigen Gemeindezahlen im Kanton. Somit sind sie schwer prognostizierbar, und es können Veränderungen eintreten.

Ressourcenausgleich und horizontalen Abschöpfung

- Wenn das Ressourcenpotential weniger als im kantonalen Durchschnitt wächst, dann sinkt die horizontale Abschöpfung bzw. steigt der Ressourcenausgleich.
- Wenn das Ressourcenpotential mehr als im kantonalen Durchschnitt wächst, dann steigt die horizontale Abschöpfung bzw. sinkt der Ressourcenausgleich.

Lastenausgleich

Der Lastenausgleich dürfte in der Regel mindestens in der Höhe des Vorjahres plus Teuerung zu liegen kommen. Allerdings sind auch diese Zahlen nur schwer prognostizierbar, da der Regierungsrat die Beiträge in die verschiedenen Gefässe von Jahr zu Jahr bestimmen kann und zudem die Höhe der Beiträge davon abhängig ist, wie sich die zugrunde gelegten Parameter im Vergleich zum kantonalen Durchschnitt entwickeln.

Sonderbeiträge

Der Regierungsrat verfügt über diesen Fonds und kann auf Gesuch einer Gemeinde Sonderbeiträge sprechen. Einen Rechtsanspruch darauf besteht jedoch nicht und entsprechend sind Sonderbeiträge kaum planbar.

Investitionsvorhaben	Total 2015 bis 2021	ND*	Budget 2015	Finanzplanjahre							später
				2016	2017	2018	2019	2020	2021		
0: Allgemeine Verwaltung	2'000		0	1'500	500	0	0	0	0	0	
<i>Neu-/Umbau Gemeindehaus</i>	2'000	40	0	1'500	500						
	0										
	0										
	0										
1: Öffentliche Sicherheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
	0										
	0										
	0										
2: Bildung	4'771		950	1'196	1'300	1'200	0	75	50	640	
<i>Bodensanierung PS Rickenbach</i>	50	40	50								
<i>Umbau Schulhaus Angelusgasse</i>	750	40	700	50							
<i>Fensterersatz PS Rickenbach</i>	230	40	90	140							
<i>Sanit. Anlagen PS Rickenbach</i>	250	40	110	140							
<i>neuer Heizkessel Schulanlage Piba</i>	50	15							50		
<i>Ersatz Einrichtung Kochschule</i>	0	40								400	
<i>Neubau Kindergartentrakt inkl. Sanierung Pausenplatz + öffentl. Spielplatz</i>	3'100	40	0	600	1'300	1'200					
<i>Sanierung Pausenplatz UG</i>	75	20						75			
<i>Sanierung Aussentreppe PS Piba</i>	66	20		66							
<i>Überdachung Atrium</i>	0	40								240	
<i>Umbau Hauswirtschaft für ASD</i>	200	40		200							
	0										
	0										
3: Kultur und Freizeit	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
	0										
	0										
	0										
4: Gesundheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
	0										
	0										
	0										
5: Soziale Wohlfahrt	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
	0										
	0										
	0										
6: Verkehr	3'085		685	400	400	400	400	400	400	400	
<i>Strassensanierungen</i>	4'285	20	685	600	600	600	600	600	600	600	
<i>Perimeter-Einforderungen (2.+3. Klasse)</i>	-1'200	20	0	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	
	0										
	0										
7: Umwelt und Raumordnung	2'214		1'175	629	200	210	0	0	0	0	
<i>Leitungssanierungen und Bauten</i>	1'050	50	150	150	150	150	150	150	150	150	
<i>Sanierung Kläranlage Hochbau</i>	300	40	242	58							
<i>Sanierung Kläranlage Teilbau Anlagen</i>	1'233	20	995	238							
<i>Sanierung Kläranlage Maschinen/Steuer</i>	171	8	138	33							
<i>APA-Anschlussgebühren</i>	-1'100	50	-200	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	
<i>APA Auflösung Spezialfonds (Entn.)</i>	-150	40	-150								
<i>Sanierung Titlisstrasse Fienach</i>	210	50				210					
<i>Neubau Sammelstelle (GDH-Neubau)</i>	800	40		600	200						
<i>Abfall Auflösung Spezialfonds (Entn.)</i>	-300	40		-300							
	0										
	0										
8: Volkswirtschaft	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
	0										
	0										
	0										
9: Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
	0										
	0										
	0										
	0										
Total Nettoinvestitionen 2015 bis 2021	12'070		2'810	3'725	2'400	1'810	400	475	450		
Total Nettoinvestitionen 2015 bis später	13'110									1'040	

Total aufgelöste Vorfinanzierungen Spezialfonds	0							0	
Finanzierungsbedarf Invest 2015 bis 2021	12'070		2'810	3'725	2'400	1'810	400	475	450

* Nutzungsdauer in Jahren

Verwaltungsvermögen Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Weiterführung der bisherigen Aufgaben							
1 Laufender Ertrag (F1)	16'975	15'280	14'457	14'793	15'400	15'770	16'175
2 Laufender Aufwand (F1)	13'747	13'901	14'083	14'267	14'453	14'643	14'834
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	3'228	1'378	374	526	947	1'127	1'341
Veränderung der Laufenden Rechnung							
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		-283	-244	-233	-248	-233	-208
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		-3	43	84	101	87	71
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	3'228	1'664	575	676	1'094	1'274	1'478
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	704	822	927	989	1'043	1'055	1'057
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	150	0	0	0	0	0	0
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	222	195	195	195	195	195	195
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	228	150	150	150	150	150	150
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	2'380	797	-397	-358	6	173	376
14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	2'380	797	-397	-358	6	173	376
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0
Berechnung des Mittelbedarfs							
Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	-418	2'061	1'825	1'134	-694	-799	-1'028
Kreditrückzahlungen (F5a)	9'000	2'000	1'500	0	0	0	0
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	0	0	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (Inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	8'582	4'061	3'325	1'134	-694	-799	-1'028
Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs							
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen	8'582	4'061	3'325	1'134			
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	8'582	4'061	3'325	1'134	0	0	0
Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen							
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten	0	0	0	0	694	799	1'028
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	0	0	0	0	0	0	0

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen			0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		3189	2'810	3'725	2'400	1'810	400	475	450
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr VV / Beiträge)		3'132	3'228	1'664	575	676	1'094	1'274	1'478
Finanzierungsfehlbetrag(+)/ -überschuss(-)		57	-419	2'061	1'825	1'134	-694	-799	-1'028
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert		57	-361	1'700	3'525	4'659	3'965	3'166	2'138
Nettoverschuldung Ende Jahr	10'013	10'070	9'652	11'713	13'538	14'672	13'978	13'179	12'151
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'076	3'153	3'232	3'296	3'329	3'346	3'363	3'380	3'396
Zinsaufwand		160	123	120	166	207	224	210	194
Vermögenserträge (ohne Pos. 424)		102	91	91	91	91	91	91	91
Nettozinsaufwand	0	58	32	29	75	116	133	119	103
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)		1'115	1'010	952	1'057	1'119	1'173	1'185	1'187
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)		601	736	851	1'002	1'105	1'176	1'174	1'160
Konsolidierter Laufender Ertrag		16'520	16'670	14'972	14'145	14'479	15'083	15'449	15'851
Ertrag der Gemeindesteuern		7'525	7'880	7'851	7'902	8'089	8'299	8'464	8'654
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)		2'349	2'380	797	-397	-359	6	173	376
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten		0.79	0.80	0.26	-0.12	-0.11	0.00	0.05	0.11
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	0	2'349	4'729	5'526	5'129	4'771	4'776	4'950	5'326
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	788	3'137	5'517	6'314	5'917	5'559	5'584	5'739	6'114
Steuerfuss		2.25	2.25	2.25	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20
Mittelbedarf (+)/ -überschuss (-)			8'582	4'061	3'325	1'134	-694	-799	-1'028
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)		4'995	4'991	3'197	2'276	2'380	2'759	2'886	3'053
Finanzausgleich ordentlich		2'495	2'391	2'197	2'276	2'390	2'759	2'886	3'053

Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Aufwandüberschuss LR (Kto 499)		0	0	0	-397	-359	0	0	0
Ertragsüberschuss LR (Kto 399)		2'349	2'380	797	0	0	6	173	376
Liegenschaftsaufwand (-)/ -ertrag (+) FV (Kt 941-949)									

Kennzahlen gemäss Verordnung	Grenzwert	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Ø 15-21
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	98%	115%	45%	24%	37%	273%	268%	328%	93%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	19.0%	19.4%	11.1%	4.1%	4.7%	7.3%	9.2%	9.3%	9.4%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	0.4%	0.2%	0.2%	0.5%	0.8%	0.9%	0.8%	0.6%	0.6%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	0.6%	0.3%	0.3%	0.7%	1.1%	1.2%	1.0%	0.9%	0.8%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	3.6%	4.4%	5.7%	7.1%	7.6%	7.8%	7.6%	7.3%	6.8%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	100%	94%	117%	133%	140%	127%	116%	104%	118%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	4'880	3'194	2'987	3'553	4'066	4'385	4'157	3'900	3'578	3'608
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

Traktandum 2
Kennntnisnahme vom Jahresprogramm 2015 sowie vom
Aufgabenplan 2015 - 2020 des Gemeinderates

Jahresprogramm 2015 des Gemeinderates Rickenbach

Aufgabe / Ziel	Status					Bemerkungen
	P=Planung / S=Start / W=Weiterführen / A=Abschluss / Z=Zurückgestellt					
	P	S	W	A	Z	
Fusionsumsetzung						
Umsetzung Fusion gemäss Fusionsvertrag				X		
Ortsmarketing						
Projekte im Rahmen des Wohnortsmarketings umsetzen (Kalender, Prospekte, Schul-TV, etc.)			X			
1. Projekt Ortsmarketing initialisieren		X	X			Verzögerung
Impuls Ortsteil Pfeffikon			X			
Aktivitäten Ortsmarketingkommission			X			
Finanzen						
Restriktive Ausgabenpolitik weiterführen			X			Ziel Steuersenkung
Förderung der Baulandverkäufe innerhalb der Gemeinde			X			
Wirtschaft						
Jährlicher Besuch von 2 Rickenbacher Gewerbebetrieben			X			
Bau und Gewässer						
Verkaufskoordination/Marketing für das Bauland im Gebiet Joder			X			
Strassensanierungen			X			Drei- jahresprogramm
Sanierung und Gestaltung Kirchplatz				X		
Sanierung Kläranlage Reinach			X			
Prüfung Sanierung Gemeindehaus			X			
Prüfung Neubau Werkhof			X			
Sanierung Friedhof			X			
Bildung						
Umstellung vom kooperativen zum integrativen Oberstufenmodell			X			
Start Einführung Zweijahres-Kindergarten	X					
Prüfung der Zusammenlegung der beiden Schulhäuser in Pfeffikon			X			
Umbau Schulhaus Angelusgasse, Pfeffikon		X				
Bodensanierung PS Rickenbach				X		
Fensterersatz PS Rickenbach, 1. Etappe		X		X		
Ersatz Sanitäre Anlagen PS Rickenbach, 1. Etappe		X		X		
Neubau Kindergartentrakt inkl. Sanierung Pausenplatz und öffentlicher Spielplatz Rickenbach	X					
Sanierung Aussentreppe PS Rickenbach	X					
Umbau Hauswartwohnung Rickenbach für ASB	X					
Diverses						
Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat			X			
Nutzungs- und Investitionsplanung der gemeindeeigenen Liegenschaften				X		
Prüfung von neuen Gemeindeführungsmodellen			X			

