

# ***DIE RICKENBACHER***

## **Botschaft im Detail**

**Einladung und Bericht zur ordentlichen  
Budget-Gemeindeversammlung vom  
Mittwoch, 16. Dezember 2015  
im KUBUS Rickenbach**

**Voranschlag der Einwohnergemeinde Rickenbach  
für das Jahr 2016**

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung, Traktandenliste	3
Bericht des Gemeinderates	4
Kurz und bündig	4
Finanz- und Aufgabenplan 2016 – 2022, inkl. Finanzkennzahlen	5 – 13
Jahresprogramm 2016 des Gemeinderates	13
Aufgabenplan 2016 – 2021	14
Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 220'000.00 für die Sanierung und den Ausbau der Brüelmattstrasse, Rickenbach	15
Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 1'400'000.00 für die Sanierung eines Teilabschnittes der Gemeindestrassen Sagen - Mullwil - Bohler, Rickenbach	15
Die wichtigsten Abweichungen zum Vorjahresbudget	16
Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung, Zusammenfassung	17
Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung, Detail	18 – 28
Laufende Rechnung: Artengliederung, Zusammenfassung	29
Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf	30
Investitionsrechnung: Verwaltungsvermögen mit Kontrolle Sonderkredite	31
Investitionsrechnung: Finanzvermögen mit Kontrolle Sonderkredite	32
Informationen zur Investitionsrechnung	32 – 33
Antrag und Verfügung des Gemeinderates zur Genehmigung des Voranschlages 2016, des Jahresprogrammes 2016 sowie des FAP 2016 - 2022	33
Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission zum Voranschlag 2016, Finanz- und Aufgabenplan 2016 – 2022 und Jahresprogramm 2016	34
Genehmigung der Totalrevision der Gemeindeordnung (Anhang)	34 - 36
Genehmigung des Reglementes über die Volksschule Rickenbach (Anhang)	36
Information Neubau Gemeinde- und Wohnhaus Rickenbach	36 – 39
Landverkauf an die Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau	39

**Einladung zur ordentlichen  
Budget-Gemeindeversammlung vom  
Mittwoch, 16. Dezember 2015, 20.00 Uhr,  
Mehrzweckhalle KUBUS, Rickenbach**

## **Traktanden**

1. Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2016 – 2022
2. a) Kenntnisnahme vom Aufgabenplan 2016 – 2021  
b) Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2016
3. Strassensanierungen
  - a) Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 220'000.00 für die Sanierung und den Ausbau der Brüelmattstrasse, Rickenbach
  - b) Bewilligung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 1'400'000.00 für die Sanierung eines Teilabschnittes der Gemeindestrassen Sagen – Mullwil – Bohler, Rickenbach
4. Voranschlag 2016 der Einwohnergemeinde Rickenbach
  - 4.1 Genehmigung des Voranschlages 2016
    - a) der Laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 930'300.00
    - b) der Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 4'251'842.00
  - 4.2 Festsetzung des Steuerfusses 2016 mit 2,25 Einheiten (wie bisher)
5. Neues Rickenbacher Gemeindeführungsmodell
  - a) Genehmigung der Totalrevision der Gemeindeordnung
  - b) Genehmigung des Reglementes über die Volksschule Rickenbach
6. Neubau Gemeinde- und Wohnhaus Rickenbach
  - a) Information und Erläuterung eines Sonderkredits von insgesamt Fr. 7'860'000.00 für den Neubau des Gemeinde- und Wohnhauses, inkl. Möblierung, Werkhof, Sammelstelle und 10 Wohnungen der Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau Rickenbach, exkl. Landanteil (→ Urnenabstimmung am 31. Januar 2016)
  - b) Erteilung der Kompetenz an den Gemeinderat zum Verkauf eines Miteigentumsanteils an einer Teilfläche des gemeindeeigenen Baulandgrundstückes Nr. 47, Kirchplatz 1, Rickenbach, an die Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau Rickenbach mit gleichzeitiger Gewährung eines rückzahl- und verzinsbaren Darlehens
7. Infos
8. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen
9. Ehrungen, Würdigung von Verdiensten:  
Verabschiedung von zurückgetretenen Mitgliedern der Schulpflege Rickenbach:
  - a) Gabriela Balzer-Hüsler, Weiherpark 10
  - b) Andrea Galliker Loosli, Sandacher 13

**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 2016 der Einwohnergemeinde geben Ihnen Einblick in die Tätigkeit des Gemeinderates und der Gemeindeverwaltung. Sie sind herzlich eingeladen, an der Gemeindeversammlung vom 16. Dezember 2015 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](http://www.rickenbach.ch) (amtliche Nachrichten) im PDF-Format heruntergeladen werden.

**Stimmberechtigt für diese Gemeindeversammlung** sind Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens am 5. Tag vor der Gemeindeversammlung in der Gemeinde Rickenbach ihren politischen Wohnsitz geregelt haben.

Rickenbach, im November 2015

**Gemeinderat Rickenbach**

## Kurz und bündig

### Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Das Budget 2016 mit einem Überschuss von Fr. 930'300.00 zeigt auf, dass die Gemeinde Rickenbach das Jahr 2016 ohne Fr. 1 Mio. Fusionsgeld fast ausgeglichen abschliessen könnte. Dies ist erfreulich und manifestiert, dass auch im Jahr 2016 vom Gemeinderat klar zwischen notwendigen und wünschbaren Ausgaben unterschieden werden konnte.

Der Gemeinderat hat bei diesem Budget den strategischen Wechsel ins neue Geschäftsführungsmodell eingerechnet.

Im Zusammenhang mit dem erwarteten Gemeindehausneubau hat der Gemeinderat entschieden, während der Bauphase die Verwaltung nicht in ein Provisorium zu verlegen, sondern ins ehemalige Schulhaus Winkel in Pfeffikon.

Bei der Dienststelle Bildung konnte der Aufwand auf konstantem Niveau gehalten werden. Im Bereich Bildung herrscht eine sehr gute Kostendisziplin.

Bei den Dienststellen Kultur und Freizeit, Gesundheit, Soziale Wohlfahrt und Volkswirtschaft werden die Kosten ziemlich konstant budgetiert. Schwierig zu beurteilen ist die aktuelle Lage in Europa und der Schweiz in Bezug auf die Flüchtlingspolitik.

Bei der Dienststelle Verkehr rechnen wir dank dem umfassenden Sanierungsprogramm im Strassenwesen mit markant weniger Flickarbeiten und Aufwand.

Bei der Dienststelle Umwelt und Raumordnung kommen grosse Herausforderungen auf uns zu. Beim Abwasser wurde schweizweit eine neue Gebühr für Mikroverunreinigungen eingeführt und der Abwasserverband plant grosse Investitionen in Rückhaltebecken. Es bleibt abzuwarten, wie sich unsere Abwassergebühren weiter entwickeln werden.

Bei den Finanzen und Steuern müssen wir einen Rückgang um Fr. 1,5 Mio. budgetieren. Dies entspricht genau der geringeren letzten Fusionsbeitragstranche von Fr. 1 Mio. (vorher Fr. 2,5 Mio.). Durch das gesteigerte Ressourcenpotenzial reduzieren sich Finanzausgleichszahlungen. Dies wird uns in Zukunft vor schwierige Aufgaben stellen. Zu hoffen bleibt, dass die optimistische Einschätzung der Wirtschaftslage in Rickenbach anhält und sich die Steuereinnahmen im bisherigen Rahmen bewegen. Die Budgetierung dieser Erträge wurde vielfach einem Mittelwert der letzten fünf Jahre angepasst und entsprechend erhöht. Der Gemeinderat hält diese Methode für richtig.

*Toni Estermann, Gemeindeammann Rickenbach*

## Traktandum 1 Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2016 – 2022

Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2022

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"/>		
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2014	<input type="text" value="3'140"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2017"/>
Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2014	<input type="text" value="2'296"/>	Letzte Rechnung	2014
		Aktuelles Budget	2015
		Geplantes neues Budget	2016
Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.)	<input type="text" value="61%"/>		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen		<input type="text" value="Nein"/>	

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Steuerfuss	2.25	2.25	2.25	2.25	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	2.00%	2.00%	1.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'203	3'267	3'300	3'316	3'333	3'349	3'366	3'383
Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.25%	1.25%	1.50%	1.50%	2.00%	2.00%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2014

in '000 Franken

1 Aktiven		2 Passiven	
	<b>25'446</b>		<b>25'446</b>
10 Finanzvermögen	14'366	20 Fremdkapital	21'046
11 Verwaltungsvermögen	11'080	200 Laufende Verpflichtungen	5'873
114 Sachgüter	7'308	201 Kurzfristige Schulden	
115 Darlehen und Beteiligungen	964	202 Langfristige Schulden	12'500
116 Investitionsbeiträge	2'660	203 Verpflicht. für Sonderrechnungen	42
117 Übrige aktivierte Ausgaben	148	204 Rückstellungen	
12 Spezialfinanzierungen		205 Transitorische Passiven	2'631
13 Bilanzfehlbetrag		22 Spezialfinanzierungen	1'782
		2280 Verpflicht. an Spezialfinanz.	1'258
		2282 Spezialfonds	524
		2285 Vorfinanzierungen	
		23 Kapital	2'618

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2015

in '000 Franken

5 Investitionsausgaben	<input type="text" value="3'159"/>	6 Investitionseinnahmen	<input type="text" value="212"/>
		Nettoinvestitionen	<input type="text" value="2'947"/>

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

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2015

in '000 Franken

3 Aufwand	14'822	4 Ertrag	17'202
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	6'985
33 Abschreibungen	1'010	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	156	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	125
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	704	.20 Nachträge früherer Jahre	550
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	150	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0
333 Bilanzfehlbetrag		.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 Kantone		403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	190
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'372	404 Handänderungssteuer	85
36 Eigene Beiträge	4'125	405 Erbschaftssteuer	56
37 Durchlaufende Beiträge		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.	
		43 Entgelte	1'408
		44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	4'891
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	230
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'842
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	256
		47 Durchlaufende Beiträge	
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	228
		49 Interne Verrechnung	49
<b>Ertragsüberschuss 2015</b>	<b>2'380</b>	<b>Aufwandüberschuss 2015</b>	<b>-</b>
Voraussichtlicher Abschluss:			
Zusätzl. Abschr. Bilanzfehlbetrag			
Zus. Abschr. Verwaltungsverm.			
Bildung von Eigenkapital	2'380		

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2016

in '000 Franken

3 Aufwand	14'903	4 Ertrag	15'833
30 Personalaufwand	6'148	40 Steuern	8'422
31 Sachaufwand	1'790	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	8'050
32 Passivzinsen	100	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahr	7'050
33 Abschreibungen	1'095	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	
330 Finanzvermögen	189	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	150
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	576	.20 Nachträge früherer Jahre	600
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	330	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	
333 Bilanzfehlbetrag		.30 Quellensteuer	250
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	1	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	1	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	42
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone		403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	150
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'530	404 Handänderungssteuer	100
36 Eigene Beiträge	4'151	405 Erbschaftssteuer	60
37 Durchlaufende Beiträge		406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Bille	20
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	49	41 Regalien und Konzessionen	174
39 Interne Verrechnung	39	42 Vermögenserträge	81
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	
		43 Entgelte	1'443
		44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	3'261
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	207
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'833
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	249
		47 Durchlaufende Beiträge	
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	373
		49 Interne Verrechnung	39
<b>Ertragsüberschuss 2016</b>	<b>930</b>	<b>Aufwandüberschuss 2016</b>	<b>-</b>

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2016  
(nach ord. und a.ord. Abschr., vor Abschluss)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Saldo Bilanzfehlbetrag per Ende 2016 Total (nach Abschr., vor Abschluss)									-

## Aufwand

Kto Aufwandposition	Budget		Finanzplanjahre						Differenz zu 2015
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
30 Personalaufwand	6'060	6'148	6'179	6'241	6'303	6'366	6'430	6'494	7.2%
31 Sachaufwand	1'860	1'790	1'799	1'817	1'835	1'853	1'872	1'891	1.7%
32 Passivzinsen	123	100	100	100	100	100	100	100	-18.7%
330 Abschreibungen Finanzvermögen	156	189	130	130	130	130	130	130	-16.7%
340 Ant./Beitr. ohne Zweckbindung	1	1	1	1	1	1	1	1	0.0%
341 Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
35 Entschädigung an Gemeinwesen	1'372	1'530	1'548	1'567	1'586	1'605	1'624	1'644	19.8%
36 Eigene Beiträge	4'125	4'151	4'201	4'251	4'302	4'354	4'406	4'459	8.1%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
38 Einlagen (Finanzplanjahre in F5)	222	49	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
39 Interne Verrechnung	49	39	39	39	39	39	39	39	-20.4%
<b>Total laufender Aufwand</b>	<b>13'968</b>	<b>13'997</b>	<b>13'997</b>	<b>14'146</b>	<b>14'296</b>	<b>14'448</b>	<b>14'602</b>	<b>14'757</b>	<b>5.4%</b>

## Ertrag

Kto Ertragsposition	Budget		Finanzplanjahre						Differenz zu 2015
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
400 Einkommens-/Vermögenssteuern	7'880	8'050	8'213	8'395	8'412	8'600	8'792	8'989	14.1%
.10 Ertrag des laufenden Jahres	6'985	7'050	7'263	7'445	7'462	7'650	7'842	8'039	15.1%
<i>davon Δ Steuerfuss zu 2015</i>		0	0	0	-170	-174	-178	-183	
.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	125	150	150	150	150	150	150	150	20.0%
.20 Nachträge früherer Jahre	550	600	550	550	550	550	550	550	0.0%
.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
.30 Quellensteuer	220	250	250	250	250	250	250	250	13.6%
.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
402 Personal-/Liegenschaftssteuern	42	42	42	43	43	43	43	43	3.6%
403 Grundstückgew.-/Lotteriegew.st.	190	150	200	200	200	200	200	200	5.3%
404 Handänderungssteuer	85	100	100	100	100	100	100	100	17.6%
405 Erbschafts-/Schenkungssteuern	56	60	30	30	30	30	30	30	-46.4%
406 Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer	20	20	20	20	20	20	20	20	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	190	174	177	179	182	185	187	190	0.1%
42 Vermögenserträge	9	81	81	81	81	81	81	81	-11.0%
43 Entgelte	1'408	1'443	1'450	1'465	1'479	1'494	1'509	1'524	8.3%
444 Total Einnahmen Finanzausgleich	4'891	3'261	1'820	1'863	2'191	2'766	2'949	3'040	-37.8%
45 Rückerstatt. von Gemeinwesen	230	207	209	212	215	217	220	222	-3.3%
46 Beiträge für eigene Rechnung	1'842	1'833	1'855	1'877	1'900	1'923	1'946	1'969	6.9%
<i>davon Pos. 463 Eigene Anstalten</i>	256	249	252	255	258	261	264	267	4.5%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
48 Entnahmen (Finanzplanjahre in F5)	228	373	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
49 Interne Verrechnung	49	39	39	39	39	39	39	39	-20.4%
<b>Total laufender Ertrag</b>	<b>17'202</b>	<b>15'833</b>	<b>14'237</b>	<b>14'504</b>	<b>14'892</b>	<b>15'697</b>	<b>16'116</b>	<b>16'448</b>	<b>-4.4%</b>

Position	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2015
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
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	1'725	1'577	1'136	1'204	1'532	2'107	2'290	2'381	38.0%
Topografischer Lastenausgleich	11	11	11	11	11	11	11	11	0.0%
Bildungslastenausgleich	580	580	580	555	555	555	555	555	-4.3%
Soziallastenausgleich	75	93	93	93	93	93	93	93	24.0%
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	1'000	0	0	0	0	0	0	-100.0%
Mehrertrag Übergangsregelung									0.0%
Total Einnahmen Finanzausgleich	4'891	3'261	1'820	1'863	2'191	2'766	2'949	3'040	-37.8%

**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 Ressourcenpotenzial weniger als im kantonalen Durchschnitt wächst, dann sinkt die horizontale Abschöpfung bzw. steigt der Ressourcenausgleich.
- Wenn das Ressourcenpotenzial 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. Ein Rechtsanspruch darauf besteht jedoch nicht, entsprechend sind Sonderbeiträge kaum planbar.



Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung

in 1'000 Franken

Sämtliche Auswirkungen der Aufgabenplanung, inklusive deren Folgekosten, sowie weitere Änderungen im Umfang der Aufgabenerfüllung mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung (ohne Zinsfolgen und Abschreibungen).  
 (+ = Mehraufwand/Minderertrag; - = Minderaufwand/Mehrertrag)

S/E	* Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten	Finanzplanjahre					
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
0	Allgemeine Verwaltung	-20	-20	-20	-20	-20	-20
	Verwaltungsräume Baulicher Unterhalt	-20	-20	-20	-20	-20	-20
1	Öffentliche Sicherheit	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	-44	-44	-44	-44	-44	-44
	Wegfall Schüler nach Reinach	-44	-44	-44	-44	-44	-44
3	Kultur und Freizeit	-20	-20	-20	-20	-20	-20
	Anschaffung Rasenmähersatz	-20	-20	-20	-20	-20	-20
4	Gesundheit	30	50	70	90	110	130
	Pflegefinanzierung Erhöhung	10	20	30	40	50	60
	Erhöhung Pro Kopf-Beiträge	20	30	40	50	60	70
5	Soziale Wohlfahrt	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	-27	-27	-27	-27	-27	-27
	Strassenunterhalt	-27	-27	-27	-27	-27	-27
7	Umwelt und Raumordnung	-26	-26	-26	-26	-26	-26
	Friedhofsanierungen langjähr. Mittel	-26	-26	-26	-26	-26	-26
8	Volkswirtschaft	-30	-30	-30	-30	-30	-30
	Standortmarketing Anpassung an langj. Mittel	-30	-30	-30	-30	-30	-30
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
	<b>Total</b>	<b>-137</b>	<b>-117</b>	<b>-97</b>	<b>-77</b>	<b>-57</b>	<b>-37</b>

## Formular 4: Auswirkungen der Aufgabenplanung auf die Investitionsrechnung

in 1'000 Franken

Investitionsvorhaben	Total 2016 bis 2022	ND*	Budget	Finanzplanjahre						später
			2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
0 Allgemeine Verwaltung	2'600		1'500	1'100	0	0	0	0	0	0
Neu-/Umbau Gemeindehaus	2'600	40	1'500	1'100						
Neu-/Umbau Gdehaus Teil WBG	4'210	40	2'000	2'210						
Neu-/Umbau Gdehaus Teil WBG	-4'210	40	-2'000	-2'210						
	0									
1 Öffentliche Sicherheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
	0									
2 Bildung	4'280		430	2'700	1'100	0	0	50	0	640
Sanit. Anlagen und Fenster PS Rickenbach	280	40	280							
San. Treppenanlage SH Schnyderhügel	150	40	150							
Neuer Heizkessel Schulanlage Riba	50	15						50		
Ersatz Einrichtung Kochschule	0	40								400
Neubau Kindergartentrakt inkl. Sanierung Pausenplatz und öffentl. Spielplatz	3'500	40		2'500	1'000					
Sanierung Pausenplatz	100	40			100					
Überdachung Atrium	0	40								240
Umbau Hauswartwohnung für ASB	200	40		200						
	0									
	0									
4 Gesundheit	-84		-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12
Rückzahlung Invest.-Beitr. SEEBLICK	-84	40	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12
	0									
	0									
5 Soziale Wohlfahrt	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
6 Verkehr	3'855		1'455	400	400	400	400	400	400	0
Straassensanierungen	3'600	20		600	600	600	600	600	600	
Perimeter-Einforderungen (2.+3. Klasse)	-1'200	20		-200	-200	-200	-200	-200	-200	
Sanierung Gontenschwilerstrasse	1'400	20	1'400							
Sanierung Brielmattstrasse	220	20	220							
Perimeter Brielmattstrasse 75 % (3.Kl.)	-165	20	-165							
	0									
7 Umwelt und Raumordnung	1'189		429	550	210	0	0	0	0	0
Leitungsanierungen und Bauten	1'050	50	150	150	150	150	150	150	150	150
Sanierung Kläranlage Hochbau	58	40	58							
Sanierung Kläranlage Tiefbau/Anlagen	238	20	238							
Sanierung Kläranlage Maschinen/Steuerung	33	8	33							
ARA-Anschlussgebühren	-1'100	50	-200	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150
ARA Auflösung Spezialfonds (Enth.)	-150	50	-150							
Sanierung Tiffistrasse Reinach	210	50		210						
Neubau Sammelstelle mit Werkhof (GDH- Neubau)	1'050	40	500	550						
Abfall Auflösung Spezialfonds (Enth.)	-300	40	-300							
Neubau Meteorleitung Güpmühle	100	50	100							
9 Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
	0									
	0									
	0									
<b>Total Nettoinvestitionen 2016 bis 2022</b>	<b>11'790</b>		<b>3'802</b>	<b>4'738</b>	<b>1'798</b>	<b>388</b>	<b>388</b>	<b>438</b>	<b>388</b>	
<b>Total Nettoinvestitionen 2016 bis später</b>	<b>12'418</b>									<b>628</b>
Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds	0									
Finanzierungsbedarf Invest 2016 bis 2022	11'790		3'802	4'738	1'798	388	388	438	388	

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Weiterführung der bisherigen Aufgaben</b>							
1 Laufender Ertrag (F1)	15'460	14'237	14'504	14'892	15'697	16'116	16'448
2 Laufender Aufwand (F1)	13'948	13'997	14'146	14'296	14'448	14'602	14'757
<b>3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)</b>	<b>1'512</b>	<b>240</b>	<b>358</b>	<b>596</b>	<b>1'249</b>	<b>1'514</b>	<b>1'691</b>
<b>Veränderung der Laufenden Rechnung</b>							
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		-137	-117	-97	-77	-57	-37
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		24	87	104	101	139	136
<b>6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)</b>	<b>1'512</b>	<b>353</b>	<b>389</b>	<b>589</b>	<b>1'225</b>	<b>1'433</b>	<b>1'591</b>
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	576	696	807	846	846	821	782
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	330	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)	49	250	250	250	250	250	250
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	373	150	150	150	150	150	150
<b>13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen</b>	<b>930</b>	<b>-443</b>	<b>-519</b>	<b>-357</b>	<b>279</b>	<b>511</b>	<b>709</b>

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)	930	-443	-519	-357	279	511	709
<b>18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<i>Berechnung des Mittelbedarfs</i>							
Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	2'290	4'235	1'409	-201	-837	-995	-1'203
Kreditrückzahlungen (F5a)	2'000	1'500	0	0	4'000	1'000	3'000
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	-352	0	0	0	0	0	0
<b>Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)</b>	<b>3'938</b>	<b>5'735</b>	<b>1'409</b>	<b>-201</b>	<b>3'163</b>	<b>5</b>	<b>1'797</b>
<i>Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs</i>							
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen	3'938	5'735	1'409		3'163	6	1'796
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zusätzliche neue Kredite</b>	<b>3'938</b>	<b>5'735</b>	<b>1'409</b>	<b>0</b>	<b>3'163</b>	<b>6</b>	<b>1'796</b>
<i>Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen</i>							
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten				201			
<b>Veränderung der liquiden Mittel kumuliert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kennzahl	Rechnung	Budget		Finanzplanjahre					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen			-380	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		2947	3'802	4'738	1'798	388	388	438	388
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr VV / Beiträge)		3'228	1'512	353	387	587	1'223	1'431	1'590
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)		-281	2'290	4'385	1'411	-199	-835	-993	-1'202
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert		-281	2'009	6'394	7'804	7'605	6'770	5'777	4'575
Nettoverschuldung Ende Jahr	6'680	6'399	8'689	13'074	14'484	14'285	13'450	12'457	11'255
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'140	3'203	3'267	3'300	3'316	3'333	3'349	3'366	3'383
Zinsaufwand		123	100	123	188	206	203	240	238
Vermögenserträge (ohne Pos. 424)		91	81	81	81	81	81	81	81
Nettozinsaufwand	0	32	19	42	107	125	122	159	157
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)		1'010	1'095	826	941	979	980	955	916
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand und ord. Abschr)		736	595	738	918	974	972	984	943
Konsolidierter Laufender Ertrag		16'669	15'172	13'946	14'210	14'596	15'397	15'813	16'141
Ertrag der Gemeindesteuern		7'880	8'050	8'213	8'395	8'412	8'600	8'792	8'989
Ergebnis Laufende Rechnung (vor Abschluss)		2'380	930	-442	-524	-362	273	506	704
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten		0.77	0.30	-0.14	-0.16	-0.11	0.08	0.14	0.19
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	0	2'380	3'310	2'868	2'344	1'981	2'256	2'761	3'465
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	2618	4'998	5'928	5'486	4'962	4'599	4'873	5'379	6'083
Steuerfuss		2.25	2.25	2.25	2.25	2.20	2.20	2.20	2.20
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)			3'910	5'885	1'411	-199	3'165	7	1'798
Finanzausgleichszahlungen total (netto)		4'891	3'261	1'820	1'863	2'191	2'766	2'949	3'040
Finanzausgleich ordentlich		2'391	2'261	1'820	1'863	2'191	2'766	2'949	3'040

Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)		0	0	-442	-524	-362	0	0	0
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)		2'380	930	0	0	0	273	506	704
Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949)									

Kennzahlen gemäss Verordnung	Grenzwert	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Ø 16-22
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	110%	40%	7%	22%	151%	315%	327%	410%	59%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	19.4%	10.0%	2.5%	2.7%	4.0%	7.9%	9.0%	9.8%	6.7%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	0.2%	0.1%	0.3%	0.8%	0.9%	0.8%	1.0%	1.0%	0.7%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	0.3%	0.2%	0.4%	1.0%	1.2%	1.1%	1.4%	1.3%	1.0%
e. Kapitalkostenanteil	max.	8%	4.4%	3.9%	5.3%	6.5%	6.7%	6.3%	6.2%	5.8%	5.8%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	62%	84%	130%	141%	135%	118%	106%	94%	115%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	4'592	2'127	1'998	3'962	4'368	4'287	4'016	3'701	3'327	3'762
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

Im Finanz- und Aufgabenplan (FAP) versucht der Gemeinderat in Zusammenarbeit mit der Controlling-Kommission neben dem Budget 2016 die künftige Entwicklung der Folgejahre 2017 bis 2022 darzustellen. Grundlage dazu sind die Rechnung 2014 sowie das Budget 2015. Ebenso bilden die Legislaturziele des Gemeinderates einen integrierenden Bestandteil.

Es zeichnet sich ab, dass die Gemeinde Rickenbach wegen den hohen Rechnungsabschlüssen 2012 bis 2014 durch Mehreinnahmen (exkl. Fusionszahlungen) ein höheres Ressourcenpotenzial erlangt hat. Das ist auf der einen Seite erfreulich, andererseits gehen dadurch hohe Beträge an Finanzausgleichszahlungen des Kantons verloren. Vor allem in den Planjahren 2017 und 2018 verlieren wir je Fr. 400'000.00 an Ressourcenausgleichszahlungen, was die Rechnung in diesen Jahren voraussichtlich stark belasten wird.

Aus diesem Grund hat der Gemeinderat entschieden, die angedachte Steuersenkung um 0,05 Einheiten vom Jahr 2017 auf das Jahr 2019 zu verschieben, um in einer speziellen Situation (Modellwechsel im Gemeinderat, gestiegenes Ressourcenpotenzial etc.) eine berechenbare Konstante zu schaffen. Die negativen Rechnungsabschlüsse 2017 und 2018 werden höchstwahrscheinlich nicht zu verhindern sein. Dank der guten Eigenkapitaldecke sind diese Verluste aber verkräftbar. Das Gemeinderatsteam mit dem neuen Geschäftsführer wird sich mit der Steuerstrategie auseinandersetzen müssen. Eine leichte Steuersenkung in der nächsten Legislatur muss aber politisch klar das Ziel sein.