Aufgabenplan 2015 - 2020 des Gemeinderates Rickenbach

Aufgabe / Ziel	Status						Einfluss auf Lauf.Rechn. (LR) Inv.Rechn. (IR)
	P=Planung / S=Start / W=Weiterführen / A=Abschluss / Z=Zurückgestellt						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Fusionsumsetzung							
Umsetzung Fusion gemäss Fusionsvertrag	A	--	--	--	--	--	LR
Ortsmarketing							
Projekte im Rahmen des Wohnortsmarketings umsetzen (Kalender, Prospekte, Schul-TV, etc.)	W	W	W	W	W	W	LR
1. Projekt Ortsmarketing initialisieren	S	W	W	W	W	W	LR
Impuls Ortsteil Pfeffikon	W	W	W	W	W	W	LR
Aktivitäten Ortsmarketingkommission	W	W	W	W	W	W	LR
Finanzen							
Restriktive Ausgabenpolitik weiterführen	W	W	W	W	W	W	LR
Förderung der Baulandverkäufe innerhalb der Gemeinde	W	W	W	W	W	W	LR
Steuersenkung um 0.05 Einheiten	--	--	S	W	W	W	LR
Wirtschaft							
Jährlicher Besuch von 2 Rickenbacher Gewerbebetrieben	W	W	W	W	W	W	LR
Bau und Gewässer							
Verkaufskoordination/Marketing für das Bauland im Gebiet Joder	W	W	W	W	W	W	IR
Strassensanierungen	W	W	W	W	W	W	IR
Sanierung und Gestaltung Kirchplatz	A	--	--	--	--	--	IR
Sanierung Kläranlage Reinach	W	A	--	--	--	--	IR
Prüfung Sanierung Gemeindehaus	W	A	--	--	--	--	IR
Prüfung Neubau Werkhof	W	A	--	--	--	--	IR
Sanierung Friedhof	W	W	W	A	--	--	IR
Bildung							
Umstellung vom kooperativen zum integrativen Oberstufenmodell	W	W	A	--	--	--	LR
Start Einführung Zweijahres-Kindergarten	P	S	W	W	W	W	LR
Prüfung der Zusammenlegung der beiden Schulhäuser in Pfeffikon	W	A	--	--	--	--	IR
Umbau Schulhaus Angelusgasse Pfeffikon	S	A	--	--	--	--	IR
Bodensanierung PS Rickenbach	A	--	--	--	--	--	IR
Fensterersatz PS Rickenbach 1. Etappe	S/A	--	--	--	--	--	IR
Fensterersatz PS Rickenbach 2. Etappe	--	S/A	--	--	--	--	IR
Ersatz Sanitäre Anlagen PS Rickenbach 1. Etappe	S/A	--	--	--	--	--	IR
Ersatz Sanitäre Anlagen PS Rickenbach 2. Etappe	--	S/A	--	--	--	--	IR
Neubau Kindergartentrakt inkl. Sanierung Pausenplatz und öffentlicher Spielplatz Rickenbach	P	S	W	W	A	--	IR
Sanierung Pausenplatz UG Rickenbach	--	--	--	--	--	S	IR
Sanierung Aussentreppe PS Rickenbach	P	S/A	--	--	--	--	IR
Überdachung Atrium Rickenbach	Z	Z	Z	Z	Z	Z	
Umbau Hauswartwohnung Rickenbach für ASB	P	S/A	--	--	--	--	IR
Diverses							
Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat	W	W	W	W	W	W	LR
Nutzungs- und Investitionsplanung der gemeindeeigenen Liegenschaften	A	--	--	--	--	--	IR
Prüfung von neuen Gemeindeführungsmodellen	W	A	--	--	--	--	LR

Legende: P = Planung S = Start W = Weiterführen A = Abschluss

Traktandum 3
Bewilligung eines Verpflichtungskreditanteils von brutto Fr. 45'900.00 (= Anteil Rickenbach, Ortsteil Pfeffikon) für die Ersatzbeschaffung einer Autodrehleiter der Feuerwehr Oberwynental

Ausgangslage

In den Gemeinden Burg, Leimbach, Menziken, Reinach und Rickenbach (für den Ortsteil Pfeffikon) sind die Feuerwehrorganisationen per 1. Januar 2014 zusammengelegt worden. Auf diesen Zeitpunkt sind die Gerätschaften und Fahrzeuge in das Eigentum des Gemeindeverbandes Stützpunktfeuerwehr B Oberwynental übertragen worden. Unter anderem ist dabei auch die seit dem Jahr 1991 in Betrieb stehende Autodrehleiter (ADL) der Feuerwehr Menziken-Burg-Pfeffikon in den neuen Feuerwehrverbund übernommen worden. Die Nutzungs- und Einsatzdauer für diese Fahrzeuge liegt bei rund 25 Jahren.

Die erste Aufgabe für die Drehleiter am Einsatzort ist die Menschenrettung. Mit dem Korb an der Spitze der Drehleiter können die geretteten Personen sicher nach unten befördert werden. Müssen viele Personen gleichzeitig und unter Zeitdruck gerettet werden, besteht die Möglichkeit des sicheren Abstiegs auf der Leiter. Im Weiteren dient die Drehleiter vor allem zum Löschangriff von aussen. Hierzu kann am Drehleiterkorb ein Wasserwerfer montiert werden. Damit kann das Feuer entweder direkt von aussen bekämpft werden, oder der Angriffstrupp kann vom Leiterkorb aus über einen Balkon oder durch ein Fenster ins Gebäude eindringen.

Höhenrettungskonzept Kanton Aargau

Auf den 1. Januar 2012 hat die Aargauische Gebäudeversicherung (AGV) das neue Höhenrettungskonzept eingeführt. Bei allen Ereignissen der Vorfalstufe „Brand gross“ werden seither die nächstgelegenen Autodrehleitern automatisch aufgeboten. Das von der Aargauischen Gebäudeversicherung festgelegte Einsatzgebiet der Autodrehleiter der Feuerwehr Oberwynental erstreckt sich zusätzlich über deren Nachbargemeinden Gontenschwil, Zetzwil, Ober- und Unterkulm, Teufental, Dürrenäsch, Birrwil, Beinwil am See, Schmiedrued und Schlossrued. Im Gegenzug leistet die Aargauische Gebäudeversicherung zusätzliche Subventionsbeiträge an die Beschaffungskosten. Die Einsatzkosten der Autodrehleiter im Rahmen des Höhenrettungskonzeptes werden zudem zu 100% durch die Aargauische Gebäudeversicherung getragen.

Kosten

Nach Einführung des neuen Stützpunktkonzeptes und der damit verbundenen Rückstufung zum B-Stützpunkt Anfang 2007 hat die Feuerwehr Menziken-Burg-Pfeffikon für die „Restlaufzeit“ der vorhandenen ADL einen Ausfinanzierungsbetrag von Fr. 166'262.00 von der Aargauischen Gebäudeversicherung erhalten. Diese Rückzahlung ist in den Investitionsfonds eingelegt und zur Finanzierung von bewilligten Ersatzbeschaffungen für die Feuerwehr Menziken-Burg-Pfeffikon verwendet worden. Der Ausfinanzierungsbetrag AGV von Fr. 166'262.00 ist von den Gemeinden Menziken, Burg und Rickenbach (Ortsteil Pfeffikon) zu übernehmen und zu Gunsten der beantragten Ersatzbeschaffung ADL einzubringen. Das heisst, die Nettokostenanteile für diese drei Gemeinden erhöhen sich entsprechend.

Die voraussichtlichen Beschaffungskosten präsentieren sich wie folgt:

Bruttoinvestitionskosten für die neue ADL			Fr.	1'010'000.00
Provisorische Subventionszusicherung				
Aargauische Gebäudeversicherung				
Total	Fr.	726'222.00		
./.. Ausfinanzierungsbetrag 2007	Fr.	166'262.00	./.	Fr. 559'960.00
Zuschuss Ausfinanzierungsbetrag 2007 durch die Gemeinden Menziken, Burg und Rickenbach (Ortsteil Pfeffikon)			./.	Fr. 166'262.00
Nettoinvestitionskosten Feuerwehr Oberwynental			Fr.	283'778.00

Die Investitionskosten werden von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahlen übernommen. Wenn mindestens vier Gemeinden ihren Kreditanteil sprechen, gilt die Investition als bewilligt.

Auf Grund dieser Berechnungsbasis sind von den Gemeinden folgende Bruttokostenanteile zu bewilligen:

Gemeinde	Einwohner	Prozent	Bruttokostenanteil (gerundet)
Burg	995	6.267	Fr. 63'300.00
Leimbach	450	2.834	Fr. 28'600.00
Menziken	5'646	35.564	Fr. 359'200.00
Reinach	8'064	50.794	Fr. 513'000.00
Rickenbach (Ortsteil Pfeffikon)	721	4.541	Fr. 45'900.00
Total	15'876	100.000	Fr. 1'010'000.00

Die von den einzelnen Verbandsgemeinden effektiv zu bezahlenden Nettokostenanteile sind aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich. Dabei sind für den früheren Feuerwehrverbund Menziken-Burg-Rickenbach (Ortsteil Pfeffikon) der Zuschuss des Ausfinanzierungsbetrages und die Auflösung des Investitionsfonds eingerechnet.

Gemeinde	Nettoinvestitionskosten Feuerwehr Oberwynental	** Zahlungsbetrag Verbandsgemeinden
Burg	Fr. 17'785.30	Fr. 36'213.75
Leimbach	Fr. 8'043.60	Fr. 8'043.60
Menziken	Fr. 100'920.30	Fr. 205'489.90
Reinach	Fr. 144'141.20	Fr. 144'141.20
Rickenbach (Ortsteil Pfeffikon)	Fr. 12'887.60	Fr. 26'241.30
Total	Fr. 283'778.00	Fr. 420'129.75

** mit Verrechnung des Ausfinanzierungsbetrags AGV aus dem Jahr 2007 und Auflösung des Investitionsfonds für den früheren Feuerwehrverbund Menziken-Burg-Rickenbach (Ortsteil Pfeffikon)

Antrag des Gemeinderates:

Für die Ersatzbeschaffung der Autodrehleiter der Feuerwehr Oberwynental sei von der Gemeinde Rickenbach ein Verpflichtungskreditanteil von brutto Fr. 45'900.00 (Anteil Rickenbach, Ortsteil Pfeffikon) zu bewilligen.

Traktandum 4a
Antrag für einen Sonderkredit von Fr. 750'000.00 für den Umbau
Schulhaus Angelusgasse, Pfeffikon

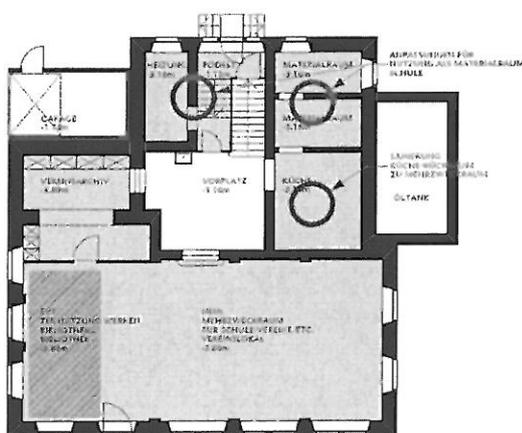
Im Rahmen der Abklärungen der Nutzungs- und Investitionsplanung aller Gemeindeliegenschaften (Legislaturziel des Rickenbacher Gemeinderates) hat sich im Primarschulhaus Angelusgasse im Ortsteil Pfeffikon erheblicher Sanierungsbedarf ergeben. Das Schulhaus aus dem Jahr 1906 benötigt eine ganzheitliche Neuausrichtung mit Optimierung der Räumlichkeiten. Im Moment werden die rund 40 Schüler der Basis- und Primarstufe im Ortsteil Pfeffikon an zwei Örtlichkeiten (Angelusgasse und Winkel) unterrichtet. Eine Konzentrierung auf eine Liegenschaft bringt erhebliches Einsparungspotenzial im Unterhalt und bei den laufenden Kosten (Heizung, Hauswartung, Versicherungen, Unterhalt, Schulbetrieb, etc.). Die ebenfalls sanierungsbedürftige Liegenschaft Winkel wird anschliessend stillgelegt und steht zum Verkauf frei, sobald die gesamte Liegenschaft nicht mehr genutzt wird. Die Kostenschätzung teilt sich in folgende Hauptpositionen auf:

Fr. 65'000.00	Anpassungsarbeiten im UG inkl. neuer Mehrzweckküche
Fr. 70'000.00	Sanierung der WC-Anlagen und Putzräume
Fr. 102'000.00	Anpassungsarbeiten im EG für eine Basisstufe inkl. neuer Möblierung, Ausrüstung des DG mit Beamer und Visualizer
Fr. 88'000.00	Anpassungsarbeiten im OG für die Primarstufe inkl. neuer Möblierung, Anpassungen Lehrerzimmer
Fr. 137'000.00	Neuer Zugang für Basisstufe inkl. Anbau Entree
Fr. 60'000.00	Umgebungsarbeiten inkl. Spielplatz für Basisstufe
Fr. 78'000.00	Allgemeine Sanierungsarbeiten (IT-Infrastruktur, Maler, etc.)
Fr. 70'000.00	Honorare Bauingenieur, Spezialplaner und Architekt
Fr. 80'000.00	Baunebenkosten, Unvorhergesehenes, Reserve nach Bedarf
Fr. 750'000.00	Total Umbau Schulhaus Angelusgasse inkl. Reserve

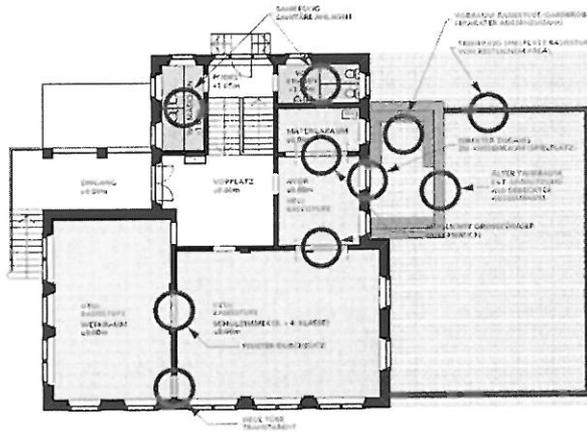
Aus diesem Grund hat der Gemeinderat entschieden, einen Sonderkredit über Fr. 750'000.00 zu beantragen, um das Schulhaus Angelusgasse umfassend zur Optimierung des heutigen und zukünftigen Schulbetriebes zu sanieren. Dies ist als klares Bekenntnis zum Schulstandort Pfeffikon zu verstehen.

Antrag des Gemeinderates:

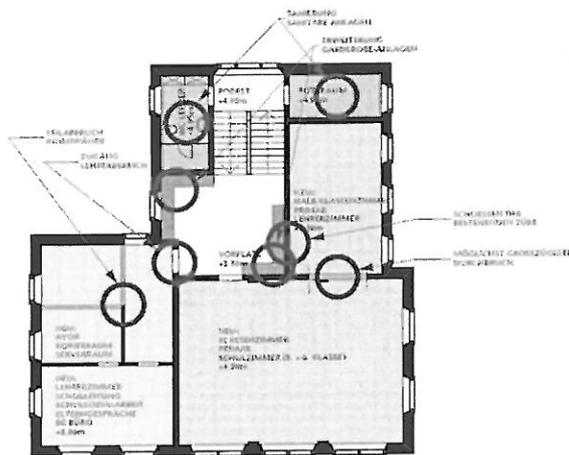
Der Gemeinderat beantragt, den Sonderkredit von Fr. 750'000.00 für den Umbau Schulhaus Angelusgasse, Pfeffikon, zu genehmigen.



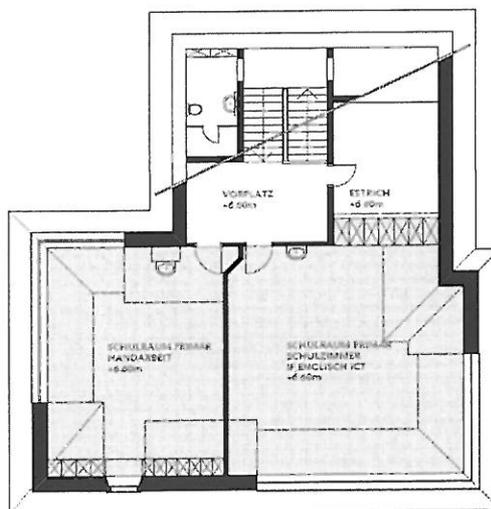
KONZEPT UMNUTZUNG/ANPASSUNGEN
 GRUNDRISS UNTERGESCHOSS



KONZEPT UMNUTZUNG/ANPASSUNGEN
GRUNDRISS ERDGESCHOSS



KONZEPT UMNUTZUNG/ANPASSUNGEN
GRUNDRISS OBERGESCHOSS



KONZEPT UMNUTZUNG/ANPASSUNGEN
GRUNDRISS DACHGESCHOSS

Traktandum 4b
Antrag für einen Sonderkredit von Fr. 480'000.00 für den Ersatz Fenster und Sanierung der WC-Anlage im Primarschulhaus Rickenbach

Beim Primarschulhaus wurde ein Teil der Fenster in den letzten Jahren bereits ersetzt. Es sind aber immer noch Fenster aus den 70er-Jahren vorhanden. Bei einigen sind die Rahmen bereits verfault. Aus diesem Grund soll im Jahr 2015 die erste Etappe der Fenstersanierung angegangen werden. Es betrifft dabei die Fenster des Singsaals sowie der Ost- und Westfassade. Eine Etappierung drängt sich auf, da die Arbeiten während des Schulbetriebs nicht möglich sind und zeitlich nicht in einer einzigen Etappe während der Schulferien erfolgen können. Die Kostenschätzung für die 1. Etappe im Jahr 2015 beläuft sich auf Fr. 90'000.00 und für die 2. Etappe im Jahr 2016 auf Fr. 140'000.00.

Die WC-Anlagen wurden im Primarschulhaus seit Baubeginn nie erneuert und entsprechen in keiner Weise mehr einem akzeptablen Zustand. Im Rahmen der Fenstersanierungen der 1. Etappe können Synergien genutzt und Kosten gespart werden. Eine Etappierung drängt sich auf, da die Sanierung nicht während des Schulbetriebs gemacht werden kann und zeitlich in einer einzigen Etappe während der Schulferien unrealistisch ist. Die Kostenschätzung für die 1. Etappe im Jahr 2015 beläuft sich auf Fr. 110'000.00 und für die 2. Etappe im Jahr 2016 auf Fr. 140'000.00.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt, den Sonderkredit von Fr. 480'000.00 für den Ersatz Fenster Primarschulhaus und für die Sanierung WC-Anlage Primarschulhaus zu genehmigen.

Traktandum 4c
Antrag für einen Sonderkredit von Fr. 450'000.00 für die Sanierung Hofgasse/Surseestrasse

Die Hofgasse bzw. Surseestrasse bedarf einer umfassenden Sanierung. Im Rahmen des Strassensanierungsprogramms beabsichtigt der Gemeinderat, diese Gemeindestrasse 1. Klasse (ohne Perimeter) im Jahr 2015 zu sanieren. Da die Probebohrungen eine gute Substanz der Kofferung zeigen, praktisch keine Werkleitungen in der Strasse verlegt sind und der bestehende Belag genügende Belagsdicke vorweist, kann grösstenteils auf eine neue Kofferung verzichtet werden. Der bestehende Belag kann abgefräst und die Restschicht als Tragschicht wieder gebraucht werden. Die Trottoirs werden mit neuen Randsteinen ausgeführt. Am eigentlichen Strassenbild gibt es nur minimale Änderungen.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt, den Sonderkredit von Fr. 450'000.00 für die Sanierung Hofgasse/Surseestrasse zu genehmigen.

Traktandum 4d
Antrag für einen Sonderkredit von Fr. 300'000.00 für die Sanierung eines Teilabschnittes der Moosstrasse (Gemeindestrasse)

Der Teilabschnitt der Moosstrasse (Gemeindestrasse 1. Klasse ohne Perimeter) - ab Kreuzung Krümmigasse bis zur Liegenschaft Wyder Hans - weist ein erhebliches Schadensbild auf. Der Belag ist voller Netzrisse, welche nur mit grossem Aufwand geflickt werden können. Probebohrungen haben ergeben, dass die Tragschicht weiterverwendet werden kann. Mit einem Hocheinbau und partiellem Ersatz kann zudem zum jetzigen Zeitpunkt eine kostengünstige Sanierung gemacht werden. Werkleitungen sind praktisch keine in der Strasse verlegt. Der Trottoirbereich wird neu ausgeführt und mit neuen Randabschlüssen versehen.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt, den Sonderkredit von Fr. 300'000.00 für die Sanierung des Teilabschnittes Moosstrasse zu genehmigen.

Traktandum 5 Voranschlag 2015 der Einwohnergemeinde Rickenbach

Die wichtigsten Abweichungen zum Vorjahresbudget

Laufende Rechnung	Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Konto						Begründung
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'864'200	543'100	2'007'400	594'400	Minderkosten von ca. Fr. 92'000.00
020	Gemeindeverwaltung	1'105'000	196'100	1'196'800	193'400	
020.315.01	Unterhalt EDV/Wartung Software	99'800		71'000		Neue Geschäftsverwaltungssoftware
021	Regionales Steueramt	322'700	322'700	374'700	374'700	
021.301	Besoldungen	179'200		234'000		Pensenreduktion dank LUTAX
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	537'650	217'670	492'600	162'700	Minderkosten von ca. Fr. 10'000.00
140	Feuerwehr (Spez-Finanzierung)	190'800	190'800	131'200	131'200	
140.330.01	Abschreibung Autodrehleiter	27'000				Direkte Abschr. ADL FW Oberwytental
140.352	Beiträge an andere Gemeinden	110'000		101'500		Anschaffungen und höhere Abschreibungen
140.364	Hydranten Beiträge	50'000		12'000		2. Etappe des Hydranten Unterhalts
140.480	Entnahme Spezialfinanzierung		60'000			Auflösung Reserven
2	BILDUNG	6'517'420	1'657'300	6'287'000	1'542'100	Mehrkosten von ca. Fr. 116'000.00
200	Kindergarten	371'600	116'400	269'800	102'900	
200.302	Besoldungen Kindergärtnerinnen	266'800		221'500		Einführung 3. Kiga infolge 2-Jahres-Kindergarten
200.311	Anschaffungen Mobiliar	49'500		1'800		Neues Mobiliar für 3. Kindergarten
213	Sekundarstufe I; Regelklasse	1'646'870	609'500	1'554'500	570'600	
213.352	Beiträge an andere Gemeinden	66'000		110'000		Weniger Schüler in Reinach
219	Volksschulen übriges	407'700	66'600	295'200	66'400	
219.301.20	Besoldung ausserschul. Betreuung	56'800		39'000		Höhere Lohnkosten und mehr Kinder
219.311.01	Anschaffungen/Ersatz Turnen	33'600		17'000		Ersatz von Turngeräten
219.318.09	Schülertransport	153'700		77'600		Bus-Abo Kanti, mehr Schüler Pfeffikon
219.318.10	Transport fürs Schwimmen	4'900		3'400		Schwimmen ab SJ 2015/16 bis 4. Klasse
219.434.20	Ertrag ausserschul. Betreuung		28'100		19'000	Höhere Geb. für Eltern, Vorgaben Kanton
3	KULTUR UND FREIZEIT	130'000		91'500		Mehrkosten von ca. Fr. 39'000.00
330.314	Baulicher Unterhalt	13'500		1'500		Lampen Parkplatz Pfeffikon ersetzen
4	GESUNDHEIT	611'500	500	640'600		Minderkosten von ca. Fr. 30'000.00
Netto Aufw.			611'000		640'600	Tiefere Pro-Kopf-Beiträge
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'419'100	154'000	2'534'800	150'700	Minderkosten von ca. Fr. 119'000.00
Netto Aufw.			2'265'100		2'384'100	Tiefere Pro-Kopf-Beiträge
6	VERKEHR	691'600	158'900	719'100	127'300	Minderkosten von ca. Fr. 59'000.00
620	Öffentliche Gemeindestrassen	323'200	124'800	331'900	93'200	
620.314	Strassenunterhalt	127'000		121'000		2014 keine Rep., auf 2015 verschoben
620.365	Beiträge an Strassengen.	34'400		46'000		Div. Projekte von UHG
620.436	Rückerstattungen		34'800		4'800	UHG-Anteil an Strassenreparaturen 2015
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'124'980	990'200	1'343'900	1'208'600	Weder Mehr- noch Minderkosten
715	Abwasserbeseitigung	844'400	844'400	1'056'700	1'056'700	
715.331	ordentliche Abschreibungen	162'000		43'800		Höhere Abschreibungen neue ARA
715.434	Betriebsgebühren		680'000		576'000	Höhere Abwassergeb. (neu Fr. 1.85/m3)
740	Bestattungswesen	88'300	20'000	79'200	23'000	
740.314	Friedhof-Unterhalt	51'500		39'100		Neue Wege, Urnengräber, Anpassungen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	115'000	195'900	100'200	173'900	Mehrertrag von ca. Fr. 7'000.00
830	Tourismus	94'500		79'000		
830.319	Standortmarketing	80'500		65'000		OMR Projektstart 2015 mit Realisierung
9	FINANZEN UND STEUERN	810'200	13'284'400	788'600	12'931'000	Mehrertrag von ca. Fr. 332'000.00
900	Gemeindesteuern	144'000	7'940'000	122'000	7'310'000	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		6'985'000		6'440'000	Fr. 300'000.00 a.o. Steuerertrag erwartet
901.402.02	Liegenschaftssteuern		0		130'000	Fallen infolge Abstimmungsresultat weg
920	Finanzausgleichsbeitrag		4'890'700		4'994'800	
920.444.60	Besitzstandwahrung Fusion		2'733'900		2'750'100	Letztmals Fr. 2,5 Mio., 2016 noch Fr. 1 Mio.
940	Kapitaldienst	123'600	40'100	166'100	53'100	
940.322	Zins auf festen Schulden	100'000		140'000		Günstigere Zinsen, Rückzlg. Darlehen
990	Abschreibungen	541'800		499'100		
990.331	Abschreibungen Verwaltungsverm.	541'800		499'100		Höh. Abschreibungen (Investitionen 2014)
Total		14'821'650	17'201'970	15'005'700	16'890'700	
Netto Ertrag			2'380'320		1'885'000	Verbesserung um ca. Fr. 495'000.00
Gesamttotal		17'201'970	17'201'970	16'890'700	16'890'700	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'864'200.00	543'100.00	2'007'400	594'400	2'038'923.45	767'848.90
	Netto Aufwand		1'321'100.00		1'413'000		1'271'074.55
011	Gemeindeversammlung	40'800.00	200.00	32'200	200	37'078.95	200.00
011.300	Sitzungsgelder CK, Urnenbüro	11'800.00		11'800		6'525.00	
011.303	AHV- u. ALV-Beiträge	300.00		300		67.25	
011.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100.00		100		23.10	
011.309	Übriger Personalaufwand, Kurse	800.00		700		345.00	
011.310	Drucksachen, Stimmmaterial, Inserate	8'900.00		3'600		8'695.75	
011.317	Spesen	1'000.00		1'000		2'258.30	
011.318.01	Dienstleistungen Dritter	9'800.00		9'800		14'068.55	
011.318.04	Porti, Telefon	4'000.00		800		1'000.00	
011.365	Beiträge an politische Parteien	3'100.00		3'100		3'096.00	
011.390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'000.00		1'000		1'000.00	
011.436	Rückerstattungen		200.00		200		200.00
012	Gemeinderat	362'600.00	3'500.00	367'600	5'500	335'073.00	11'407.75
012.300.01	Besoldungen	275'600.00		275'600		270'958.35	
012.300.02	Entschädigungen an Kommissionen	5'000.00		10'000			
012.303.01	AHV- u. ALV-Beiträge	20'800.00		20'600		20'999.25	
012.304.01	Pensionskassenbeiträge	25'200.00		24'200		23'493.60	
012.305.01	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'800.00		1'700		1'653.95	
012.309	Diverser Personalaufwand	10'000.00		11'300		4'593.60	
012.310	Fachliteratur und Büromaterial	1'000.00		1'000		752.85	
012.316	Benützungsgebühren	4'000.00		4'000		4'000.00	
012.317	Spesen/Repräsentationskosten	6'000.00		6'000		5'989.25	
012.318.01	Honorare für Gutachten	10'000.00		10'000			
012.318.04	Porti, Telefon	2'500.00		2'500		1'974.55	
012.318.05	Versicherungen	700.00		700		657.60	
012.436	Rückerstattungen		2'500.00		4'500		10'407.75
012.490.01	Interne Verrechnung Leitung Steueramt		1'000.00		1'000		1'000.00
020	Gemeindeverwaltung	1'105'000.00	196'100.00	1'196'800	193'400	1'257'493.87	373'700.55
020.301	Besoldung Verwaltungspersonal	513'000.00		575'600		571'063.55	
020.303	AHV- u. ALV-Beiträge	38'900.00		43'100		42'408.50	
020.304	Pensionskassenbeiträge	42'500.00		48'700		42'640.80	
020.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	3'500.00		3'600		3'653.40	
020.309	Übriger Personalaufwand, Kurse	5'800.00		7'200		9'662.55	
020.310	Büromaterial und Drucksachen	8'000.00		5'200		4'761.10	
020.310.01	Papiereinkauf Kopierwesen	2'400.00		2'400		1'515.85	
020.311	Anschaffungen	2'000.00		2'000		1'000.05	
020.315	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000		330.60	
020.315.01	Unterhalt EDV/Wartung Software	99'800.00		71'000		131'903.20	
020.316	Miete und Unterhalt Kopierer	4'500.00		9'100		7'252.70	
020.318.01	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200		2'957.95	
020.318.04	Porti, Telefon	22'500.00		27'200		23'684.07	
020.318.05	Ortsplan, Werbebroschüre					45.00	
020.318.06	Baukontrollen	55'000.00		55'000		92'953.80	
020.318.07	Inkassogebühren	500.00				64.00	
020.318.08	Amtliche Gebühren	7'500.00		5'000		8'976.70	
020.318.11	Sachversicherungen	1'400.00		1'400		1'315.20	
020.318.12	Betriebskosten LuTax					205.20	
020.319	Uebriger Sachaufwand	1'000.00		1'000		974.40	
020.330	Abschreibungen	4'200.00		4'200		505.85	
020.352	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	25'000.00		26'800		21'340.30	
020.363	Beitrag an Reg. Steueramt	256'000.00		297'200		278'957.45	
020.365	Verbandsbeiträge	9'300.00		8'900		9'321.65	
020.431	Gebühren-Einnahmen Kanzlei		9'500.00		10'000		10'469.25
020.431.01	Gestaltungsplan- und Bau- bewilligungsgebühren		73'500.00		73'500		228'000.45
020.431.03	Gebühren Teilungsamt		22'000.00		17'000		23'327.20
020.431.04	Mahngebühren STP		13'000.00		13'000		15'400.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.431.05	Notariatsgebühren		7'500.00		8'000		7'702.50
020.431.06	Mahngebühren MRG		500.00		500		1'560.00
020.435	Einnahmen Kopierwesen		900.00		1'000		912.30
020.435.01	Verkaufserlöse		200.00		200		131.40
020.436	Rückerstattungen		9'000.00		13'000		16'853.35
020.451	Steuerveranlagung u. Inkassoprovision Staat		22'500.00		19'000		28'032.25
020.452	Steuerinkassoprovision Kirchgemeinden		30'000.00		30'000		33'229.85
020.490.01	Interne Verrechnungen (Kopien)		2'000.00		2'000		2'000.00
020.490.04	Interne Verrechnungen (AHV-Zweigstelle)		5'500.00		6'200		6'082.00
021	Regionales Steueramt	322'700.00	322'700.00	374'700	374'700	361'968.35	361'968.35
021.301	Besoldungen	179'200.00		234'000		240'587.00	
021.301.01	Besoldung Hauswart	4'000.00		4'000		3'545.60	
021.303	AHV- u. ALV-Beiträge	13'900.00		17'800		17'264.55	
021.304	Pensionskassenbeiträge	14'000.00		18'200		18'693.25	
021.305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	1'500.00		1'500		1'613.35	
021.309	Übriger Personalaufwand	6'900.00		6'800		2'510.40	
021.310	Büromaterial, Drucksachen	6'100.00		5'800		5'260.95	
021.311	Anschaffungen	7'700.00		500		599.00	
021.312	Strom	1'700.00		1'700		1'233.15	
021.315	Unterhalt Mobilien	500.00		500		330.40	
021.315.01	Unterhalt/Wartung EDV	11'700.00		12'000		5'884.55	
021.316	Miete und Unterhalt Kopierer	1'800.00		1'800		1'220.60	
021.317	Spesen	100.00		100			
021.318	Sachversicherungen	2'500.00		2'500		2'328.75	
021.318.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		200			
021.318.04	Telefon, Porti	10'800.00		10'000		11'598.15	
021.318.12	Betriebskosten LuTax	38'100.00		35'200		27'435.20	
021.319	Uebriger Sachaufwand	500.00		500		325.70	
021.390.07	Interne Verrechnungen (Raummiete)	18'600.00		18'600		18'600.00	
021.390.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten)	3'000.00		3'000		2'937.75	
021.431.01	Steuererklärungen ausfüllen		500.00		800		710.00
021.436	Rückerstattungen TG						3'540.25
021.436.01	Diverse Rückerstattungen		3'500.00		6'500		12'467.85
021.452.03	Beitrag Gemeinde Schlierbach		62'700.00		70'200		66'292.80
021.463	Beitrag Gemeinde Rickenbach		256'000.00		297'200		278'957.45
090	Verwaltungsräume	33'100.00	20'600.00	36'100	20'600	47'309.28	20'572.25
090.301	Besoldung Hauswart	9'500.00		9'500		9'438.90	
090.303	AHV- u. ALV-Beiträge	800.00		800		730.80	
090.304	Pensionskassenbeiträge					77.50	
090.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100.00		100		60.15	
090.311	Anschaffungen	500.00		500		13'500.00	
090.312	Wasser, Strom, Heizmaterial	13'500.00		15'900		15'846.55	
090.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000		831.10	
090.314	Baulicher Unterhalt	3'000.00		3'000		2'431.80	
090.315	Übriger Unterhalt Dritter	1'200.00		1'200		542.90	
090.318.04	Telefon	400.00		1'000		901.68	
090.318.05	Versicherungen	3'100.00		3'100		2'947.90	
090.436	Rückerstattungen						34.50
090.490.07	Interne Verrechnungen (Raummiete Steueramt)		18'600.00		18'600		18'600.00
090.490.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten Steueramt)		2'000.00		2'000		1'937.75
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	537'650.00	217'670.00	492'600	162'700	528'996.45	162'904.00
	Netto Aufwand		319'980.00		329'900		366'092.45
100	Vormundchaftswesen	270'000.00	2'870.00	296'000		310'799.10	
100.352	Beiträge an Amtsvormundschaft	270'000.00		296'000		310'799.10	
100.436	Rückerstattungen		2'870.00				