**Traktandum 2**  
**Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2016 sowie vom**  
**Aufgabenplan 2016 - 2021 des Gemeinderates**

**Jahresprogramm 2016 des Gemeinderates Rickenbach**

Aufgabe / Ziel	Status					Bemerkungen
	P=Planung / S=Start / W=Weiterführen / A=Abschluss / Z=Zurückgestellt					
	P	S	W	A	Z	
<b>Ortsmarketing</b>						
Projekte im Rahmen des Ortsmarketings umsetzen, wie Kalender, Prospekte, Schul-TV etc.			X			
Projekte Ortsmarketing initialisieren und umsetzen (Ortseingänge, Beflagung)			X	X		
Aktivitäten Ortsmarketingkommission			X			
<b>Finanzen</b>						
Restriktive Ausgabenpolitik weiterführen			X			
Förderung der Baulandverkäufe innerhalb der Gemeinde			X			
<b>Wirtschaft</b>						
Jährlicher Besuch von 2 Rickenbacher Gewerbebetrieben			X			
<b>Bau und Gewässer</b>						
Verkaufskoordination/Marketing für das Bauland im Gebiet Joder				X		
Strassensanierungen			X			Mehr-jahresprogramm
Sanierung Kläranlage Reinach				X		
Neubau Gemeindehaus		X				Abstimmung Jan.
Neubau Werkhof		X				Abstimmung Jan.
<b>Bildung</b>						
Umstellung vom kooperativen zum integrativen Oberstufenmodell				X		
Start Einführung Zweijahres-Kindergarten			X	X		
Neubau Kindergartentrakt inkl. Sanierung Pausenplatz und öffentlicher Spielplatz	X	X				
Sanierung Aussentreppe PS Rickenbach	X	X				
Sanierung Schulhaustreppe (Parkplatz - Schule)	X	X				
<b>Diverses</b>						
Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat			X			
Prüfung von neuen Gemeindeführungsmodellen				X		
Einführung eines neuen Gemeindeführungsmodells		X				
Einsetzung eines Geschäftsführers/einer Geschäftsführerin				X		
Einsatz für den Erhalt der heutigen Poststelle				X		

## Aufgabenplan 2016 - 2021 des Gemeinderates Rickenbach

Aufgabe / Ziel	Status						Einfluss auf Lauf.Rechn. (LR) Inv.Rechn. (IR)
	P=Planung / S=Start / W=Weiterführen / A=Abschluss / Z=Zurückgestellt						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
<b>Ortsmarketing</b>							
Projekte im Rahmen des Ortsmarketings umsetzen, wie Kalender, Prospekte, Schul-TV etc.	W	W	W	W	W	W	LR
Projekte Ortsmarketing initialisieren und umsetzen	W	A	--	--	--	--	LR
Aktivitäten Ortsmarketingkommission	W	W	W	W	W	W	LR
<b>Finanzen</b>							
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	P	P	P	P	P	P	LR
<b>Wirtschaft</b>							
Jährlicher Besuch von 2 Rickenbacher Gewerbebetrieben	W	W	W	W	W	W	LR
<b>Bau und Gewässer</b>							
Strassensanierungen	W	W	W	W	W	W	IR
Sanierung Kläranlage Reinach	A	--	--	--	--	--	IR
Neubau Gemeindehaus	S	A	A	--	--	--	IR
Neubau Werkhof	S	A	A	--	--	--	IR
<b>Bildung</b>							
Umstellung vom kooperativen zum integrativen Oberstufenmodell	A	--	--	--	--	--	LR
Einführung Zweijahres-Kindergarten	A	--	--	--	--	--	LR
Neubau Kindergartentrakt inkl. Sanierung Pausenplatz und öffentlicher Spielplatz	S	W	W	A	--	--	IR
Sanierung Pausenplatz UG	--	--	--	--	S	W	IR
Sanierung Aussentreppe PS Rickenbach	S/A	--	--	--	--	--	IR
Sanierung Schulhaustreppe (Parkplatz - Schule)	S/A	--	--	--	--	--	IR
<b>Diverses</b>							
Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat	W	W	W	W	W	W	LR
Prüfung von neuen Gemeindeführungsmodellen	A	--	--	--	--	--	LR
Einführung eines neuen Gemeindeführungsmodells	S/A	--	--	--	--	--	LR
Einsetzung eines Geschäftsführers/einer Geschäftsführerin	S/A	--	--	--	--	--	LR
Einsatz für den Erhalt der heutigen Poststelle	A	--	--	--	--	--	LR

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

**Traktandum 3a**  
**Sonderkredit Sanierung und Ausbau Brüelmattstrasse über Fr. 220'000.00**

Die Brüelmattstrasse wird im Jahr 2016 saniert bzw. ausgebaut. Die geschätzten Kosten für eine Betonstrasse belaufen sich auf Fr. 220'000.00. Die gewerbliche Nutzung ist in den letzten Jahren stark gewachsen und die Kiesstrasse muss befestigt werden. Da 75 % der Kosten von den vier Anstössern übernommen werden müssen, wird der Gemeinderat eine alternative Lösung zu tieferen Kosten als im Kredit beantragt erarbeiten, welche gangbar und für die betroffenen Grundeigentümer auch zahlbar ist. Das Risiko der Torfvorkommen unterhalb des Strassenkörpers ist bekannt und wird von den Nachbarn in Kauf genommen. Das Projekt wird von Franz Wiprächtiger, Fachstelle Strassenerhalt AG, Geuensee, aufbereitet und umgesetzt. Die Vorgespräche mit den Anstössern sind erfolgt, einer Umsetzung steht nichts mehr im Weg.

**Antrag des Gemeinderates:**

Der Sonderkredit über Fr. 220'000.00 für die Sanierung und den Ausbau der Brüelmattstrasse sei zu genehmigen.

**Traktandum 3b**  
**Sonderkredit Sanierung Strassenteilabschnitten Sagen - Mullwil - Bohler**  
**über Fr. 1'400'000.00**

Die Strassenteilabschnitte ab Sagen bis zum Bohler weisen starke Verschleiss-Erscheinungen auf, vor allem am Randbereich. Zudem ist die Strasse nicht überall auf ihre gesamt mögliche Breite ausgebaut. Die Erschliessung sowie der funktionierende Betrieb im Industriegebiet Bohler sind für die Gemeinde Rickenbach von zentraler Bedeutung. Daher wurde das Projekt in zwei Etappen unterteilt. Die Kosten werden aber als ganzes Projekt ausgeschrieben, was eine kostengünstigere Vergabe erwarten lässt.

Schon lange wurde der Wunsch geäussert, einen Radweg entlang dieser Strasse zu realisieren. Der Gemeinderat sieht von diesem Vorhaben ab; unter anderem ist ein Landerwerb über eine so grosse Distanz aus Kostengründen nicht möglich. Durch die Verbreiterung auf die ausgemachte Strassenparzelle kann eine Strasse mit genügend Verkehrssicherheit für alle Teilnehmer erstellt werden. Das Detailprojekt liegt bei der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme auf.

**Antrag des Gemeinderates:**

Der Sonderkredit über Fr. 1'400'000.00 für die Sanierung der Strassenteilabschnitte Sagen – Mullwil – Bohler sei zu genehmigen.

## Traktandum 4 Voranschlag 2016 der Einwohnergemeinde Rickenbach

### Die wichtigsten Abweichungen zum Vorjahresbudget

Laufende Rechnung	Konto	Budget 2016		Budget 2015		Erklärung der Budget-Differenz 2015/2016	
		Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand		Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>1'867'700</b>	<b>557'900</b>	<b>1'864'200</b>	<b>543'100</b>	
	Netto Aufwand			1'309'800		1'321'100	<b>Minderaufwand Verwaltung</b>
012	<b>Gemeinderat</b>		<b>325'700</b>	<b>5'000</b>	<b>362'600</b>	<b>3'500</b>	
012.300.01	Besoldungen		226'000		275'600		100 % Pensenreduktion Gemeinderat (Sept.-Dez.)
012.300.02	Entschädigungen an Kommissionen		30'000		5'000		Stunden Kommissionsarbeit Gde.Haus-Neubau / GF-Modell
020	<b>Gemeindeverwaltung</b>		<b>1'130'100</b>	<b>214'300</b>	<b>1'105'000</b>	<b>196'100</b>	
020.301	Besoldung Verwaltungspersonal		571'500		513'000		100 % Pensum Geschäftsführer (Sept.-Dez.)
1	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>		<b>486'900</b>	<b>154'900</b>	<b>537'650</b>	<b>217'670</b>	
	Netto Aufwand			332'000		319'980	<b>Mehraufwand Öffentliche Sicherheit</b>
2	<b>BILDUNG</b>		<b>6'555'900</b>	<b>1'646'200</b>	<b>6'517'420</b>	<b>1'657'300</b>	
	Netto Aufwand			4'909'700		4'860'120	<b>Mehraufwand Bildung</b>
200.302	Besoldungen Kindergärtnerinnen		334'400		266'800		Dritter Kindergarten ganzes Jahr
3	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>		<b>143'500</b>		<b>130'000</b>		
	Netto Aufwand			143'500		130'000	<b>Mehraufwand Kultur und Freizeit</b>
330.311	Anschaffungen öffentl. Anlagen		21'000		1'000		Neuer Rasenmäher, Ersatz zwingend
4	<b>GESUNDHEIT</b>		<b>583'700</b>	<b>500</b>	<b>611'500</b>	<b>500</b>	
	Netto Aufwand			583'200		611'000	<b>Minderaufwand Gesundheit</b>
5	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>		<b>2'504'200</b>	<b>162'100</b>	<b>2'419'100</b>	<b>154'000</b>	
	Netto Aufwand			2'342'100		2'265'100	<b>Mehraufwand Soziale Wohlfahrt</b>
6	<b>VERKEHR</b>		<b>608'000</b>	<b>146'900</b>	<b>691'600</b>	<b>158'900</b>	
	Netto Aufwand			461'100		532'700	<b>Minderaufwand Verkehr</b>
620.314	Strassenunterhalt		87'000		127'000		Weniger Flickarbeiten wegen neuer Strassen
7	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>		<b>1'287'800</b>	<b>1'191'300</b>	<b>1'124'980</b>	<b>990'200</b>	
	Netto Aufwand			96'500		134'780	<b>Minderaufwand Umwelt und Raumordnung</b>
715	<b>Abwasserbeseitg. (Spez.Fin.)</b>		<b>1'053'000</b>	<b>1'053'000</b>	<b>844'400</b>	<b>844'400</b>	
715.314	Unterhaltskosten		79'000		41'000		Grosse Kalkprobleme in Pfeffikon = hoher Aufwand
715.332.02	Zus. Abschr. Auflösung Reserve		330'000		150'000		Mehr Projekte im Jahr 2016
715.352	Beiträge an Abwasserverbände		500'000		273'600		Hohe Kosten gem. Massnahmen im Verbands-GEP
740	<b>Bestattungswesen</b>		<b>64'400</b>	<b>20'000</b>	<b>88'300</b>	<b>20'000</b>	
740.314	Friedhof-Unterhalt		36'200		51'500		Neue Treppe zwischen unterem und oberem Friedhof
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>		<b>103'200</b>	<b>178'700</b>	<b>115'000</b>	<b>195'900</b>	
	Netto Ertrag		75'500		80'900		<b>Minderaufwand Volkswirtschaft</b>
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>761'200</b>	<b>11'793'900</b>	<b>810'200</b>	<b>13'284'400</b>	
	Netto Ertrag		11'032'700		12'474'200		<b>Minderertrag Finanzen und Steuern</b>
900	<b>Gemeindesteuern</b>		<b>201'000</b>	<b>8'110'000</b>	<b>144'000</b>	<b>7'940'000</b>	
900.330	Abschreibungen		180'000		120'000		Hoher Abschreibungsbedarf, hohe Konkursrisiken
901.403.01	Grundstückgewinnsteuern			150'000		190'000	Weniger Bauland- und Immobilienverkäufe erwartet
920.444.10	Ressourcenausgleich			1'406'000		1'541'000	Höheres Ressourcenpotenzial = tieferer Finanzausgleich
920.444.60	Besitzstandwahrung Fusion			1'221'800		2'733'900	Letzte Tranche Fusionsbeitrag von Fr. 1 Mio.
940.322	Zins auf festen Schulden		80'000		100'000		Tieferer mittlerer Zinssatz, inkl. Neuverschuldung
990.331	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		467'800		541'800		Auswirkung der a.o. Abschreibung aus Gewinn 2014
	<b>Total</b>		<b>14'902'100</b>	<b>15'832'400</b>	<b>14'821'650</b>	<b>17'201'970</b>	
	<b>Netto Ertrag</b>		<b>930'300</b>		<b>2'380'320</b>		<b>Tieferer Fusionsbeitr. als 2015</b>
	<b>Gesamttotal</b>		<b>15'832'400</b>	<b>15'832'400</b>	<b>17'201'970</b>	<b>17'201'970</b>	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	1'867'700	557'900 1'309'800	1'864'200	543'100 1'321'100	1'848'235.92	650'450.85 1'197'785.07
1	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	486'900	154'900 332'000	537'650	217'670 319'980	374'932.60	155'833.70 219'098.90
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	6'555'900	1'646'200 4'909'700	6'517'420	1'657'300 4'860'120	6'439'734.18	1'601'897.70 4'837'836.48
3	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b> Netto Aufwand	143'500	143'500	130'000	130'000	127'753.70	1'626.75 126'126.95
4	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	583'700	500 583'200	611'500	500 611'000	579'161.40	100.00 579'061.40
5	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b> Netto Aufwand	2'504'200	162'100 2'342'100	2'419'100	154'000 2'265'100	2'396'706.41	414'301.50 1'982'404.91
6	<b>VERKEHR</b> Netto Aufwand	608'000	146'900 461'100	691'600	158'900 532'700	528'101.43	183'840.55 344'260.88
7	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand	1'287'800	1'191'300 96'500	1'124'980	990'200 134'780	2'363'213.50	2'260'507.75 102'705.75
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Ertrag	103'200 75'500	178'700	115'000 80'900	195'900	39'972.15 141'630.85	181'603.00
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	761'200 11'032'700	11'793'900	810'200 12'474'200	13'284'400	5'068'938.78 9'247'649.49	14'316'588.27
	<b>Total</b>	14'902'100	15'832'400	14'821'650	17'201'970	19'766'750.07	19'766'750.07
	Netto Ertrag	930'300		2'380'320			
	<b>Gesamttotal</b>	15'832'400	15'832'400	17'201'970	17'201'970	19'766'750.07	19'766'750.07

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	<b>1'867'700</b>	<b>557'900</b>	<b>1'864'200</b>	<b>543'100</b>	<b>1'848'235.92</b>	<b>650'450.85</b>
			1'309'800		1'321'100		1'197'785.07
<b>011</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>41'700</b>	<b>400</b>	<b>40'800</b>	<b>200</b>	<b>29'589.40</b>	<b>200.00</b>
011.300	Sitzungsgelder CK, Urnenbüro	10'000		11'800		6'923.40	
011.303	AHV- u. ALV-Beiträge	300		300		63.85	
011.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100		100		26.30	
011.309	Übriger Personalaufwand, Kurse	800		800		270.70	
011.310	Drucksachen, Stimmmaterial, Inserate	10'000		8'900		2'968.15	
011.317	Spesen	1'000		1'000		434.15	
011.318.01	Dienstleistungen Dritter	11'000		9'800		9'833.40	
011.318.04	Porti, Telefon	5'000		4'000		4'973.45	
011.365	Beiträge an politische Parteien	2'500		3'100		3'096.00	
011.390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'000		1'000		1'000.00	
011.436	Rückerstattungen		400		200		200.00
<b>012</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>325'700</b>	<b>5'000</b>	<b>362'600</b>	<b>3'500</b>	<b>354'465.10</b>	<b>6'100.00</b>
012.300.01	Besoldungen	226'000		275'600		271'943.25	
012.300.02	Entschädigungen an Kommissionen	30'000		5'000		5'000.00	
012.303.01	AHV- u. ALV-Beiträge	19'500		20'800		21'268.30	
012.304.01	Pensionskassenbeiträge	18'500		25'200		23'806.30	
012.305.01	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'500		1'800		1'725.25	
012.309	Diverser Personalaufwand	6'000		10'000		3'644.70	
012.310	Fachliteratur und Büromaterial	1'000		1'000		80.00	
012.316	Benützungsgebühren	4'000		4'000		4'000.00	
012.317	Spesen/Repräsentationskosten	6'000		6'000		7'120.10	
012.318.01	Honorare für Gutachten	10'000		10'000		13'046.40	
012.318.04	Porti, Telefon	2'500		2'500		2'173.20	
012.318.05	Versicherungen	700		700		657.60	
012.436	Rückerstattungen		4'000		2'500		5'100.00
012.490.01	Int. Verrechn. Leitung Steueramt		1'000		1'000		1'000.00
<b>020</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'130'100</b>	<b>214'300</b>	<b>1'105'000</b>	<b>196'100</b>	<b>1'137'863.66</b>	<b>326'982.30</b>
020.301	Besoldung Verwaltungspersonal	571'500		513'000		573'153.10	
020.303	AHV- u. ALV-Beiträge	42'000		38'900		44'008.30	
020.304	Pensionskassenbeiträge	43'000		42'500		47'920.40	
020.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	3'600		3'500		3'602.65	
020.309	Übriger Personalaufwand, Kurse	6'800		5'800		5'089.30	
020.310	Büromaterial und Drucksachen	8'000		8'000		6'121.40	
020.310.01	Papiereinkauf Kopierwesen	2'400		2'400		566.40	
020.311	Anschaffungen	2'000		2'000		1'215.70	
020.315	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		330.50	
020.315.01	Unterhalt EDV/Wartung Software	66'000		99'800		61'474.05	
020.316	Miete und Unterhalt Kopierer	4'500		4'500		3'875.90	
020.318.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'200		1'120.00	
020.318.04	Porti, Telefon	17'300		22'500		13'745.16	
020.318.06	Baukontrollen	65'000		55'000		102'052.30	
020.318.07	Inkassogebühren	500		500		629.65	
020.318.08	Amtliche Gebühren	10'000		7'500		7'688.80	
020.318.11	Sachversicherungen	1'400		1'400		1'365.20	
020.319	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		1'217.50	
020.330	Abschreibungen	4'000		4'200		23.00	
020.352	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	18'400		25'000		20'803.50	
020.363	Beitrag an Reg. Steueramt	250'700		256'000		232'898.35	
020.365	Verbandsbeiträge	10'000		9'300		8'962.50	
020.431	Gebühren-Einnahmen Kanzlei		9'500		9'500		10'906.90
020.431.01	Baubewilligungsgebühren		83'500		73'500		162'144.90
020.431.03	Gebühren Teilungsamt		22'000		22'000		21'957.80
020.431.04	Mahngebühren STP		15'000		13'000		17'990.00
020.431.05	Notariatsgebühren		7'500		7'500		7'892.70
020.431.06	Mahngebühren, Inkassospesen		500		500		440.00
020.435	Einnahmen Kopierwesen		600		900		713.30

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.435.01	Verkaufserlöse		200		200		160.80
020.436	Rückerstattungen		9'000		9'000		34'076.05
020.451	Steuerinkassoprovision Staat		24'000		22'500		28'354.60
020.452	Steuerinkassoprovision Kirchgden		35'000		30'000		34'925.25
020.490.01	Interne Verrechnungen (Kopien)		2'000		2'000		2'000.00
020.490.04	Interne Verrechnungen (AHV-ZS)		5'500		5'500		5'420.00
<b>021</b>	<b>Regionales Steueramt</b>	<b>316'000</b>	<b>316'000</b>	<b>322'700</b>	<b>322'700</b>	<b>296'683.85</b>	<b>296'683.85</b>
021.301	Besoldungen	183'500		179'200		179'710.85	
021.301.01	Besoldung Hauswart	4'000		4'000		3'251.35	
021.303	AHV- u. ALV-Beiträge	14'400		13'900		13'359.25	
021.304	Pensionskassenbeiträge	13'000		14'000		12'874.80	
021.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'200		1'500		1'292.95	
021.309	Übriger Personalaufwand	3'800		6'900		1'544.10	
021.310	Büromaterial, Drucksachen	5'600		6'100		5'286.65	
021.311	Anschaffungen	2'500		7'700		518.95	
021.312	Strom	1'700		1'700		984.50	
021.315	Unterhalt Mobilien	500		500		330.50	
021.315.01	Unterhalt/Wartung EDV	6'600		11'700		7'954.00	
021.316	Miete und Unterhalt Kopierer	1'800		1'800		477.40	
021.317	Spesen	100		100			
021.318	Sachversicherungen	2'500		2'500		2'378.75	
021.318.01	Dienstleistungen Dritter	200		100			
021.318.04	Telefon, Porti	10'200		10'800		10'441.10	
021.318.12	Betriebskosten LuTax	39'500		38'100		34'549.60	
021.319	Übriger Sachaufwand	2'700		500		244.40	
021.390.07	Interne Verrechnungen (Raummiete)	19'200		18'600		18'600.00	
021.390.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten)	3'000		3'000		2'884.70	
021.431.01	Steuererklärungen ausfüllen				500		595.00
021.436.01	Diverse Rückerstattungen		5'000		3'500		5'664.50
021.452.03	Beitrag Gemeinde Schlierbach		62'200		62'700		57'526.00
021.463	Beitrag Gemeinde Rickenbach		248'800		256'000		232'898.35
<b>090</b>	<b>Verwaltungsräume</b>	<b>54'200</b>	<b>22'200</b>	<b>33'100</b>	<b>20'600</b>	<b>29'633.91</b>	<b>20'484.70</b>
090.301	Besoldung Hauswart	9'600		9'500		8'900.25	
090.303	AHV- u. ALV-Beiträge	700		800		683.80	
090.304	Pensionskassenbeiträge					281.40	
090.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		57.30	
090.311	Anschaffungen	500		500		813.00	
090.312	Wasser, Strom, Heizmaterial	14'900		13'500		11'223.25	
090.313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		730.85	
090.314	Baulicher Unterhalt	23'000		3'000		3'358.45	
090.315	Übriger Unterhalt Dritter	900		1'200		247.50	
090.318.04	Telefon	400		400		315.66	
090.318.05	Versicherungen	3'100		3'100		3'022.45	
090.490.07	Interne Verrechnungen (Raummiete Steueramt)		19'200		18'600		18'600.00
090.490.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten Steueramt)		3'000		2'000		1'884.70
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>486'900</b>	<b>154'900</b>	<b>537'650</b>	<b>217'670</b>	<b>374'932.60</b>	<b>155'833.70</b>
	Netto Aufwand		332'000		319'980		219'098.90
<b>100</b>	<b>Vormundschaftswesen</b>	<b>282'000</b>		<b>270'000</b>	<b>2'870</b>	<b>190'239.40</b>	<b>14'562.10</b>
100.352	Beiträge an Amtsvormundschaft	282'000		270'000		190'239.40	
100.436	Rückerstattungen				2'870		14'562.10
<b>101</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>15'804.00</b>	
101.301	Entschädigung des Betreibungsbeamten			20'000		15'804.00	
101.318	Entschädigung des Betreibungsbeamten	20'000					