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101	Betriebsamt	20'000.00		20'000		32'724.00	
101.301	Entschädigung des Betriebsbeamten	20'000.00		20'000		32'724.00	
103	Grundbuch und Katasterschätzung	4'000.00		6'000		3'810.50	
103.301	Entschädigung Gemeindegutbesitzer	1'000.00		1'000		315.00	
103.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.					0.75	
103.318.03	Schätzungs- und Vermessungskosten	3'000.00		5'000		3'494.75	
106	Bürgerrechtswesen	5'100.00	6'000.00	5'700	10'000	5'163.60	8'824.50
106.300	Sitzungsgelder	4'100.00		4'700		4'511.15	
106.303	AHV- u. ALV-Beiträge	100.00		100		70.95	
106.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100.00		100		14.45	
106.317	Spesen	500.00		500		296.60	
106.319	Uebriger Sachaufwand	300.00		300		270.45	
106.431	Gebühren-Einnahmen		6'000.00		10'000		8'824.50
140	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	190'800.00	190'800.00	131'200	131'200	148'991.90	148'991.90
140.318.05	Sachversicherungen	300.00		100		318.80	
140.330	Abschreibung Feuerwehrsteuer	3'500.00		1'500		3'655.40	
140.330.01	Abschreibung Autodrehleiter	27'000.00					
140.352	Beiträge an andere Gemeinden	110'000.00		101'500		122'950.65	
140.364	Hydrantenbeiträge	50'000.00		12'000		22'067.05	
140.380	Einlage Spezialfinanzierung			16'100			
140.430	Feuerwehrsteuern		130'000.00		130'000		126'445.65
140.436	Rückerstattungen						3'700.00
140.480	Entnahme Spezialfinanzierung		60'000.00				17'904.85
140.496	Interne Zinsverrechnung		800.00		1'200		941.40
151	Schiesswesen	1'000.00		1'000		1'000.00	
151.365	Beitrag an Obligatorischprogramm	1'000.00		1'000		1'000.00	
160	Zivilschutz Rickenbach	46'750.00	18'000.00	32'700	21'500	26'507.35	5'087.60
160.312	Wasser, Strom	1'200.00		1'800		955.45	
160.314	Baulicher Unterhalt	6'000.00		5'000			
160.315	Unterhalt Gerätschaften					67.95	
160.318.01	Sachversicherungen	950.00		900		894.05	
160.362	Beiträge an ZSO Region Sursee	20'600.00		20'700		19'542.30	
160.362.01	Ersatzbeiträge an ZSO Region Sursee	18'000.00		4'300		5'047.60	
160.436	Rückerstattungen						40.00
160.484	Entnahme von Ersatzbeiträgen aus Spezialfonds		18'000.00		21'500		5'047.60
2	BILDUNG	6'517'420.00	1'657'300.00	6'287'000	1'542'100	6'450'972.86	1'597'372.40
	Netto Aufwand		4'860'120.00		4'744'900		4'853'600.46
200	Kindergarten	371'600.00	116'400.00	269'800	102'900	273'274.36	89'047.80
200.302	Besoldungen Kindergärtnerinnen	266'800.00		221'500		229'247.95	
200.303	AHV- u. ALV-Beiträge	21'500.00		17'500		15'622.70	
200.304	Pensionskassenbeiträge	25'900.00		22'200		20'629.15	
200.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'000.00		1'000		1'116.35	
200.309.01	Projekte	1'000.00		800		656.80	
200.310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	3'300.00		2'900		2'669.00	
200.311	Anschaffungen Mobiliar	49'500.00		1'800		1'466.90	
200.317	Spesen	500.00		400		319.45	
200.318.04	Telefon, Porti	2'100.00		1'700		1'546.06	
200.436	Rückerstattungen						348.00
200.461	Kantonsbeitrag		116'400.00		102'900		88'699.80
207	Kindergartengebäude	51'000.00		56'700		75'107.35	253.45
207.301	Besoldungen	20'300.00		21'100		36'061.35	
207.303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'200.00		1'200		2'453.35	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
207.304	Pensionskassenbeiträge					1'638.25	
207.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100.00		100		211.65	
207.311	Anschaffung Mobilien	500.00		500		421.55	
207.312	Wasser, Strom, Heizung inkl. Gweyhuus und Magazin Pfeffikon	20'000.00		25'000		25'659.35	
207.313	Verbrauchsmaterial	500.00		500		676.20	
207.314	Liegenschaftsunterhalt	4'000.00		4'000		4'736.15	
207.315	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000		141.60	
207.318.05	Versicherungen	3'400.00		3'300		3'107.90	
207.434	Benützungsgebühren						150.00
207.436	Rückerstattungen						103.45
210	Primarstufe; Regelklasse	2'093'350.00	775'800.00	2'165'900	732'400	2'247'714.06	808'733.70
210.302	Besoldungen Lehrkräfte	1'685'150.00		1'749'000		1'796'393.35	
210.303	AHV- u. ALV-Beiträge	134'000.00		136'300		139'055.50	
210.304	Pensionskassenbeiträge	181'000.00		186'200		197'788.20	
210.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	6'400.00		6'400		9'372.15	
210.309.01	Projekte	9'700.00		8'300		5'676.05	
210.310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	52'000.00		53'000		57'791.72	
210.310.01	Lehrmittel	4'500.00		4'300		4'199.74	
210.311	Anschaffungen Kleinmobiliar	4'700.00		6'300		11'122.30	
210.311.01	Anschaffungen Informatik	600.00		1'500		19'558.05	
210.315	Unterhalt Mobilien	2'900.00		2'700		2'759.80	
210.315.01	Unterhalt EDV	5'400.00		4'900		2'282.50	
210.317	Spesen	7'000.00		7'000		1'714.70	
210.436	Rückerstattungen						42'535.80
210.452	Beiträge von anderen Gemeinden				3'300		3'235.00
210.461	Kantonsbeiträge		775'800.00		729'100		762'962.90
213	Sekundarstufe I; Regelklasse	1'646'870.00	609'500.00	1'554'500	570'600	1'622'889.70	520'843.55
213.302	Besoldungen Lehrkräfte	1'256'000.00		1'147'000		1'156'038.65	
213.303	AHV- u. ALV-Beiträge	100'000.00		90'500		88'464.35	
213.304	Pensionskassenbeiträge	151'500.00		134'900		138'608.55	
213.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	5'400.00		5'100		5'928.10	
213.309.01	Projekte Sekundarschule	6'500.00		7'000		5'159.70	
213.310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	38'720.00		33'000		33'103.00	
213.310.01	Lehrmittel	4'300.00		4'300		3'511.55	
213.310.02	Lebensmittel	6'800.00		6'800		6'800.00	
213.311	Anschaffungen Kleinmobiliar	2'450.00		7'000		6'397.45	
213.315	Unterhalt Mobilien	4'500.00		4'200		5'919.95	
213.315.01	Unterhalt EDV	2'500.00		2'500		2'836.25	
213.317	Spesen	2'200.00		2'200		2'696.15	
213.352	Beiträge an andere Gemeinden	66'000.00		110'000		167'426.00	
213.436	Rückerstattungen						5'046.55
213.452	Beiträge von anderen Gemeinden		93'000.00		93'000		77'500.00
213.461	Kantonsbeiträge		516'500.00		477'600		438'297.00
214	Musikschule	189'700.00		202'000		204'647.05	
214.311	Anschaffungen			2'300		1'088.00	
214.315	Unterhalt Instrumente	5'900.00		3'600		2'295.50	
214.362	Gemeindebeitrag	183'800.00		196'100		201'263.55	
216	Schulische Dienste	146'100.00		154'200		150'349.20	
216.352.01	Beiträge an den Schulpsycho- logischen Dienst	45'600.00		49'700		46'719.25	
216.352.02	Beiträge an den Heilpädagog.- und Logopädischen Dienst	100'500.00		104'500		103'629.95	
217	Schulliegenschaft	601'100.00	39'000.00	627'100	39'800	577'936.54	52'630.95
217.301	Besoldungen	247'900.00		254'700		255'802.05	
217.303	AHV- u. ALV-Beiträge	18'900.00		18'100		20'407.35	
217.304	Pensionskassenbeiträge	22'700.00		21'600		22'800.30	
217.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'600.00		1'500		1'587.70	
217.309	Übriger Personalaufwand					500.00	
217.311	Anschaffungen Mobiliar	14'500.00		39'000		29'822.30	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.312	Wasser, Strom, Heizung	120'600.00		120'600		110'720.10	
217.313	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	30'800.00		30'000		23'618.45	
217.314	Liegenschaftsunterhalt	99'000.00		95'000		66'853.90	
217.315	Unterhalt Mobilien	8'000.00		10'000		6'563.75	
217.318.04	Porti, Telefon	1'200.00		1'200		832.89	
217.318.05	Versicherungen	22'500.00		22'000		20'893.10	
217.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	9'400.00		9'400		14'793.00	
217.318.10	Übrige Dienstleistungen (Kehricht)	4'000.00		4'000		2'741.65	
217.427	Mietzinseinnahmen				7'800		7'800.00
217.434	Benützungsg Gebühr MZG		39'000.00		29'000		38'943.20
217.436	Rückerstattungen				3'000		5'887.75
218	Schulverwaltung und Schulleitung	299'600.00		294'200		291'509.89	155.00
218.300	Entschädigung Schulpflege	24'000.00		24'000		22'497.00	
218.302	Besoldung Schulleitung	158'300.00		162'100		155'419.20	
218.302.01	Besoldung Sekretariat	44'700.00		33'700		45'252.90	
218.303	AHV- u. ALV-Beiträge	18'100.00		18'500		16'893.90	
218.304	Pensionskassenbeiträge	27'600.00		28'500		25'814.25	
218.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'100.00		1'200		1'161.05	
218.309	Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'500		3'254.35	
218.310	Büromaterial	4'000.00		4'000		3'126.85	
218.311	Anschaffung Mobilien	3'000.00		2'000		2'962.55	
218.317	Spesen/Schulblättli/Abos	7'500.00		7'700		6'210.95	
218.318.04	Porti, Telefon	2'000.00		3'200		4'332.84	
218.318.09	Uebrige Dienstleistungen	1'500.00		1'500		2'277.75	
218.319	Übriger Sachaufwand	2'000.00		2'000			
218.365	Verbandsbeiträge	800.00		800		806.30	
218.390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'500.00		1'500		1'500.00	
218.436	Rückerstattungen						155.00
219	Volksschulen übriges	407'700.00	66'600.00	295'200	66'400	309'201.51	77'793.95
219.301.20	Besoldung ausserschul. Betreuung	56'800.00		39'000		48'448.75	
219.302	Besoldung Schulsozialarbeit	45'100.00		44'400		45'018.10	
219.303	AHV- u. ALV-Beiträge	3'500.00		3'500		3'727.70	
219.303.20	AHV- u. ALV aussersch. Betr.	4'500.00		3'600		3'143.70	
219.304	Pensionskassenbeiträge	5'900.00		5'900		5'792.50	
219.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	300.00		300		249.65	
219.305.20	Unfallvers. aussersch. Betr.	400.00		300		275.90	
219.309	Übriger Personalaufwand	7'000.00		6'000		6'771.90	
219.309.01	Projekte	7'000.00		10'000		7'339.90	
219.311	Anschaffungen Bibliothek	5'300.00		5'300		4'861.95	
219.311.01	Anschaffungen/Ersatz Turnen	33'600.00		17'000		12'014.65	
219.311.02	Allgemeine Anschaffungen	2'000.00		2'000		881.60	
219.313.20	Verbrauchsmat. aussersch. Betr.	6'000.00		6'000		6'277.00	
219.315.01	Unterhalt EDV	1'500.00		1'500		4'065.15	
219.316	Miete und Unterhalt Kopierer	17'500.00		17'200		12'343.10	
219.317	Spesen/Diverses	1'000.00		1'000		761.00	
219.317.02	Beitrag an Ferienlager			1'500		1'500.00	
219.318.01	Dienstleistungen/Vorträge	1'000.00		1'000			
219.318.04	Porti, Telefon	1'700.00		1'700		1'669.21	
219.318.05	Versicherungen	8'200.00		8'200		7'830.95	
219.318.09	Schülertransport	153'700.00		77'600		95'878.70	
219.318.10	Transport fürs Schwimmen	4'900.00		3'400		3'002.10	
219.361	Beitrag an Schwimmbad Beromün.	40'800.00		38'800		37'348.00	
219.434.20	Ertrag aussersch. Betr.		28'100.00		19'000		25'556.60
219.435	Einnahmen Kopierwesen		1'000.00		1'000		2'148.60
219.461	Kantonsbeitrag		15'000.00		15'000		16'000.00
219.461.20	Kantonsbeitrag aussersch. Betr.		21'000.00		19'000		12'900.00
219.469.20	Beitrag aus Verpflichtungskonto aussersch. Betr.				10'900		19'688.75
219.490	Interne Verrechnungen (Kopien)		1'500.00		1'500		1'500.00
220	Sonderschulen	379'400.00	50'000.00	381'600	30'000	378'643.20	47'914.00
220.302	Besoldungen Lehrkräfte	13'900.00		16'100		18'669.55	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220.303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'300.00		1'300		1'425.95	
220.304	Pensionskassenbeiträge	1'300.00		1'300		2'028.55	
220.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	200.00		200		20.15	
220.361	Beitrag an Sonderschulpool	362'700.00		362'700		356'499.00	
220.461	Kantonsbeiträge		50'000.00		30'000		47'914.00
250	Kantonsschulen	330'000.00		285'000		319'000.00	
250.351	Beitrag an den Kanton	330'000.00		285'000		319'000.00	
290	Uebrigtes Bildungswesen	1'000.00		800		700.00	
290.365	Beitrag an Spielgruppe	1'000.00		800		700.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	130'000.00		91'500		100'176.55	500.00
	Netto Aufwand		130'000.00		91'500		99'676.55
300	Kulturförderung	39'700.00		40'200		28'535.30	500.00
300.300	Entschädigung Kommissionen	2'500.00		2'500		1'773.70	
300.301	Besoldungen	6'500.00		5'000		5'836.95	
300.303	AHV- u. ALV-Beiträge	300.00		300		328.25	
300.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100.00		100		28.20	
300.315	Unterhalt	6'000.00		500			
300.317	Spesen	1'200.00		1'200			
300.318	Bundesfeier, Anlässe	4'000.00		11'900		2'128.20	
300.318.01	Jugendarbeit	2'000.00		2'000		1'500.00	
300.365	Beiträge an kulturelle Vereine	15'800.00		15'400		15'900.00	
300.365.01	Beiträge an Bibliothek	300.00		300		40.00	
300.390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'000.00		1'000		1'000.00	
300.436	Rückerstattungen						500.00
320	Massenmedien	19'500.00		19'000		14'835.50	
320.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.					1.40	
320.310	Büromaterial, Drucksachen	16'500.00		16'000		12'492.00	
320.318.01	Internetauftritt	3'000.00		3'000		2'342.10	
330	Öffentliche Anlagen	49'200.00		10'700		35'281.75	
330.301	Besoldungen	30'000.00		1'000		28'719.15	
330.303	AHV- u. ALV-Beiträge	100.00		100		2'279.05	
330.304	Pensionskassenbeiträge					2'636.40	
330.305	Unfall- u. krankenvers.beitr.	100.00		100		179.75	
330.311	Anschaffungen	1'000.00		1'000			
330.313	Bepflanzung/Verbrauchsmaterial	4'000.00		6'500		308.45	
330.314	Baulicher Unterhalt	13'500.00		1'500		958.95	
330.315	Unterhalt der Mobilien	500.00		500		200.00	
340	Sport	21'600.00		21'600		21'524.00	
340.365	Beiträge an Sportvereine	9'600.00		9'600		9'600.00	
340.365.01	Beitrag an FC Gunzwil	12'000.00		12'000		11'924.00	
4	GESUNDHEIT	611'500.00	500.00	640'600		561'097.55	
	Netto Aufwand		611'000.00		640'600		561'097.55
410	Pflegeheime	495'000.00		523'000		487'967.00	
410.362.01	Beiträge an Gemeinden- u. -Verbände	490'000.00		515'000		484'733.00	
410.362.02	Kosten der Akut- und Übergangspflege (Beitrag Gemeinden)	5'000.00		8'000		3'234.00	
440	Krankenpflege	95'000.00		97'000		55'097.75	
440.362.01	Beiträge an Gemeinden und -Verbände / Spitex	70'000.00		67'000		33'552.85	
440.362.03	Übrige Leistungen (Spitex)	20'000.00		25'000		12'766.85	
440.365.01	Beitrag an private Institutionen	5'000.00		5'000		8'778.05	
460	Schulgesundheitsdienst	21'000.00		20'100		17'838.40	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460.301	Besoldungen (inkl. Untersuchungskosten Ärzte)	8'000.00		8'000		6'809.50	
460.303	AHV- u. ALV-Beiträge					49.75	
460.305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	100.00		100		16.55	
460.313	Schulapotheke Verbrauchsmat.	500.00		500		113.45	
460.317	Spesenentschädigungen					48.60	
460.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'900.00		10'900		9'261.30	
460.319	Übriger Sachaufwand	1'500.00		600		1'539.25	
470	Lebensmittelkontrolle	500.00	500.00	500		194.40	
470.317	Spesenentschädigung	500.00		500		194.40	
470.436	Kostenrückerstattung		500.00				
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'419'100.00	154'000.00	2'534'800	150'700	2'496'413.50	234'140.80
	Netto Aufwand		2'265'100.00		2'384'100		2'262'272.70
501	AHV-Zweigstelle	5'500.00	5'500.00	6'200	6'200	6'082.00	6'082.00
501.390.04	Interne Verrechnungen (AHV-Zweigstelle)	5'500.00		6'200		6'082.00	
501.451	Beitrag der Kant. Ausgleichsk.		5'500.00		6'200		6'082.00
520	Krankenversicherung	283'300.00	12'000.00	299'800	18'000	312'988.00	9'156.75
520.361	Beitrag an den Kanton	258'300.00		274'800		300'675.00	
520.365	Beitrag an Krankenkassen	25'000.00		25'000		12'313.00	
520.436	Rückerstattungen (Prämienverb.)		12'000.00		18'000		9'156.75
530	Ergänzungsleistungen	876'700.00		872'200		808'572.00	
530.361	Beitrag an den Kanton	876'700.00		872'200		808'572.00	
531	Familienausgleichskasse	11'200.00		12'200		11'017.00	
531.361	Beitrag an den Kanton	11'200.00		12'200		11'017.00	
540	Jugendschutz	20'000.00	13'500.00	30'000	7'000	37'730.25	21'241.50
540.318	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000		37'730.25	
540.318.01	Tageselternvermittlung			10'000			
540.436	Rückerstattungen		13'500.00		7'000		21'241.50
560	Sozialer Wohnungsbau	3'000.00		2'500		1'008.00	
560.365	Zinsbeiträge an WBG	3'000.00		2'500		1'008.00	
580	Allgemeine Fürsorge	673'400.00	3'000.00	706'700		723'967.30	2'564.60
580.318	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		10'000		16'383.35	
580.361	Beiträge an Heimfinanzierung	631'500.00		669'300		680'402.40	
580.365	Beiträge an priv. Institutionen (generelle Sozialhilfe)	28'400.00		27'400		27'181.55	
580.436	Rückerstattungen		3'000.00				2'564.60
581	Gesetzliche Fürsorge	302'000.00	65'000.00	364'000	54'500	391'949.30	136'882.15
581.351	Kostenersatz an den Kanton	10'000.00		7'000		32'251.55	
581.366.01	Wirtschaftliche Sozialhilfe an Private	285'000.00		350'000		342'185.20	
581.366.11	Mutterschaftsbeihilfe	7'000.00		7'000		17'512.55	
581.436	Rückerstattungen (Renten, etc.)		50'000.00		50'000		90'282.45
581.451.01	Kostenersatz für Sozialhilfe (durch den Kanton)		15'000.00		4'500		46'599.70
582	Alimenteninkasso/ Bevorschussung	117'000.00	55'000.00	117'000	60'000	104'700.00	58'213.80
582.318.09	Führung u. Leitung Alimenteninkasso	7'000.00		7'000		5'230.00	
582.366	Alimentenzahlungen	110'000.00		110'000		99'470.00	
582.436.01	Eingang von Alimenten		55'000.00		60'000		58'213.80
583	Sozialdienst der Gemeinde	127'000.00		119'200		98'399.65	
583.300.01	Kommission Sensor					40.90	
583.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.					0.10	
583.316	Mieten, Benützungsgebühren	1'000.00		1'000		1'000.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
583.318.04	Porti, Telefon, PC-Gebühren	500.00		500		320.00	
583.318.09	Übrige Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
583.352	Sozialberatungszentrum der Regionen Hochdorf und Sursee	121'500.00		113'000		93'038.65	
583.364	Verbandsbeiträge			700			
584	Arbeitslosenfürsorge			5'000	5'000		
584.366	Beihilfen			5'000			
584.436	Rückerstattungen von Beihilfen				5'000		
6	VERKEHR	691'600.00	158'900.00	719'100	127'300	932'551.85	206'251.25
	Netto Aufwand		532'700.00		591'800		726'300.60
620	Öffentliche Gemeindestrassen	323'200.00	124'800.00	331'900	93'200	521'336.65	165'939.30
620.301	Besoldungen Gemeindearbeiter	94'400.00		91'300		36'227.35	
620.303	AHV- u. ALV-Beiträge	7'400.00		12'600		1'993.55	
620.304	Pensionskassenbeiträge	7'900.00		15'100		2'843.25	
620.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	600.00		1'100		157.75	
620.309	Übriger Personalaufwand	400.00		1'300		1'700.00	
620.310	Verkehrsplanungen	4'000.00		1'000		9'664.20	
620.311	Anschaffungen Maschinen/Geräte	3'000.00		2'000		1'069.50	
620.312	Wasser, Strom					17'496.00	
620.313	Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500		11'199.05	
620.314	Strassenunterhalt	127'000.00		121'000		414'227.75	
620.315	Unterhalt Gerätschaften	10'000.00		8'500		13'419.00	
620.318.04	Natelgebühren, Porti	1'200.00		1'200		1'013.80	
620.318.05	Sachversicherungen	5'400.00		5'300		4'195.60	
620.319	Übriger Sachaufwand	4'000.00		2'000			
620.363	Beiträge an Strassenentwässerung	13'000.00		13'000			
620.365	Beiträge an Strassengen.	34'400.00		46'000		6'129.85	
620.436	Rückerstattungen		34'800.00		4'800		17'033.80
620.452	Beitrag anderer Gemeinwesen						59'516.50
620.461	Kantonsbeitrag		90'000.00		88'400		89'389.00
621	Schneeräumung/ Glatteisbekämpfung	93'700.00	8'000.00	112'500	8'000	133'987.55	12'788.00
621.301	Besoldungen	10'600.00		26'000		23'054.45	
621.303	AHV- u. ALV-Beiträge	900.00		400		1'915.80	
621.304	Pensionskassenbeiträge	600.00				1'653.45	
621.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100.00		100		153.25	
621.311	Anschaffungen					12'700.00	
621.313	Streusalz, Splitter	26'000.00		26'000		38'346.50	
621.314	Arbeiten durch Dritte (Schneeräumung)	50'000.00		49'500		48'072.65	
621.315	Unterhalt Gerätschaften	5'000.00		10'000		4'057.70	
621.316	Benützungskosten für Gerät- schaften	500.00		500		4'033.75	
621.436	Rückerstattungen		8'000.00		8'000		12'788.00
622	Strassenbeleuchtung	28'100.00		23'300		31'311.45	3'144.95
622.312	Stromkosten	22'000.00		21'100		20'980.80	
622.314	Unterhaltskosten	5'000.00		1'000		3'528.80	
622.318	Neuanlagen					5'774.75	
622.318.05	Versicherungen	1'100.00		1'200		1'027.10	
622.436	Rückerstattungen						3'144.95
650	Regionalverkehr	246'600.00	26'100.00	251'400	26'100	245'916.20	24'379.00
650.319	GA-Tageskarten	26'100.00		26'100		25'102.20	
650.361	Beitrag an Tarifverbund	220'500.00		225'300		220'814.00	
650.435	Verkaufserlöse GA		26'100.00		26'100		24'379.00
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'124'980.00	990'200.00	1'343'900	1'208'600	1'098'808.45	1'025'421.30
	Netto Aufwand		134'780.00		135'300		73'387.15
715	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	844'400.00	844'400.00	1'056'700	1'056'700	864'009.65	864'009.65