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>103</b>	<b>Grundbuch und Katasterschätzung</b>	<b>6'400</b>		<b>4'000</b>		<b>4'760.90</b>	
103.301	Entschädigung Gemeindegeld	2'000		1'000		1'200.00	
103.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.					2.90	
103.318.03	Schätzungs- und Vermessungskosten	4'400		3'000		3'558.00	
<b>106</b>	<b>Bürgerrechtswesen</b>	<b>4'700</b>	<b>4'000</b>	<b>5'100</b>	<b>6'000</b>	<b>2'670.45</b>	<b>3'497.00</b>
106.300	Sitzungsgelder	3'700		4'100		2'257.50	
106.303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		46.25	
106.304	Pensionskassenbeiträge					20.30	
106.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100		100		7.90	
106.317	Spesen	500		500		338.50	
106.319	Übriger Sachaufwand	300		300			
106.431	Gebühren-Einnahmen		4'000		6'000		3'497.00
<b>140</b>	<b>Feuerwehr (Spezialfinanzierung)</b>	<b>141'400</b>	<b>141'400</b>	<b>190'800</b>	<b>190'800</b>	<b>135'547.95</b>	<b>135'547.95</b>
140.318.05	Sachversicherungen	300		300		69.25	
140.330	Abschreibung Feuerwehrsteuer	3'500		3'500		3'846.10	
140.330.01	Abschreibung Autodrehleiter			27'000			
140.352	Beiträge an andere Gemeinden	102'600		110'000		100'579.65	
140.364	Hydrantenbeiträge	35'000		50'000			
140.380	Einlage Spezialfinanzierung					31'052.95	
140.430	Feuerwehrsteuern		130'000		130'000		134'923.45
140.480	Entnahme Spezialfinanzierung		11'200		60'000		
140.496	Interne Zinsverrechnung		200		800		624.50
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000.00</b>	
151.365	Beitrag an Obligatorischprogramm	1'000		1'000		1'000.00	
<b>160</b>	<b>Zivilschutz Rickenbach</b>	<b>31'400</b>	<b>9'500</b>	<b>46'750</b>	<b>18'000</b>	<b>24'909.90</b>	<b>2'226.65</b>
160.312	Wasser, Strom	1'200		1'200		988.45	
160.314	Baulicher Unterhalt			6'000		1'080.35	
160.318.01	Sachversicherungen	1'000		950		941.50	
160.362	Beiträge an ZSO Region Sursee	19'700		20'600		20'241.60	
160.362.01	Ersatzbeiträge an ZSO Region Sursee	9'500		18'000		1'658.00	
160.436	Rückerstattungen						568.65
160.484	Entnahme von Ersatzbeiträgen aus Spezialfonds		9'500		18'000		1'658.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>6'555'900</b>	<b>1'646'200</b>	<b>6'517'420</b>	<b>1'657'300</b>	<b>6'439'734.18</b>	<b>1'601'897.70</b>
	Netto Aufwand		4'909'700		4'860'120		4'837'836.48
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>405'700</b>	<b>136'500</b>	<b>371'600</b>	<b>116'400</b>	<b>260'157.66</b>	<b>108'988.80</b>
200.302	Besoldungen Kindergärtnerinnen	334'400		266'800		217'729.30	
200.303	AHV- u. ALV-Beiträge	26'200		21'500		16'106.20	
200.304	Pensionskassenbeiträge	31'700		25'900		17'768.20	
200.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'800		1'000		1'104.30	
200.309.01	Projekte	1'200		1'000		602.05	
200.310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	4'200		3'300		3'145.40	
200.311	Anschaffungen Mobiliar	2'900		49'500		1'752.90	
200.317	Spesen	700		500		553.10	
200.318.04	Telefon, Porti	2'600		2'100		1'396.21	
200.461	Kantonsbeitrag		136'500		116'400		108'988.80
<b>207</b>	<b>Kindergartengebäude</b>	<b>50'900</b>		<b>51'000</b>		<b>48'481.95</b>	<b>4'381.10</b>
207.301	Besoldungen	14'900		20'300		27'520.95	
207.303	AHV- u. ALV-Beiträge	2'000		1'200		1'552.00	
207.304	Pensionskassenbeiträge	500				1'162.40	
207.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		139.25	
207.311	Anschaffung Mobilien	500		500			
207.312	Wasser, Strom, Heizung, inkl. Gweyhuus und Magazin Pfeffikon	23'000		20'000		13'673.90	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
207.313	Verbrauchsmaterial	500		500		248.95	
207.314	Liegenschaftsunterhalt	6'000		4'000		927.30	
207.315	Unterhalt Mobilien			1'000		67.95	
207.318.05	Versicherungen	3'400		3'400		3'189.25	
207.434	Benützungsgebühren						1'950.00
207.436	Rückerstattungen						2'431.10
<b>210</b>	<b>Primarstufe; Regelklasse</b>	<b>2'179'000</b>	<b>814'000</b>	<b>2'093'350</b>	<b>775'800</b>	<b>2'151'492.00</b>	<b>760'115.50</b>
210.302	Besoldungen Lehrkräfte	1'737'000		1'685'150		1'729'673.50	
210.303	AHV- u. ALV-Beiträge	136'100		134'000		133'611.15	
210.304	Pensionskassenbeiträge	192'900		181'000		177'080.85	
210.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	6'900		6'400		8'791.70	
210.309.01	Projekte	11'600		9'700		8'480.45	
210.310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	56'500		52'000		56'707.00	
210.310.01	Lehrmittel	3'800		4'500		4'472.45	
210.311	Anschaffungen Kleinmobiliar	9'000		4'700		5'352.10	
210.311.01	Anschaffungen Informatik	10'300		600		12'987.35	
210.315	Unterhalt Mobilien	2'500		2'900		1'979.85	
210.315.01	Unterhalt EDV	5'400		5'400		3'535.55	
210.317	Spesen	7'000		7'000		1'211.85	
210.352	Beitrag an andere Gemeinden					7'608.20	
210.436	Rückerstattungen						5'672.70
210.461	Kantonsbeiträge		814'000		775'800		754'442.80
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe I; Regelklasse</b>	<b>1'626'800</b>	<b>544'500</b>	<b>1'646'870</b>	<b>609'500</b>	<b>1'606'839.90</b>	<b>556'845.90</b>
213.302	Besoldungen Lehrkräfte	1'260'000		1'256'000		1'173'524.15	
213.303	AHV- u. ALV-Beiträge	98'800		100'000		90'234.30	
213.304	Pensionskassenbeiträge	142'600		151'500		132'553.25	
213.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	6'400		5'400		5'930.50	
213.309.01	Projekte Sekundarschule	7'400		6'500		6'933.85	
213.310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	35'100		38'720		34'302.55	
213.310.01	Lehrmittel	4'300		4'300		4'318.65	
213.310.02	Lebensmittel	6'800		6'800		6'800.00	
213.311	Anschaffungen Kleinmobiliar	9'700		2'450		27'243.55	
213.311.01	Anschaffungen Informatik	2'000					
213.315	Unterhalt Mobilien	5'000		4'500		3'948.60	
213.315.01	Unterhalt EDV	2'500		2'500		2'297.45	
213.317	Spesen	2'200		2'200		1'073.05	
213.352	Beiträge an andere Gemeinden	44'000		66'000		117'680.00	
213.436	Rückerstattungen						1'063.30
213.452	Beiträge von anderen Gemeinden		77'500		93'000		93'000.00
213.461	Kantonsbeiträge		467'000		516'500		462'782.60
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>218'500</b>		<b>189'700</b>		<b>173'804.50</b>	
214.311	Anschaffungen					1'449.00	
214.315	Unterhalt Instrumente	5'900		5'900		1'625.40	
214.362	Gemeindebeitrag	212'600		183'800		170'730.10	
<b>216</b>	<b>Schulische Dienste</b>	<b>136'500</b>		<b>146'100</b>		<b>143'585.95</b>	
216.352.01	Beiträge an den Schulpsychologischen Dienst	43'600		45'600		44'570.70	
216.352.02	Beiträge an den Heilpädagog.- und Logopädischen Dienst	92'900		100'500		99'015.25	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaft</b>	<b>556'300</b>	<b>36'000</b>	<b>601'100</b>	<b>39'000</b>	<b>736'216.50</b>	<b>55'109.85</b>
217.301	Besoldungen	252'500		247'900		248'073.15	
217.303	AHV- u. ALV-Beiträge	18'200		18'900		19'692.50	
217.304	Pensionskassenbeiträge	21'200		22'700		22'060.40	
217.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'700		1'600		1'623.60	
217.309	Übriger Personalaufwand					203.30	
217.311	Anschaffungen Mobiliar	12'500		14'500		39'443.80	
217.312	Wasser, Strom, Heizung	110'000		120'600		121'224.45	
217.313	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	32'800		30'800		29'289.65	
217.314	Liegenschaftsunterhalt	66'500		99'000		100'173.40	
217.314.01	Umbau Schulleitungsbüro					79'272.55	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.314.02	Umbau KUBUS ISS					38'000.00	
217.315	Unterhalt Mobilien	8'000		8'000		2'943.95	
217.318.04	Porti, Telefon	1'200		1'200		767.40	
217.318.05	Versicherungen	18'300		22'500		21'945.20	
217.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	9'400		9'400		7'748.35	
217.318.10	Übrige Dienstleistungen (Kehricht)	4'000		4'000		3'754.80	
217.427	Mietzinseinnahmen						7'400.00
217.434	Benützungsgebühr MZG		36'000		39'000		36'364.60
217.436	Rückerstattungen						11'345.25
<b>218</b>	<b>Schulverwaltung und Schulleitung</b>	<b>308'000</b>	<b>2'400</b>	<b>299'600</b>		<b>281'645.49</b>	<b>2'400.00</b>
218.300	Entschädigung Schulpflege	25'000		24'000		20'914.95	
218.302	Besoldung Schulleitung	163'000		158'300		148'265.30	
218.302.01	Besoldung Sekretariat	41'000		44'700		47'242.10	
218.303	AHV- u. ALV-Beiträge	18'300		18'100		16'665.00	
218.304	Pensionskassenbeiträge	26'300		27'600		24'227.90	
218.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'000		1'100		1'091.25	
218.309	Übriger Personalaufwand	2'000		3'500		1'298.00	
218.310	Büromaterial	4'000		4'000		4'730.80	
218.311	Anschaffung Mobilien	2'000		3'000			
218.317	Spesen/Schulblättli/Abos	9'500		7'500		9'486.10	
218.318.04	Porti, Telefon	3'000		2'000		3'157.39	
218.318.09	Übrige Dienstleistungen	1'500		1'500		1'498.55	
218.319	Übriger Sachaufwand	1'000		2'000		435.65	
218.351	Beitrag an Kanton	7'800					
218.365	Verbandsbeiträge	1'100		800		1'132.50	
218.390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'500		1'500		1'500.00	
218.436	Rückerstattungen		2'400				2'400.00
<b>219</b>	<b>Volksschulen übriges</b>	<b>386'100</b>	<b>72'800</b>	<b>407'700</b>	<b>66'600</b>	<b>364'746.18</b>	<b>81'770.35</b>
219.301.20	Besoldung Ausserschul. Betreuung	57'200		56'800		52'330.80	
219.302	Besoldung Schulsozialarbeit	45'100		45'100		46'528.65	
219.303	AHV- u. ALV-Beiträge	3'500		3'500		3'632.25	
219.303.20	AHV- u. ALV Aussersch. Betr.	4'500		4'500		3'060.75	
219.304	Pensionskassenbeiträge	5'900		5'900		5'492.30	
219.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	300		300		235.95	
219.305.20	Unfallvers. Aussersch. Betr.	400		400		263.45	
219.309	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		5'743.00	
219.309.01	Projekte	7'000		7'000		9'640.15	
219.311	Anschaffungen Bibliothek	5'300		5'300		3'917.30	
219.311.01	Anschaffungen/Ersatz Turnen	12'000		33'600		19'232.30	
219.311.02	Allgemeine Anschaffungen	2'000		2'000		1'623.30	
219.313.20	Verbrauchsmat. Aussersch. Betr.	7'000		6'000		6'975.35	
219.315.01	Unterhalt EDV	1'500		1'500		629.60	
219.316	Miete und Unterhalt Kopierer	19'000		17'500		20'583.60	
219.317	Spesen/Diverses	1'000		1'000		66.30	
219.317.02	Beitrag an Ferienlager	1'500				1'500.00	
219.318.01	Dienstleistungen/Vorträge	1'000		1'000			
219.318.04	Porti, Telefon	1'700		1'700		3'371.88	
219.318.05	Versicherungen	8'200		8'200		7'835.95	
219.318.09	Schülertransport	153'000		153'700		130'650.90	
219.318.10	Transport fürs Schwimmen	5'800		4'900		5'791.40	
219.361	Beitrag an Schwimmbad Beromün.	36'200		40'800		35'641.00	
219.434.20	Ertrag Aussersch. Betr.		32'500		28'100		32'467.30
219.435	Einnahmen Kopierwesen		1'000		1'000		2'832.60
219.436.20	Rückerstattungen Aussersch. Betreuung		4'800				
219.461	Kantonsbeitrag		15'000		15'000		14'807.40
219.461.20	Kantonsbeitrag Aussersch. Betr.		18'000		21'000		21'512.50
219.469.20	Beitrag aus Verpflichtungskonto aussersch. Betr.						8'650.55
219.490	Interne Verrechnungen (Kopien)		1'500		1'500		1'500.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>386'100</b>	<b>40'000</b>	<b>379'400</b>	<b>50'000</b>	<b>386'964.05</b>	<b>32'286.20</b>
220.302	Besoldungen Lehrkräfte	12'800		13'900		17'367.10	
220.303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'300		1'300		1'338.30	
220.304	Pensionskassenbeiträge	1'300		1'300		1'671.75	
220.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		200		18.90	
220.318	Übrige Dienstleistungen					5'370.00	
220.361	Beitrag an Sonderschulpool	370'600		362'700		361'198.00	
220.461	Kantonsbeiträge		40'000		50'000		32'286.20
<b>250</b>	<b>Kantonsschulen</b>	<b>300'000</b>		<b>330'000</b>		<b>285'000.00</b>	
250.351	Beitrag an den Kanton	300'000		330'000		285'000.00	
<b>290</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>2'000</b>		<b>1'000</b>		<b>800.00</b>	
290.365	Beitrag an Spielgruppe	2'000		1'000		800.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>143'500</b>		<b>130'000</b>		<b>127'753.70</b>	<b>1'626.75</b>
	Netto Aufwand		143'500		130'000		126'126.95
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>33'600</b>		<b>39'700</b>		<b>30'729.95</b>	<b>226.75</b>
300.300	Entschädigung Kommissionen	2'500		2'500		1'690.00	
300.301	Besoldungen	6'500		6'500		5'602.00	
300.303	AHV- u. ALV-Beiträge	300		300		230.20	
300.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		29.90	
300.315	Unterhalt	500		6'000			
300.317	Spesen	1'200		1'200		746.50	
300.318	Bundesfeier, Anlässe	4'000		4'000		3'971.35	
300.318.01	Jugendarbeit	2'000		2'000		2'000.00	
300.365	Beiträge an kulturelle Vereine	15'200		15'800		15'400.00	
300.365.01	Beiträge an Bibliothek	300		300		60.00	
300.390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'000		1'000		1'000.00	
300.436	Rückerstattungen						226.75
<b>320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>19'500</b>		<b>19'500</b>		<b>16'698.80</b>	
320.305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.					4.30	
320.310	Büromaterial, Drucksachen	16'500		16'500		13'262.00	
320.318.01	Internetauftritt	3'000		3'000		3'432.50	
<b>330</b>	<b>Öffentliche Anlagen</b>	<b>68'400</b>		<b>49'200</b>		<b>58'400.95</b>	<b>1'400.00</b>
330.301	Besoldungen	35'000		30'000		45'345.45	
330.303	AHV- u. ALV-Beiträge	2'700		100		3'598.35	
330.304	Pensionskassenbeiträge	3'000				4'276.15	
330.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	200		100		292.50	
330.311	Anschaffungen	21'000		1'000		1'106.00	
330.313	Bepflanzung/Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'088.00	
330.314	Baulicher Unterhalt	2'000		13'500		1'694.50	
330.315	Unterhalt der Mobilien	500		500			
330.436	Rückerstattungen						1'400.00
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>22'000</b>		<b>21'600</b>		<b>21'924.00</b>	
340.365	Beiträge an Sportvereine	10'000		9'600		10'000.00	
340.365.01	Beitrag an FC Gunzwil	12'000		12'000		11'924.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>583'700</b>	<b>500</b>	<b>611'500</b>	<b>500</b>	<b>579'161.40</b>	<b>100.00</b>
	Netto Aufwand		583'200		611'000		579'061.40
<b>410</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>445'000</b>		<b>495'000</b>		<b>438'625.25</b>	
410.362.01	Beiträge an Gemeinden und Verbände	440'000		490'000		436'171.25	
410.362.02	Kosten der Akut- und Übergangspflege (Beitrag Gemeinden)	5'000		5'000		2'454.00	
<b>440</b>	<b>Krankenpflege</b>	<b>122'000</b>		<b>95'000</b>		<b>122'555.10</b>	
440.362.01	Beiträge an Gemeinden und Verbände / Spitex	70'000		70'000		79'730.25	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440.362.03	Übrige Leistungen (Spitex)	40'000		20'000		31'238.15	
440.365.01	Beitrag an private Institutionen	12'000		5'000		11'586.70	
<b>460</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>16'200</b>		<b>21'000</b>		<b>17'981.05</b>	
460.301	Besoldungen	3'000		8'000		6'049.40	
460.303	AHV- u. ALV-Beiträge					20.95	
460.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		14.55	
460.313	Schulapotheke Verbrauchsmat.	500		500		545.80	
460.317	Spesenentschädigungen					152.40	
460.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	11'100		10'900		9'780.25	
460.319	Übriger Sachaufwand	1'500		1'500		1'417.70	
<b>470</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>		<b>100.00</b>
470.317	Spesenentschädigung	500		500			
470.436	Kostenrückerstattung		500		500		100.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>2'504'200</b>	<b>162'100</b>	<b>2'419'100</b>	<b>154'000</b>	<b>2'396'706.41</b>	<b>414'301.50</b>
	Netto Aufwand		2'342'100		2'265'100		1'982'404.91
<b>500</b>	<b>Ausgleichskasse</b>	<b>2'000</b>					
500.361	Beitrag an den Kanton	2'000					
<b>501</b>	<b>AHV-Zweigstelle</b>	<b>6'500</b>	<b>6'500</b>	<b>5'500</b>	<b>5'500</b>	<b>5'420.00</b>	<b>5'420.00</b>
501.390.04	Interne Verrechnungen (AHV-Zweigstelle)	6'500		5'500		5'420.00	
501.451	Beitrag der kant. Ausgleichsk.		6'500		5'500		5'420.00
<b>520</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>252'600</b>		<b>283'300</b>	<b>12'000</b>	<b>245'537.90</b>	<b>5'796.80</b>
520.361	Beitrag an den Kanton	252'600		258'300		238'489.00	
520.365	Beitrag an Krankenkassen			25'000		7'048.90	
520.436	Rückerstattungen (Prämienverb.)				12'000		5'796.80
<b>530</b>	<b>Ergänzungsleistungen</b>	<b>882'000</b>		<b>876'700</b>		<b>837'997.00</b>	
530.361	Beitrag an den Kanton	882'000		876'700		837'997.00	
<b>531</b>	<b>Familienausgleichskasse</b>	<b>12'100</b>		<b>11'200</b>		<b>12'220.00</b>	
531.361	Beitrag an den Kanton	12'100		11'200		12'220.00	
<b>540</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>38'000</b>	<b>22'500</b>	<b>20'000</b>	<b>13'500</b>	<b>36'190.00</b>	<b>26'500.00</b>
540.318	Dienstleistungen Dritter	38'000		20'000		36'190.00	
540.436	Rückerstattungen		22'500		13'500		26'500.00
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>2'500</b>		<b>3'000</b>		<b>2'520.00</b>	
560.365	Zinsbeiträge an WBG	2'500		3'000		2'520.00	
<b>580</b>	<b>Allgemeine Fürsorge</b>	<b>728'000</b>	<b>3'100</b>	<b>673'400</b>	<b>3'000</b>	<b>734'327.85</b>	<b>1'885.80</b>
580.318	Dienstleistungen Dritter	17'000		13'500		14'811.90	
580.361	Beiträge an Heimfinanzierung	682'000		631'500		692'034.40	
580.365	Beiträge an priv. Institutionen (generelle Sozialhilfe)	29'000		28'400		27'481.55	
580.436	Rückerstattungen		3'100		3'000		1'885.80
<b>581</b>	<b>Gesetzliche Fürsorge</b>	<b>343'500</b>	<b>75'000</b>	<b>302'000</b>	<b>65'000</b>	<b>305'164.55</b>	<b>320'831.25</b>
581.351	Kostenersatz an den Kanton	3'500		10'000		3'570.00	
581.366.01	Wirtschaftliche Sozialhilfe an Private	340'000		285'000		272'566.10	
581.366.11	Mutterschaftsbeihilfe			7'000		29'028.45	
581.436	Rückerstattungen (Renten, etc.)		75'000		50'000		293'651.10
581.451.01	Kostenersatz für Sozialhilfe				15'000		27'180.15
<b>582</b>	<b>Alimenteninkasso/ Bevorschussung</b>	<b>117'000</b>	<b>55'000</b>	<b>117'000</b>	<b>55'000</b>	<b>102'469.95</b>	<b>53'867.65</b>
582.318.09	Führung Alimenteninkasso	7'000		7'000		4'974.95	
582.366	Alimentenzahlungen	110'000		110'000		97'495.00	
582.436.01	Eingang von Alimenten		55'000		55'000		53'867.65



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>583</b>	<b>Sozialdienst der Gemeinde</b>	<b>120'000</b>		<b>127'000</b>		<b>114'859.16</b>	
583.316	Mieten, Benützungsgebühren	1'000		1'000		1'000.00	
583.318.04	Porti, Telefon, PC-Gebühren	500		500			
583.318.09	Übrige Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
583.352	Sozialberatungszentrum der Regionen Hochdorf und Sursee	114'500		121'500		109'859.16	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>608'000</b>	<b>146'900</b>	<b>691'600</b>	<b>158'900</b>	<b>528'101.43</b>	<b>183'840.55</b>
	Netto Aufwand		461'100		532'700		344'260.88
<b>620</b>	<b>Öffentliche Gemeindestrassen</b>	<b>212'200</b>	<b>110'000</b>	<b>323'200</b>	<b>124'800</b>	<b>144'638.60</b>	<b>103'326.95</b>
620.301	Besoldungen Gemeindearbeiter	52'900		94'400		18'732.55	
620.303	AHV- u. ALV-Beiträge	2'700		7'400		867.55	
620.304	Pensionskassenbeiträge	3'000		7'900		968.20	
620.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	300		600		70.55	
620.309	Übriger Personalaufwand	300		400		2'659.90	
620.310	Verkehrsplanungen	5'000		4'000		3'482.60	
620.311	Anschaffungen Maschinen/Geräte	3'000		3'000		1'802.55	
620.312	Wasser, Strom					17'230.40	
620.313	Verbrauchsmaterial	10'500		10'500		14'911.75	
620.314	Strassenunterhalt	87'000		127'000		46'205.80	
620.315	Unterhalt Gerätschaften	10'700		10'000		10'116.15	
620.318.04	Natelgebühren, Porti	1'200		1'200		974.65	
620.318.05	Sachversicherungen	4'600		5'400		4'279.90	
620.319	Übriger Sachaufwand	2'000		4'000		734.40	
620.363	Beiträge an Strassenentwässerung	13'000		13'000			
620.365	Beiträge an Strassengen.	16'000		34'400		21'601.65	
620.436	Rückerstattungen		20'000		34'800		13'382.95
620.461	Kantonsbeitrag		90'000		90'000		89'944.00
<b>621</b>	<b>Schneeräumung/ Glatteisbekämpfung</b>	<b>113'500</b>	<b>10'000</b>	<b>93'700</b>	<b>8'000</b>	<b>68'758.25</b>	<b>8'275.90</b>
621.301	Besoldungen	14'200		10'600		8'647.05	
621.303	AHV- u. ALV-Beiträge	700		900		777.10	
621.304	Pensionskassenbeiträge	1'000		600		768.35	
621.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		64.15	
621.311	Anschaffungen					15'400.00	
621.313	Streusalz, Splitter	26'000		26'000		6'920.65	
621.314	Schneeräumung	57'000		50'000		31'835.40	
621.315	Unterhalt Gerätschaften	14'000		5'000		4'345.55	
621.316	Benützungskosten für Gerät- schaften	500		500			
621.436	Rückerstattungen		10'000		8'000		8'275.90
<b>622</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>33'100</b>		<b>28'100</b>		<b>68'187.10</b>	<b>44'483.70</b>
622.312	Stromkosten	22'000		22'000		20'736.65	
622.314	Unterhaltskosten	10'000		5'000		46'423.35	
622.318.05	Versicherungen	1'100		1'100		1'027.10	
622.436	Rückerstattungen						44'483.70
<b>650</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>249'200</b>	<b>26'900</b>	<b>246'600</b>	<b>26'100</b>	<b>246'517.48</b>	<b>27'754.00</b>
650.314	Baulicher Unterhalt					2'466.20	
650.319	GA-Tageskarten	26'900		26'100		26'033.28	
650.361	Beitrag an Tarifverbund	222'300		220'500		218'018.00	
650.435	Verkaufserlöse GA		26'900		26'100		27'754.00
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'287'800</b>	<b>1'191'300</b>	<b>1'124'980</b>	<b>990'200</b>	<b>2'363'213.50</b>	<b>2'260'507.75</b>
	Netto Aufwand		96'500		134'780		102'705.75
<b>715</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'053'000</b>	<b>1'053'000</b>	<b>844'400</b>	<b>844'400</b>	<b>2'109'835.85</b>	<b>2'109'835.85</b>
715.301	Besoldungen	8'000		12'800		12'324.05	
715.303	AHV- u. ALV-Beiträge	500		1'000		1'053.75	
715.304	Pensionskassenbeiträge	600		1'200		1'166.15	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
715.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		85.60	
715.311	Anschaffungen	2'000		2'000		6'328.20	
715.312	Stromkosten	2'000		1'000		918.35	
715.314	Unterhaltskosten	79'000		41'000		73'033.80	
715.317	Spesen			100			
715.318	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		7'442.40	
715.318.04	Porti, Telefon	1'000		1'000		382.50	
715.319	Leitungskataster	6'000		6'000		26'944.75	
715.330	Abschreibungen	100		100			
	Betriebsgebühren						
715.331	Ordentliche Abschreibungen	108'700		162'000		35'748.80	
715.332.02	Zusätzliche Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven	330'000		150'000		1'477'135.90	
715.352	Beiträge an Abwasserverbände	500'000		273'600		233'264.07	
715.380	Einlage in Spezialfinanzierung			177'500		234'007.53	
715.431	Mahngebühren KA				400		
715.434	Betriebsgebühren		696'000		680'000		616'119.40
715.436	Rückerstattungen						1'924.15
715.480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		352'500		150'000		1'477'135.90
715.496	Interne Zinsverrechnung		4'500		14'000		14'656.40
<b>725</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>114'800</b>	<b>114'800</b>	<b>124'800</b>	<b>124'800</b>	<b>126'007.25</b>	<b>126'007.25</b>
725.301	Besoldungen	28'000		32'900		44'361.35	
725.303	AHV- u. ALV-Beiträge	2'200		2'800		2'988.55	
725.304	Pensionskassenbeiträge	2'300		3'300		3'236.25	
725.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	200		250		285.40	
725.311	Anschaffungen	2'000		10'000		5'848.05	
725.312	Wasser, Strom	300		300		171.60	
725.314	Deponiesammelplatz	500		500		317.40	
725.315	Unterhalt Mobilien					322.65	
725.318	Abfuhrkosten	20'500		20'500		25'059.60	
725.318.04	Porti, Telefon	400		450		209.35	
725.318.05	Versicherungen	500		500		431.40	
725.330	Abschreibung Kehrriechtabfuhrgeb.	300		300		120.00	
725.352.02	Beiträge für Wiederverwertung	9'000		9'000		9'000.00	
725.380	Einlage in Spezialfinanzierung	48'600		44'000		33'655.65	
725.434.02	Grundgebühren		85'000		85'000		86'150.00
725.436	Rückerstattungen		28'200		36'300		37'236.05
725.496	Interne Zinsverrechnung		1'600		3'500		2'621.20
<b>740</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>64'400</b>	<b>20'000</b>	<b>88'300</b>	<b>20'000</b>	<b>63'844.10</b>	<b>21'750.00</b>
740.301	Besoldungen	13'700		18'000		21'887.35	
740.303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'100		1'500		1'636.85	
740.304	Pensionskassenbeiträge	1'200		1'600		1'827.90	
740.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		136.55	
740.311	Anschaffungen	1'000		3'000			
740.312	Wasser	300		300		193.35	
740.313	Verbrauchsmaterial	300		300		126.25	
740.314	Friedhof-Unterhalt	36'200		51'500		29'216.30	
740.316	Totenkapelle	5'500		4'500		4'500.00	
740.316.01	Friedhofgebäude	500		500			
740.318	Arbeiten durch Dritte	4'000		6'500		3'874.75	
740.318.05	Versicherungen	500		500		444.80	
740.434	Gräbertaxen		4'000		4'000		11'100.00
740.436	Kostenrückerstattungen		16'000		16'000		10'650.00
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'500</b>		<b>6'200</b>		<b>1'337.65</b>	
750.301	Besoldungen	2'300		1'100		954.60	
750.303	AHV- u. ALV-Beiträge	200		100			
750.314	Baulicher Unterhalt	2'000		5'000		383.05	
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>10'400</b>		<b>21'880</b>		<b>30'772.65</b>	
770.318	Arbeiten durch Dritte					1'981.50	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
770.365	Beiträge an priv. Institutionen	1'400		1'400		1'377.45	
770.366	Landschaftsschutz	9'000		20'480		27'413.70	
<b>780</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>29'700</b>	<b>3'500</b>	<b>28'500</b>	<b>1'000</b>	<b>25'890.30</b>	<b>2'914.65</b>
780.301	Besoldungen	10'000		9'300		9'174.10	
780.303	AHV- u. ALV-Beiträge	700		750		728.00	
780.304	Pensionskassenbeiträge	900		850		842.05	
780.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		59.20	
780.311	Anschaffungen	2'500		2'000			
780.318.02	Hundehaltung	4'000		4'000		4'571.30	
780.365	Beitrag Kadaverbeseitigung	11'500		11'500		10'515.65	
780.460	Bundesbeiträge		3'500		1'000		2'914.65
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'000</b>		<b>10'900</b>		<b>5'525.70</b>	
790.318.03	Ortsplanung	5'000		5'000			
790.352	Beitrag an reg. Planungsverband	5'000		4'900		4'266.00	
790.362	Beitrag an reg. Planungsverband					336.70	
790.365	Beiträge an priv.Institutionen	1'000		1'000		923.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>103'200</b>	<b>178'700</b>	<b>115'000</b>	<b>195'900</b>	<b>39'972.15</b>	<b>181'603.00</b>
	Netto Ertrag	75'500		80'900		141'630.85	
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>5'400</b>		<b>5'400</b>		<b>5'372.85</b>	
800.301	Entschädigung Landwirtschafts- beauftragter	2'000		2'000		2'098.75	
800.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.			100		5.10	
800.317	Spesen	200		100		193.00	
800.361	Beiträge an kant. Tierseuchenk.	3'200		3'200		3'076.00	
<b>810</b>	<b>Forstwirtschaft</b>			<b>2'700</b>		<b>2'689.20</b>	
810.365	Beiträge an private Institutionen			2'700		2'689.20	
<b>820</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>8'400</b>	<b>13'600</b>	<b>8'400</b>	<b>13'600</b>	<b>9'671.70</b>	<b>13'445.70</b>
820.300	Entschädigung Revierkommission					260.00	
820.303	AHV- u. ALV-Beiträge					8.70	
820.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.					1.15	
820.351	Jagdpachtzins an Kanton	5'000		5'000		4'925.65	
820.352	Jagdpachtzins an and. Gemeinden	1'400		1'400		1'327.70	
820.365	Wildschutzmassnahmen	2'000		2'000		3'148.50	
820.410	Jagdpachtgebühren		11'800		11'800		11'719.65
820.452	Jagdpachtzins von anderen Gemeinden		1'800		1'800		1'726.05
<b>830</b>	<b>Tourismus</b>	<b>84'200</b>		<b>94'500</b>		<b>17'888.85</b>	
830.303	AHV- u. ALV-Beiträge					75.65	
830.305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.					19.75	
830.310	Büromaterial, Drucksachen	10'700		14'000		10'180.80	
830.319	Standortmarketing	73'500		80'500		7'612.65	
<b>840</b>	<b>Industrie, Handel, Gewerbe</b>	<b>4'000</b>	<b>100</b>	<b>4'000</b>	<b>100</b>	<b>3'101.50</b>	<b>325.00</b>
840.365	Wirtschaftsförderung	4'000		4'000		3'101.50	
840.431	Gebühren Gastgewerbe		100		100		325.00
<b>860</b>	<b>Energie</b>	<b>1'200</b>	<b>165'000</b>		<b>182'200</b>	<b>1'248.05</b>	<b>167'832.30</b>
860.319	Ausgaben Photovoltaikanlage	1'200				1'248.05	
860.410	Konzessionsgebühren		162'000		162'000		161'082.00
860.410.01	CKW Rabatt-Kompensation				16'200		3'252.00
860.435	Einnahmen Photovoltaikanlage		3'000		4'000		3'498.30
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>761'200</b>	<b>11'793'900</b>	<b>810'200</b>	<b>13'284'400</b>	<b>5'068'938.78</b>	<b>14'316'588.27</b>
	Netto Ertrag	11'032'700		12'474'200		9'247'649.49	
<b>900</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>201'000</b>	<b>8'110'000</b>	<b>144'000</b>	<b>7'940'000</b>	<b>168'275.35</b>	<b>8'322'512.30</b>
900.329.02	Zinsaufwand	20'000		23'000		18'425.80	
900.330	Abschreibungen	180'000		120'000		147'612.95	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.340	Pauschale Steueranrechnung	1'000		1'000		2'236.60	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		7'050'000		6'985'000		7'009'339.05
900.400.16	Sondersteuern Kapitalzahlungen		150'000		125'000		189'172.00
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		600'000		550'000		793'527.70
900.400.29	Eingang abgeschrieb. Steuern						257.00
900.400.30	Quellensteuern		250'000		220'000		249'672.65
900.400.40	Nach- und Strafsteuern						11'772.50
900.421	Zinsertrag		30'000		30'000		28'196.40
900.437	Bussen		30'000		30'000		40'575.00
<b>901</b>	<b>Andere Steuern</b>	<b>800</b>	<b>372'000</b>	<b>800</b>	<b>393'000</b>	<b>1'127.70</b>	<b>933'955.65</b>
901.321	Vergütungszinsen					232.30	
901.330	Abschreibungen	800		800		895.40	
901.402.01	Personalsteuern		42'000		42'000		40'795.00
901.402.02	Liegenschaftssteuern						133'665.80
901.403.01	Grundstückgewinnsteuern		150'000		190'000		502'972.25
901.404	Handänderungssteuern		100'000		85'000		177'449.15
901.405.01	Erbschaftssteuern		50'000		50'000		32'248.05
901.405.02	Nachkommen-Erbschaftssteuern		10'000		6'000		27'200.10
901.406.01	Hundesteuern		20'000		20'000		19'537.10
901.421	Verzugszinsen						88.20
<b>920</b>	<b>Finanzausgleichsbeitrag</b>		<b>3'261'300</b>		<b>4'890'700</b>		<b>4'994'877.00</b>
920.444.10	Ressourcenausgleich		1'406'000		1'541'000		1'596'693.00
920.444.20	Lastenausgleich		633'500		615'800		648'026.00
920.444.60	Besitzstandwahrung Fusion		1'221'800		2'733'900		2'750'158.00
<b>940</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>91'600</b>	<b>40'200</b>	<b>123'600</b>	<b>40'100</b>	<b>150'905.79</b>	<b>45'545.32</b>
940.318.04	Bank- und PC-Gebühren	5'000		5'000		4'344.68	
940.321	Zinsen für kurzfr. Schulden	100		100		91.25	
940.321.01	Zinsbelastung Kt. Lehrerb. besold.	200		200		0.55	
940.322	Zins auf festen Schulden	80'000		100'000		128'567.21	
940.396	Verrechnete Zinsen von Spezialfinanzierungen	6'300		18'300		17'902.10	
940.420	Bankkontokorrentzinsen		1'000		1'000		4'898.67
940.421	Aktivzinsen auf Guthaben		800		300		1'325.75
940.422	Kapitalzinsen						22.40
940.425	Zinsen für Darlehen des Verwaltungsvermögens		400		300		352.50
940.429	Interne Verzinsung LUPK-Schuld		38'000		38'500		38'946.00
<b>941</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>		<b>10'400</b>		<b>20'600</b>		<b>19'698.00</b>
941.423	Miet- und Pachtzinsen		10'400		20'600		19'698.00
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>467'800</b>		<b>541'800</b>		<b>2'918'643.91</b>	
990.331	Abschreibungen Verwaltungsverm.	467'800		541'800		523'201.26	
990.332.01	Zusätzliche Abschreibungen					2'395'442.65	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>1'829'986.03</b>	
999.389	Ertragsüberschuss					1'829'986.03	
	<b>Total</b>	<b>14'902'100</b>	<b>15'832'400</b>	<b>14'821'650</b>	<b>17'201'970</b>	<b>19'766'750.07</b>	<b>19'766'750.07</b>
	Netto Ertrag	930'300		2'380'320			
	<b>Gesamttotal</b>	<b>15'832'400</b>	<b>15'832'400</b>	<b>17'201'970</b>	<b>17'201'970</b>	<b>19'766'750.07</b>	<b>19'766'750.07</b>