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
715.301	Besoldungen	12'800.00		2'100		11'697.45	
715.303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'000.00				928.30	
715.304	Pensionskassenbeiträge	1'200.00				1'075.55	
715.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100.00				73.25	
715.311	Anschaffungen	2'000.00		10'000			
715.312	Stromkosten	1'000.00		900		1'058.15	
715.314	Unterhaltskosten	41'000.00		43'000		118'455.40	
715.317	Spesen	100.00		100			
715.318	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000		24'736.40	
715.318.04	Porti, Telefon	1'000.00				1'059.65	
715.319	Leitungskataster	6'000.00		12'500		4'207.65	
715.330	Abschreibungen Betriebsgebühren	100.00		1'000		40.45	
715.331	ordentliche Abschreibungen	162'000.00		43'800			
715.332.02	Zusätzliche Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven	150'000.00		465'000		282'000.00	
715.352	Beiträge an Abwasserverbände	273'600.00		303'000		263'066.98	
715.380	Einlage in Spezialfinanzierung	177'500.00		160'300		155'610.42	
715.431	Mahngebühren KA		400.00		400		
715.434	Betriebsgebühren		680'000.00		576'000		569'044.00
715.436	Rückerstattungen						344.50
715.480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		150'000.00		465'000		282'000.00
715.496	Interne Zinsverrechnung		14'000.00		15'300		12'621.15
725	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	124'800.00	124'800.00	127'900	127'900	136'071.90	136'071.90
725.301	Besoldungen	32'900.00		8'900		29'918.10	
725.303	AHV- u. ALV-Beiträge	2'800.00				2'392.75	
725.304	Pensionskassenbeiträge	3'300.00				1'891.70	
725.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	250.00				189.05	
725.311	Anschaffungen	10'000.00		3'500		8'539.00	
725.312	Wasser, Strom	300.00					
725.314	Deponiesammelplatz	500.00		500		9'987.55	
725.317	Spesen					195.90	
725.318	Abfuhrkosten	20'500.00		20'500		50'616.20	
725.318.04	Porti, Telefon	450.00				419.20	
725.318.05	Versicherungen	500.00		500		431.40	
725.330	Abschreibung Kehrrichtabfuhrgeb.	300.00		300		299.15	
725.352.02	Beiträge für Wiederverwertung	9'000.00		9'000		9'000.00	
725.380	Einlage in Spezialfinanzierung	44'000.00		84'700		22'191.90	
725.434.02	Grundgebühren		85'000.00		85'000		84'890.00
725.436	Rückerstattungen		36'300.00		38'600		48'242.85
725.496	Interne Zinsverrechnung		3'500.00		4'300		2'939.05
740	Bestattungswesen	88'300.00	20'000.00	79'200	23'000	45'938.25	24'390.00
740.301	Besoldungen	18'000.00		22'900		21'996.70	
740.303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'500.00				1'629.05	
740.304	Pensionskassenbeiträge	1'600.00				1'686.65	
740.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100.00				131.25	
740.311	Anschaffungen	3'000.00		4'300			
740.312	Wasser	300.00		800		146.30	
740.313	Verbrauchsmaterial	300.00		600		149.05	
740.314	Friedhof-Unterhalt	51'500.00		39'100		4'343.30	
740.316	Totenkapelle	4'500.00		4'500		5'432.60	
740.316.01	Friedhofgebäude	500.00		500		2'847.85	
740.318	Arbeiten durch Dritte	6'500.00		6'000		7'149.20	
740.318.05	Versicherungen	500.00		500		426.30	
740.434	Gräbertaxen		4'000.00		10'000		8'350.00
740.436	Kostenrückerstattungen		16'000.00		13'000		16'040.00
750	Gewässerverbauungen	6'200.00		14'400		2'342.45	
750.301	Besoldungen	1'100.00		9'400			
750.303	AHV- u. ALV-Beiträge	100.00					
750.314	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000		2'342.45	
770	Naturschutz	21'880.00		30'000		21'200.80	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
770.300	Entschäd. Kommission NUK			500			
770.318	Arbeiten durch Dritte			2'000			
770.365	Beiträge an priv. Institutionen	1'400.00		1'400		2'171.10	
770.366	Landschaftsschutz	20'480.00		26'100		19'029.70	
780	Übriger Umweltschutz	28'500.00	1'000.00	24'900	1'000	24'285.70	949.75
780.301	Besoldungen	9'300.00		8'400		8'665.00	
780.303	AHV- u. ALV-Beiträge	750.00				687.65	
780.304	Pensionskassenbeiträge	850.00				804.75	
780.305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	100.00				54.20	
780.311	Anschaffungen	2'000.00					
780.318.02	Hundehaltung	4'000.00		5'000		3'441.50	
780.365	Beitrag Kadaverbeseitigung	11'500.00		11'500		10'632.60	
780.460	Bundesbeiträge		1'000.00		1'000		949.75
790	Raumordnung	10'900.00		10'800		4'959.70	
790.318.03	Ortsplanung	5'000.00		5'000			
790.352	Beitrag an reg. Planungsverband	4'900.00		4'800		3'705.00	
790.362	Beitrag an reg. Planungsverband					336.70	
790.365	Beiträge an priv. Institutionen	1'000.00		1'000		918.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	115'000.00	195'900.00	100'200	173'900	102'086.15	170'312.05
	Netto Ertrag	80'900.00		73'700		68'225.90	
800	Landwirtschaft	5'400.00		5'300		29'361.20	
800.301	Entschädigung Landwirtschafts-beauftragter	2'000.00		2'000		1'640.00	
800.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100.00		100		4.00	
800.317	Spesen	100.00		100		156.20	
800.361	Beiträge an kant. Tierseuchenk.	3'200.00		3'100		3'061.00	
800.366.01	Beiträge an Hof- u. Stallsanierungen					24'500.00	
810	Forstwirtschaft	2'700.00		2'700		2'689.20	
810.365	Beiträge an private Institutionen	2'700.00		2'700		2'689.20	
820	Jagd und Fischerei	8'400.00	13'600.00	9'200	13'600	8'262.20	13'445.70
820.351	Jagdpachtzins an Kanton	5'000.00		5'000		4'926.00	
820.352	Jagdpachtzins an and. Gemeinden	1'400.00		2'200		1'327.70	
820.365	Wildschutzmassnahmen Beiträge an priv. Institutionen	2'000.00		2'000		2'008.50	
820.410	Jagdpachtgebühren		11'800.00		11'800		11'719.65
820.452	Jagdpachtzins von anderen Gemeinden		1'800.00		1'800		1'726.05
830	Tourismus	94'500.00		79'000		60'133.35	
830.303	AHV- u. ALV-Beiträge					242.05	
830.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.					23.15	
830.310	Büromaterial, Drucksachen	14'000.00		14'000		11'393.05	
830.319	Standortmarketing	80'500.00		65'000		48'475.10	
840	Industrie, Handel, Gewerbe	4'000.00	100.00	4'000	100	1'640.20	400.00
840.365	Wirtschaftsförderung	4'000.00		4'000		1'640.20	
840.431	Gebühren Gastgewerbe		100.00		100		400.00
860	Energie		182'200.00		160'200		156'466.35
860.410	Konzessionsgebühren		162'000.00		157'000		149'962.35
860.410.01	CKW Rabatt-Kompensation		16'200.00		3'200		6'504.00
860.435	Einnahmen Photovoltaikanlage		4'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	810'200.00	13'284'400.00	788'600	12'931'000	3'629'235.02	13'774'511.13
	Netto Ertrag	12'474'200.00		12'142'400		10'145'276.11	
900	Gemeindesteuern	144'000.00	7'940'000.00	122'000	7'310'000	140'065.26	7'541'922.16
900.329.02	Zinsaufwand	23'000.00		20'000		23'644.05	
900.330	Abschreibungen	120'000.00		100'000		115'374.71	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.340	Pauschale Steueranrechnung	1'000.00		2'000		1'046.50	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		6'985'000.00		6'440'000		6'308'645.20
900.400.16	Sondersteuern Kapitalzahlungen		125'000.00		100'000		263'437.85
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		550'000.00		500'000		608'875.10
900.400.29	Eingang abgeschrieb. Steuern						1'456.25
900.400.30	Quellensteuern		220'000.00		225'000		254'293.50
900.400.40	Nach- und Strafsteuern						9'724.60
900.421	Zinsertrag		30'000.00		20'000		38'414.66
900.437	Bussen		30'000.00		25'000		57'075.00
901	Andere Steuern	800.00	393'000.00	400	552'500	815.15	1'079'122.10
901.330	Abschreibungen	800.00		400		815.15	
901.402.01	Personalsteuern		42'000.00		41'500		41'180.00
901.402.02	Liegenschaftssteuern				130'000		126'973.70
901.403.01	Grundstückgewinnsteuern		190'000.00		270'000		727'725.95
901.404	Handänderungssteuern		85'000.00		65'000		128'278.45
901.405.01	Erbschaftssteuern		50'000.00		20'000		20'317.45
901.405.02	Nachkommen-Erbschaftssteuern		6'000.00		6'000		12'473.45
901.406.01	Hundesteuern		20'000.00		20'000		21'524.00
901.421	Verzugszinsen						649.10
920	Finanzausgleichsbeitrag		4'890'700.00		4'994'800		5'093'989.00
920.444.10	Ressourcenausgleich		1'541'000.00		1'596'700		1'690'968.00
920.444.20	Lastenausgleich		615'800.00		648'000		652'473.00
920.444.30	Fusionsbeitrag						2'500'000.00
920.444.60	Besitzstandwahrung Fusion		2'733'900.00		2'750'100		250'548.00
940	Kapitaldienst	123'600.00	40'100.00	166'100	53'100	215'759.95	38'889.87
940.318.04	Bank- und PC-Gebühren	5'000.00		5'000		4'550.63	
940.321	Zinsen für kurzfr. Schulden	100.00		100			
940.321.01	Zinsbelastung Kt. Lehrerbesold.	200.00		200		70.65	
940.322	Zins auf festen Schulden	100'000.00		140'000		194'637.07	
940.396	Verrechnete Zinsen von Spezialfinanzierungen	18'300.00		20'800		16'501.60	
940.420	Bankkontokorrentzinsen		1'000.00		1'000		1'439.27
940.421	Aktivzinsen auf Guthaben		300.00		300		1'531.70
940.422	Kapitalzinsen						22.40
940.425	Zinsen für Darlehen des Verwaltungsvermögens		300.00		300		372.50
940.429	Interne Verzinsung LUPK-Schuld		38'500.00		51'500		35'524.00
941	Liegenschaften Finanzvermögen		20'600.00	1'000	20'600	531.35	20'588.00
941.314.02	Unterhalt Wald			1'000		200.20	
941.362	Gebühren und Abgaben					331.15	
941.423	Miet- und Pachtzinsen		20'600.00		20'600		20'588.00
990	Abschreibungen	541'800.00		499'100		903'640.26	
990.330	Abschreibungen Finanzvermögen					900.20	
990.331	Abschreibungen Verwaltungsverm.	541'800.00		499'100		587'734.35	
990.333	Abschreibung Bilanzfehlbetrag					315'005.71	
999	Abschluss					2'368'423.05	
999.389	Ertragsüberschuss					2'368'423.05	
	Total	14'821'650.00	17'201'970.00	15'005'700	16'890'700	17'939'261.83	17'939'261.83
	Netto Ertrag	2'380'320.00		1'885'000			
	Gesamttotal	17'201'970.00	17'201'970.00	16'890'700	16'890'700	17'939'261.83	17'939'261.83