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	<b>A U F W A N D</b> Netto Aufwand	14'902'100.00	14'902'100.00	14'821'650	14'821'650	19'766'750.07	19'766'750.07
30	<b>PERSONALAUFWAND</b>	6'147'700.00		6'059'800		5'904'845.80	
31	<b>SACHAUFWAND</b>	1'790'100.00		1'859'870		1'774'602.11	
32	<b>PASSIVZINSEN</b>	100'300.00		123'300		147'317.11	
33	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	1'095'200.00		1'009'700		4'584'026.06	
34	<b>ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG</b>	1'000.00		1'000		2'236.60	
35	<b>ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN</b>	1'529'700.00		1'372'500		1'231'709.28	
36	<b>EIGENE BEITRÄGE</b>	4'151'000.00		4'125'080		3'945'004.15	
38	<b>EINLAGEN</b>	48'600.00		221'500		2'128'702.16	
39	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>	38'500.00		48'900		48'306.80	
4	<b>E R T R A G</b> Netto Ertrag	15'832'400.00	15'832'400.00	17'201'970	17'201'970	19'766'750.07	19'766'750.07
40	<b>STEUERN</b>		8'422'000.00		8'273'000		9'187'608.35
41	<b>REGALIEN UND KONZESSIONEN</b>		173'800.00		190'000		176'053.65
42	<b>VERMÖGENSERTRÄGE</b>		80'600.00		90'700		100'927.92
43	<b>ENTGELTE</b>		1'443'200.00		1'408'470		1'802'822.55
44	<b>ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG</b>		3'261'300.00		4'890'700		4'994'877.00
45	<b>RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN</b>		207'000.00		230'500		248'132.05
46	<b>BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG</b>		1'832'800.00		1'841'700		1'729'227.85
48	<b>ENTNAHMEN</b>		373'200.00		228'000		1'478'793.90
49	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>		38'500.00		48'900		48'306.80
	<b>Total</b>	14'902'100.00	15'832'400.00	14'821'650	17'201'970	19'766'750.07	19'766'750.07
	Netto Ertrag	930'300.00		2'380'320			
	<b>Gesamttotal</b>	15'832'400.00	15'832'400.00	17'201'970	17'201'970	19'766'750.07	19'766'750.07

## Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf

	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015	
	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen
<b>Ergebnisse Laufende Rechnung</b>				
Total Aufwand und Ertrag	14'902'100	15'832'400	14'821'650	17'201'970
Ertragsüberschuss	930'300		2'380'320	
Aufwandüberschuss				
<b>Investitionsrechnung</b>				
Total Ausgaben und Einnahmen	6'629'126	2'377'284	3'158'807	212'284
Nettoinvestitionen Zunahme		4'251'842		2'946'523
	<b>Mittel- Verwendung</b>	<b>Mittel- Herkunft</b>	<b>Mittel- Verwendung</b>	<b>Mittel- Herkunft</b>
<b>Finanzierung</b>				
Zunahme der Nettoinvestitionen	4'251'842		2'946'523	
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		930'300		2'380'320
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung				
Abschreibungen (ohne DS 999)				
- auf Verwaltungsvermögen (331, 332)		906'500		853'800
- auf Bilanzfehlbetrag (333)		0		0
Einlagen (ohne DS 999)				
- Spezialfinanzierungen (380)		48'600		221'500
- Spezialfonds (384)		0		0
Entnahmen				
- Spezialfinanzierungen (480)	363'700		210'000	
- Spezialfonds (484)	9'500		18'000	
Finanzierungsüberschuss der Verwal- tungsrechnung			281'097	
Finanzierungsfehlbetrag der Verwal- tungsrechnung		2'739'642		
<b>Mittelbedarf / Mittelüberschuss</b>				
Finanzierungsüberschuss				281'097
Finanzierungsfehlbetrag	2'739'642			
Veränderungen im Finanzvermögen				
- Wertvermehrnde Aufwendungen	10'000			
- Auflösung von Anlagen (Buchwert)		390'000		
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330, ohne DS 999)		188'700		155'900
<b>Gesamter Mittelbedarf</b>		<b>2'170'942</b>		
<b>Gesamter Mittelüberschuss</b>			<b>436'997</b>	

# Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Verwaltungsvermögens mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses Sonderkred. oder Kreditart	Brutto-kredit	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2015	Voranschlag 2016		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2016	noch verfügbar ab 01.01.2017	
<b>090</b>	<b>Verwaltungsgebäude</b>								
503.03	Neubau Gemeindehaus inkl. Möblierung	Sonderkredit	2'600'000.00		1'500'000.00		1'500'000.00	1'100'000.00	
503.04	Neubau Werkhof	Sonderkredit	1'050'000.00		500'000.00		500'000.00	550'000.00	
503.06	Neubau Gdehaus (Anteil WBG)	Sonderkredit	4'210'000.00		2'000'000.00		2'000'000.00	2'210'000.00	
603	Rückzahlung Anteil WBG					2'000'000.00	-2'000'000.00	-2'210'000.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaft</b>								
503.09	Umbau Schulhaus Angelusgasse Pfeffikon	Sonderkredit	750'000.00	750'000.00					
503.10	PS: Sanierung WC-Anlage u. Ersatz Fenster	Sonderkredit	480'000.00	200'000.00	280'000.00		280'000.00	0.00	
503.12	Sanierung Treppenanlage SH Schnyderhügel	Voranschlagskredit	150'000.00		150'000.00		150'000.00	0.00	
<b>410</b>	<b>Pflegeheime</b>								
642.00	Rückzahlung Investitionsbeitrag SEEBLICK 1)					12'284.00			
<b>620</b>	<b>Strassen</b>								
501.12	Sanierung Hofgasse/Surseestrasse	Sonderkredit	450'000.00	300'000.00					
501.13	Sanierung Teilschnitt Moosstrasse	Sonderkredit	300'000.00	450'000.00					
501.14	Sanierung Teilschnitt Sagen-Mullwil-Bohler	Sonderkredit	1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00	0.00	
501.15	Ausbau Brüelmatstrasse	Sonderkredit	220'000.00		220'000.00		220'000.00	0.00	
669.02	Perimeterbeiträge Ausbau Brüelmatstrasse	Sonderkredit				165'000.00			
<b>715</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>								
501.80	Leitungssanierungen und -bauten	Voranschlagskredit			150'000.00		150'000.00	0.00	
501.84	Neubau Meteorleitung Güpfmühle	Voranschlagskredit	100'000.00		100'000.00		100'000.00	0.00	
562.50	ARA Sanierung Kläranlage Reinach	gebund. Kredit, 06.05.13	4'318'309.00	3'989'183.00	329'126.00		4'318'309.00	0.00	
562.61	Kanal, Tiflisstr. Reinach - Invest.beitrag	gebundener Kredit	210'000.00	0.00			0.00	210'000.00	
610	Anschlussgebühren					200'000.00			
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>								
590	Passivierte Einnahmen				2'377'284.00				
690	Aktivierete Ausgaben					6'629'126.00			
	<b>Nettoinvestitionen 2016</b>				<b>4'251'842.00</b>				
					6'629'126.00	6'629'126.00			

1) Gesamtbetrag Fr. 184'260.25 (Fr. 61'420.10 erhalten 2014, Fr. 12'284.00 erhalten 2015)

## Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Finanzvermögens mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Beschluss- Datum	Brutto- kredit	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.2015	Voranschlag 2016		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahm.	beansprucht bis 31.12.2016	verfügbar ab 01.01.2017	
1023.XX	<b>Bauland Kirchplatz</b>								
	Verkauf Bauparzellen	16.12.2015	390'000.00	0.00		390'000.00	360'000.00	0.00	
	Abparzellierungs- Erschliessungs- und Verkaufskosten	16.12.2015	10'000.00	0.00	10'000.00		20'000.00	0.00	
	<b>Total Einnahm./Ausg.</b>				10'000.00	390'000.00			

### Informationen zur Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens 2016

Die Investitionsrechnung 2016 der Gemeinde Rickenbach sieht neben den bereits bewilligten Krediten neue Investitionen von total Fr. 6'629'126.00 vor. Detaillierte Unterlagen liegen bei der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf oder sind teilweise in der Detailbotschaft enthalten.

Für 2016 und die Folgejahre sind verschiedene grössere Projekte absehbar, die in der anschliessenden Abhandlung im Ansatz erläutert werden. Es ist wichtig und richtig, diese im Finanz- und Aufgabenplan enthaltenen Projekte für eine gesamthafte Sicht kurz zu erläutern. Die Kosten sind alle grob geschätzt, es liegen noch keine detaillierten und fundierten Kostenanalysen vor.

#### **Voranschlagskredit Sanierung Treppenanlage Schulhaus Rickenbach über Fr. 150'000.00**

Die Treppenanlage zum Schulhaus Schnyderhügel weist teilweise starke Schäden auf und muss saniert werden. Neben einer neuen Beleuchtung ist auch ein Handlauf vorgesehen. Aus diesem Grund liegt eine Kostenschätzung eines Bauunternehmens zur Treppensanierung vor. Für die Ausführung der Arbeiten ist eine Ausschreibung vorgesehen. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf Fr. 150'000.00. Allenfalls wird ein alternatives Sanierungssystem in Betracht gezogen.

#### **Antrag des Gemeinderates:**

Der Voranschlagskredit über Fr. 150'000.00 für die Sanierung der Treppenanlage Schulhaus Rickenbach sei zu genehmigen.

#### **Strassenbauprogramm 2017 und folgende Jahre**

Pro Jahr sieht die Gemeinde Rickenbach vor, Strassen im Rahmen von Fr. 600'000.00 zu sanieren. Da ab 2017 praktisch alle Strassen der 1. Klasse saniert sind, kommen die Gemeindestrassen der 2. und 3. Klasse an die Reihe. Hier werden Perimeterbeiträge von 40 % bzw. 75 % zum Tragen kommen, welche die Anstösser gemäss Strassenreglement selber zahlen müssen. Der Gemeinderat wird zur gegebenen Zeit für jedes einzelne Projekt einen Sonderkreditantrag stellen und vom Bürger bewilligen lassen.

#### **Umbau Hauswarts-Wohnung beim Schulhaus**

Die ehemalige Hauswarts-Wohnung in Rickenbach wird seit 2015 zur Ausserschulischen Betreuung genützt. Im laufenden Betrieb wird getestet, wie die ehemalige Wohnung allenfalls angepasst werden muss, um langfristig optimal und kostengünstig genutzt zu werden. Diese Erkenntnisse fliessen dann in die Budgetphase 2017 ein und können allenfalls dann umgesetzt werden.



### **Umbau Kindergartenstufe beim Schulhaus mit Sanierung Pausenplatz**

Der Gemeinderat Rickenbach hat im Jahr 2015 ein Grobkonzept für die zukünftige Gestaltung des Pausenplatzes/Spielplatzes erarbeiten lassen.

Dies wurde vor allem betreffend Neubau eines Kindergartentrakts gemacht, um den nötigen Raum für einen optimalen und kostengünstigen Standort freizuhalten. Zudem genügen alle drei Kindergärten den Anforderungen von 2-Jahres-Kindergarten alle nicht mehr. Es fehlen Halbklassenzimmer, ausserdem ist Einbindung in die Ausserschulische Betreuung aufgrund der dezentralen Lage von zwei Kindergärten fast nicht möglich.

Die Kindergartengebäude Florentiniweg und Waldheim sind stark sanierungsbedürftig bzw. eine Sanierung lohnt sich in diesen beiden Fällen nicht mehr. Die Parzelle Florentiniweg könnte zudem verkauft und damit ein ansehnlicher Betrag an einen Neubau refinanziert werden.

Selbstverständlich wird für andere Interessen (von Vereinen, etc.) bei einem Neubauprojekt entsprechend Rechnung getragen.

Der Gemeinderat geht davon aus, dass eine Systemlösung ohne Architektur-Wettbewerb zum Tragen kommen wird. Eine entsprechende Infoveranstaltung wird auf jeden Fall zu gegebener Zeit stattfinden.

### **Anträge des Gemeinderates zum Finanz- und Aufgabenplan, Jahresprogramm und Voranschlag**

(Traktanden 1, 2 + 4)

Der Gemeinderat hat den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2016 – 2022, den Voranschlag für das Jahr 2016 und das Jahresprogramm für das Jahr 2016 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Der Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2016 – 2022 sei in zustimmendem Sinne zur Kenntnis zu nehmen.
2. Das Jahresprogramm 2016 sowie der Aufgabenplan 2016 – 2022 des Gemeinderates seien in zustimmendem Sinne zur Kenntnis zu nehmen.
3. Voranschlag für das Jahr 2016:
  - a) Die Laufende Rechnung 2016 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 930'300.00 sowie die Investitionsrechnung 2016 mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 4'251'842.00 seien zu genehmigen.
  - b) Der Steuerfuss 2016 sei auf 2,25 Einheiten (wie bisher) festzusetzen.