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D Netto Aufwand	14'821'650.00	14'821'650.00	15'005'700	15'005'700	17'939'261.83	17'939'261.83
30	PERSONALAUFWAND	6'059'800.00		6'027'900		6'098'799.30	
31	SACHAUFWAND	1'859'870.00		1'673'600		2'110'929.09	
32	PASSIVZINSEN	123'300.00		160'300		218'351.77	
33	ABSCHREIBUNGEN	1'009'700.00		1'115'300		1'306'330.97	
34	ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	1'000.00		2'000		1'046.50	
35	ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN	1'372'500.00		1'417'500		1'499'181.13	
36	EIGENE BEITRÄGE	4'125'080.00		4'295'900		4'110'776.35	
38	EINLAGEN	221'500.00		261'100		2'546'225.37	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	48'900.00		52'100		47'621.35	
4	E R T R A G Netto Ertrag	17'201'970.00	17'201'970.00	16'890'700	16'890'700	17'939'261.83	17'939'261.83
40	STEUERN		8'273'000.00		7'817'500		8'524'905.50
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		190'000.00		172'000		168'186.00
42	VERMÖGENSERTRÄGE		90'700.00		101'500		106'341.63
43	ENTGELTE		1'408'470.00		1'267'200		1'615'293.10
44	ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG		4'890'700.00		4'994'800		5'093'989.00
45	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		230'500.00		228'000		322'214.15
46	BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		1'841'700.00		1'771'100		1'755'758.65
48	ENTNAHMEN		228'000.00		486'500		304'952.45
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		48'900.00		52'100		47'621.35
	Total	14'821'650.00	17'201'970.00	15'005'700	16'890'700	17'939'261.83	17'939'261.83
	Netto Ertrag	2'380'320.00		1'885'000			
	Gesamttotal	17'201'970.00	17'201'970.00	16'890'700	16'890'700	17'939'261.83	17'939'261.83

Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf

	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014	
	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen
Ergebnisse Laufende Rechnung				
Total Aufwand und Ertrag	14'821'650	17'201'970	15'005'700	16'890'700
Ertragsüberschuss	2'380'320		1'885'000	
Aufwandüberschuss				
Investitionsrechnung				
Total Ausgaben und Einnahmen	3'158'807	212'284	3'647'000	457'500
Nettoinvestitionen Zunahme		2'946'523		3'189'500
	Mittel- Verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- Verwendung	Mittel- Herkunft
Finanzierung				
Zunahme der Nettoinvestitionen	2'946'523		3'189'500	
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		2'380'320		1'885'000
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung				
Abschreibungen (ohne DS 999)				
- auf Verwaltungsvermögen (331, 332)		853'800		1'007'900
- auf Bilanzfehlbetrag (333)		0		0
Einlagen (ohne DS 999)				
- Spezialfinanzierungen (380)		221'500		261'100
- Spezialfonds (384)		0		0
Entnahmen				
- Spezialfinanzierungen (480)	210'000		465'000	
- Spezialfonds (484)	18'000		21'500	
Finanzierungsüberschuss der Verwal- tungsrechnung	281'097			
Finanzierungsfehlbetrag der Verwal- tungsrechnung				522'000
Mittelbedarf / Mittelüberschuss				
Finanzierungsüberschuss		281'097		
Finanzierungsfehlbetrag			522'000	
Veränderungen im Finanzvermögen				
- Wertvermehrnde Aufwendungen				
- Auflösung von Anlagen (Buchwert)				
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330, ohne DS 999)		155'900		107'400
Gesamter Mittelbedarf				414'600
Gesamter Mittelüberschuss	436'997			

Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Verwaltungsvermögens mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto Bezeichnung	Datum des Beschlusses Sonderkred. oder Kreditart	Brutto-kredit	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2014	Voranschlag 2015		Kreditkontrolle		Bemerkungen
				Ausgaben	Einnahmen	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2015	noch verfügbar ab 01.01.2016	
217 Schulliegenschaft								
503.07 Bodensanierung PS 2. Etappe	Voranschlagskredit			50'000.00		50'000.00		
503.09 Umbau Schulhaus Angelusgasse Pfiffikon	Sonderkredit	750'000.00		700'000.00		700'000.00	50'000.00	
503.10 PS: Sanierung WC-Anlage u. Ersatz Fenster	Sonderkredit	480'000.00		200'000.00		200'000.00	280'000.00	
410 Pflegeheime					12'284.00			
642.00 Rückzahlung Investitionsbeitrag Seeblick 1)								
620 Strassen								
501.12 Sanierung Hofgasse/Surseestrasse	Sonderkredit	450'000.00		410'000.00		410'000.00	40'000.00	
501.13 Sanierung Teilabschnitt Moosstrasse	Sonderkredit	300'000.00		275'000.00		275'000.00	25'000.00	
715 Abwasserbeseitigung								
501.80 Leitungssanierungen und -bauten	Voranschlagskredit			150'000.00		150'000.00		
562.50 APA Sanierung Kläranlage Reinach	gebund. Kredit 05.05.13	4'318'309.00	2'615'376.00	1'373'807.00		3'989'183.00	329'126.00	
562.61 Kanal, Tüfisst. Reinach - Invest.beitrag	gebundener Kredit	210'000.00	0.00			0.00	210'000.00	
610 Anschlussgebühren					200'000.00			
999 Abschluss								
590 Passivierte Einnahmen				212'284.00				
690 Aktivierte Ausgaben					3'158'807.00			
Nettoinvestitionen 2015				2'946'523.00				
				3'158'807.00		3'158'807.00		

1) Gesamtertrag Fr. 184'260.25 (Fr. 81'420.10 erhalten im 2014)

Informationen zur Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens 2015

Die Investitionsrechnung 2015 der Gemeinde Rickenbach sieht neben den bereits bewilligten Krediten neue Investitionen von total Fr. 1'750'000.00 vor. Detaillierte Unterlagen liegen bei der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf oder sind teilweise in der regulären Botschaft enthalten. Der Gemeinderat beantragt, folgende neue Voranschlags- und Sonderkredite zu genehmigen:

Voranschlagskredit Bodensanierung Primarschulhaus, 2. Etappe, über Fr. 50'000.00

Im Jahr 2014 wurde die erste Etappe der Linoleumböden aus den 70er-Jahren ersetzt. Dabei hat sich die Wahl eines pflegeleichten und strapazierfähigen PU-Bodens bestätigt. Im Jahr 2015 ist vorgesehen, die restlichen Schulzimmer während den Osterferien zu sanieren. Nachher sind die Bodensanierungen im Primarschulhaus abgeschlossen.

Voranschlagskredit Leitungssanierungen und –bauten über Fr. 150'000.00

Im Bereich Abwasser gibt es jedes Jahr Sanierungsbedarf von älteren Leitungen. Da die Leitungen alle zehn Jahre mit Kanalfernsehen aufgenommen werden, hat die Gemeinde Rickenbach alljährlich einen entsprechenden Voranschlagskredit für Leitungssanierungen bei den Stimmbürgern beantragt. Die allfällige Ausführung erfolgt dann nach Dringlichkeit und gemäss den Kanal-TV-Aufnahmen vom Frühjahr 2015.

Die Sonderkredite werden unter Traktandum 4 auf Seiten 18 - 20 ausführlich behandelt.

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

Der Gemeinderat hat den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2015 - 2021, den Voranschlag für das Jahr 2015 und das Jahresprogramm für das Jahr 2015 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Der Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2015 - 2021 sei in zustimmendem Sinne zur Kenntnis zu nehmen.
2. Das Jahresprogramm 2015 sowie der Aufgabenplan 2015 - 2020 des Gemeinderates sei in zustimmendem Sinne zur Kenntnis zu nehmen.
3. Voranschlag für das Jahr 2015:
 - a) Die Laufende Rechnung 2015 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'380'320.00 sowie die Investitionsrechnung 2015 mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 2'946'523.00 seien zu genehmigen.
 - b) Der Steuerfuss 2015 sei auf 2,25 Einheiten (wie bisher) festzusetzen.
4. Der Kontrollbericht des Regierungstatthalters zum Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2014 - 2020 und dem Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

*„Der Regierungstatthalter des Amtes Sursee hat geprüft, ob der Voranschlag und das Jahresprogramm 2014 sowie der Finanz- und Aufgabenplan 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. Er hat gemäss Bericht vom 17. April 2014 **keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel** festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz).“*

Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Rickenbach

Als Controlling-Kommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2015-2021 sowie den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung inkl. beantragter Sonderkredite) sowie das Jahresprogramm für das Jahr 2015 der Gemeinde Rickenbach beurteilt.

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

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 2,25 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, den vorliegenden Voranschlag zu genehmigen, sowie den Finanz- und Aufgabenplan und das Jahresprogramm zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Rickenbach, 04. November 2014

Controlling-Kommission Rickenbach

Der Präsident:
sig. Joe Eugster

Die Mitglieder:
sig. Hanspeter Bieler
sig. Daniel Gautschi
sig. Anita Habermacher-Furrer
sig. Andrea Oehen-Dörig

Traktandum 6a Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 600'000.00 für die Sanierung der Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2011 wurde von den Stimmbürgern ein Sonderkredit über Fr. 600'000.00 für die Sanierung der Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon gesprochen. Die Sanierungsarbeiten wurden im Jahr 2013 abgeschlossen.

Die Abrechnung gestaltet sich wie folgt:

Ausgaben	Fr. 468'330.80
./ Einnahmen	Fr. -202'976.00
Nettobelastung Gemeinde	Fr. 265'354.80

Bewilligter Kredit vom 14.12.2011	Fr. 600'000.00
./ Bruttokosten (total Ausgaben)	Fr. -468'330.80
Kreditunterschreitung	Fr. 131'669.20

Die Kreditunterschreitung ist aus folgenden Gründen entstanden:

- Kostengünstigere Arbeitsvergebung
- Arbeitsabläufe konnten optimal gelöst werden

Die externe Revisionsstelle Truvag Revisions AG, Sursee, hat die vorliegende Sonderkreditabrechnung am 10. November 2014 detailliert geprüft und bestätigt die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt, die Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 600'000.00 für die Sanierung der Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon zu genehmigen.

Traktandum 6b
Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von
Fr. 590'000.00 für die Sanierung der Kanalisation Eichbühlstrasse
im Ortsteil Pfeffikon

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2011 wurde von den Stimmbürgern ein Sonderkredit über Fr. 590'000.00 für die Sanierung der Kanalisation Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon gesprochen. Die Sanierungsarbeiten wurden im Jahr 2013 abgeschlossen.

Die Abrechnung gestaltet sich wie folgt:

Ausgaben	Fr. 404'315.60
./ Einnahmen	<u>Fr. 0.00</u>
Nettobelastung Gemeinde	Fr. 404'315.60

Bewilligter Kredit vom 14.12.2011	Fr. 590'000.00
./ Bruttokosten (total Ausgaben)	<u>Fr. -404'315.60</u>
Kreditunterschreitung	Fr. 185'684.40

Die Kreditunterschreitung ist aus folgenden Gründen entstanden:

- Kostengünstigere Arbeitsvergebung
- Arbeitsabläufe konnten optimal gelöst werden

Die externe Revisionsstelle Truvag Revisions AG, Sursee, hat die vorliegende Sonderkreditabrechnung am 10. November 2014 detailliert geprüft und bestätigt die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt, die Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 590'000.00 für die Sanierung der Kanalisation Eichbühlstrasse im Ortsteil Pfeffikon zu genehmigen.

Traktandum 6c
Genehmigung der Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von
Fr. 140'000.00 für die Sanierung der Winkelstrasse im Ortsteil Pfeffikon

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2011 wurde von den Stimmbürgern ein Sonderkredit über Fr. 140'000.00 für die Sanierung der Winkelstrasse im Ortsteil Pfeffikon gesprochen. Die Sanierungsarbeiten wurden im Jahr 2013 abgeschlossen.

Die Abrechnung gestaltet sich wie folgt:

Ausgaben	Fr. 86'269.25
./ Einnahmen	<u>Fr. -22'897.00</u>
Nettobelastung Gemeinde	Fr. 63'372.25
Bewilligter Kredit vom 14.12.2011	Fr. 140'000.00
./ Bruttokosten (total Ausgaben)	<u>Fr. -86'269.25</u>
Kreditunterschreitung	Fr. 53'730.75

Die Kreditunterschreitung ist aus folgenden Gründen entstanden:

- Kostengünstigere Arbeitsvergebung
- Arbeitsabläufe konnten optimal gelöst werden

Die externe Revisionsstelle Truvag Revisions AG, Sursee, hat die vorliegende Sonderkreditabrechnung am 10. November 2014 detailliert geprüft und bestätigt die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt, die Investitionsabrechnung über den Sonderkredit von Fr. 140'000.00 für die Sanierung der Winkelstrasse im Ortsteil Pfeffikon zu genehmigen.