Der Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden, Luzern, zum Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2015 – 2021 und dem Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

*„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Voranschlag 2015 sowie der Finanz- und Aufgabenplan 2015 - 2021 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Im Rahmen dieser Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte feststellen können, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“*

## **Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Rickenbach**

Als Controlling-Kommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2016 – 2022 sowie den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung inkl. beantragter Sonderkredite) sowie das Jahresprogramm für das Jahr 2016 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, 03. November 2015

### **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 5 Neues Gemeindeführungsmodell**

Eines der Legislaturziele des Gemeinderates Rickenbach ist die Einführung eines neuen Gemeindeführungsmodells. Dazu hat der Gemeinderat ein Modell entwickelt, welches den personellen Ressourcen und den zukünftigen Herausforderungen Rechnung trägt. Es wird immer schwieriger, Personen zu finden, welche die Arbeit als Gemeinderat auf sich nehmen wollen. Die verschiedenen Pensen lassen sich oft nicht mit Beruf, Familie und Freizeit vereinbaren. Deshalb möchte der Gemeinderat auf die neue Legislatur 2016 - 2020 das Geschäftsführermodell einführen.

Bei diesem Modell werden von den heute total 200 % Gemeinderatspensen 80 – 100 % an eine/n neu zu wählende/n GeschäftsführerIn übertragen. Die Geschäftsführerin oder der Geschäftsführer ist für das operative Geschäft der Gemeinde Rickenbach verantwortlich. Die Bereichsleiter und Sachbearbeiter haben sie/ihn dabei zu unterstützen. Das neue Modell kennt fünf Bereiche. Diese korrespondieren mit den verschiedenen Ressorts der Gemeinderäte.

Die Gemeinderäte werden in Ressorts gewählt. Das Pensum des einzelnen Gemeinderates beträgt neu 20 %. Dabei ist der Gesamtgemeinderat mehrheitlich strategisch tätig. Die zukünftigen Herausforderungen werden immer komplexer. Es gilt die richtigen Weichen für unsere Gemeinde zu stellen. Dafür braucht es auch Zeit für die Entscheidungsfindung im Gemeinderat. Diese Zeit war in der Vergangenheit oftmals knapp.

Im vorgeschlagenen Gemeindeführungsmodell stehen nach wie vor die Stimmberechtigten an erster Stelle vor den Kommissionen und dem Gemeinderat. Die Stimmbürger bestimmen letztlich wie es weitergehen soll. Der heutige Gemeinderat ist der Ansicht, mit dem vorgeschlagenen Modell den schon bisher schlanken Strukturen in der Verwaltung Rechnung zu tragen. Trotz der Veränderungen wird der Gemeinderat auch in Zukunft eng mit der Bevölkerung zusammenarbeiten und für die Anliegen der Bevölkerung ein offenes Ohr haben.

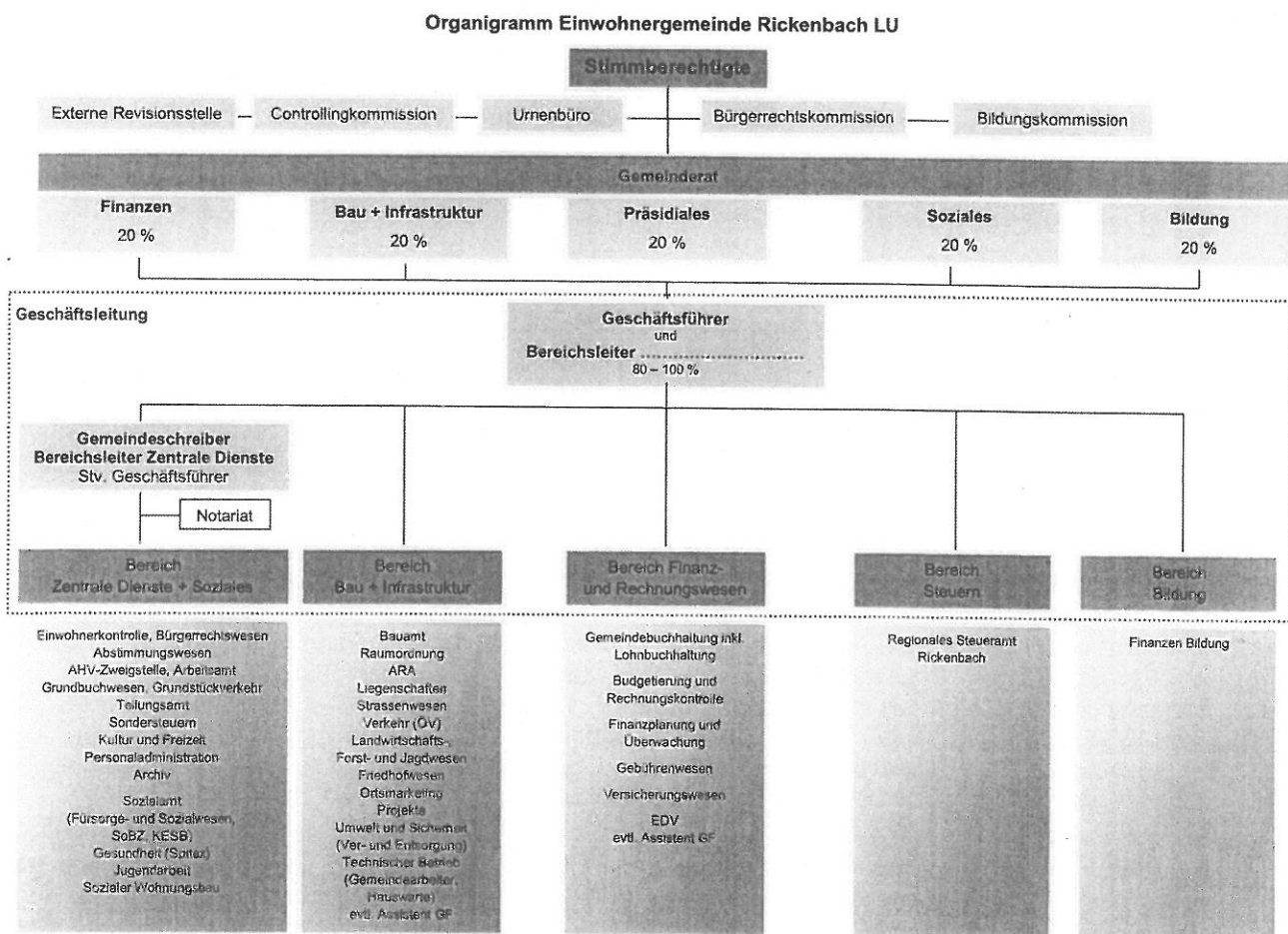
Eine weitere Veränderung steht bei der heutigen „Schulpflege“ an. Neu wird die Schulpflege durch eine Bildungskommission ersetzt. Für die Schule wurde daher in Zusammenarbeit mit der Schulpflege und Schulleitung ein eigenes Organigramm entwickelt. Die Bildungskommission ist neu vermehrt für das Controlling zuständig. Sie wirkt als Bindeglied zwischen Schule, Eltern und Gemeinderat. Die Kompetenzen und Aufgabenbereiche sind im Reglement über die Volksschule Rickenbach geregelt. Es wurde an die neuen Bedürfnisse angepasst.

An der Gemeindeversammlung stimmen wir über das neue Gemeindeführungsmodell ab. Es würde uns freuen, wenn auch Sie unserem Vorschlag zustimmen könnten. Vorgängig haben Sie die Möglichkeit, die neue Gemeindeordnung, die neue Organisationsverordnung sowie das neue Reglement über die Volksschule Rickenbach auf der Gemeinde-Homepage zu studieren bzw. downzuladen. Sie können die Unterlagen auch über die Gemeindeverwaltung beziehen.  
 Wagen wir den nächsten gemeinsamen Schritt! Passen wir das Gemeindeführungsmodell an die heutigen Gegebenheiten und Anforderungen an, damit wir für die Zukunft und deren Herausforderungen gerüstet sind.

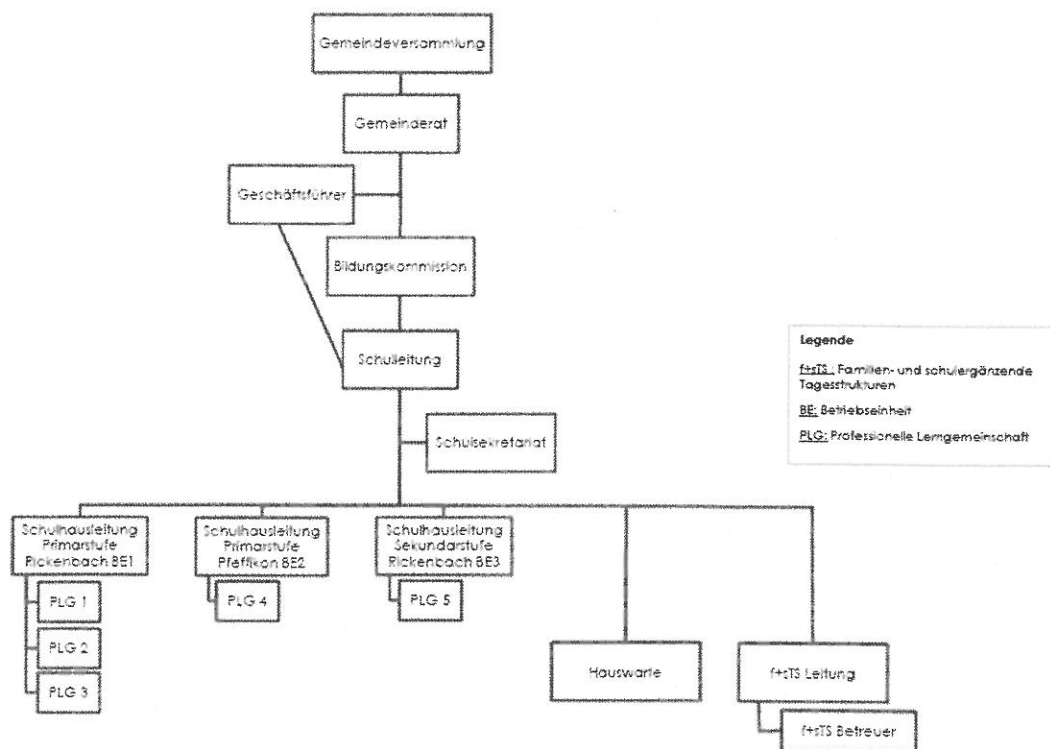
**Anträge des Gemeinderates:**

- a) Die Totalrevision der Gemeindeordnung sei zu genehmigen.
- b) Das Reglement über die Volksschule Rickenbach sei zu genehmigen.  
 (siehe Anhänge)

Roland Häfeli, Gemeindepräsident Rickenbach



## Organigramm Volksschule Rickenbach



Alle männlichen Bezeichnungen gelten sinngemäss auch für weibliche Personen. Zwecks besserer Lesbarkeit wird jedoch auf die weibliche Formulierung verzichtet.

### Traktandum 6a

## Information und Erläuterung eines Sonderkredits von Fr. 7,86 Mio. für den Neubau des Gemeinde- und Wohnhauses mit Werkhof und Sammelstelle

### Ausgangslage:

Das Gemeindehaus ist stark sanierungsbedürftig und weist eine schlechte Bausubstanz auf. Die Büroräumlichkeiten von Verwaltung, Finanzverwaltung und Steueramt befinden sich auf drei verschiedenen Stockwerken, was schwierige Arbeitsabläufe mit sich bringt. Aus diesem Grund hatte der Gemeinderat eine ganzheitliche Analyse beantragt und an der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2013 den Bürgern vorgestellt. Die Analyse zeigt, dass bei einem Teilumbau (ohne Keller, Heizung, Dachgeschoss und Mobiliar) mit Kosten von rund Fr. 1,8 Mio. zu rechnen ist und auch in den Folgejahren weiter investiert werden muss, um das Gebäude zu erhalten, jedoch ohne eine Verbesserung der Bausubstanz. Die Arbeitsabläufe könnten etwas optimiert werden, wären aber nicht ganzheitlich zufriedenstellend. Zudem wäre die Verwaltung immer noch auf drei Stockwerke verteilt.

Seit der Fusion basiert der Werkdienst immer noch auf mehreren Standorten. Die Werkhöfe in Rickenbach und Pfeffikon bieten zu wenig Platz für sämtliche Maschinen und Geräte, so dass diese an verschiedenen gemeindeeigenen Liegenschaften untergebracht sind. Die Zusammenarbeit der beiden Gemeindemitarbeiter erweist sich aufgrund der verschiedenen Standorten ebenfalls etwas schwierig. Der Werkdienst konnte noch nicht vollumfänglich zusammengeführt und nicht alle Synergien beider Ortsteile konnten bislang genutzt werden.

Aus diesen Gründen hat der Bürger an der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2013 einen Projektkredit über Fr. 30'000.00 gesprochen, welcher für einen Studienwettbewerb für einen Neubau Gemeinde- und Wohnhaus mit Werkhof und Sammelstelle verwendet wurde. Als Partner für den Bau der Wohnungen konnte die Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau (SWB) gewonnen werden. Den Projektwettbewerb gewann die Jäger, Egli AG mit dem Projekt „Goldene Mitte“. Das Projekt wurde wie alle eingereichten Projekte im März 2015 an einer öffentlichen Ausstellung im Gweyhuus präsentiert.

Das Siegerprojekt „Goldene Mitte“ zeigt auf, dass ein Neubau von Gemeinde- und Wohnhaus mit Werkhof und Sammelstelle den Ansprüchen einer Gemeindeverwaltung entspricht, im Gegensatz zu einem Umbau des bestehenden Gemeindehauses. Durch die topographische Gegebenheit des

Grundstücks kann der Werkhof und die Sammelstelle optimal in das Projekt integriert werden, was wiederum die Arbeitsabläufe und die Zusammenarbeit zwischen Werkdienst und Verwaltung vereinfacht. Aus diesen Erkenntnissen stimmte der Bürger auch dem Planungskredit von Fr. 230'000.00 an der Gemeindeversammlung vom 28. Mai 2015 zu. Mit der Zustimmung zum Kredit konnte das Projekt planerisch überarbeitet und die Kosten genau ermittelt werden.

### **Projekt**

Warum heisst das Projekt „Goldenen Mitte“? Das Gebäude ist so platziert, dass es in einem Dreieck mit der Kirche und dem Restaurant Löwen steht, den dominantesten Gebäuden in der Umgebung. Es gliedert sich somit gut ins Dorfbild, ohne dass bestehende Gebäude konkurriert werden. Das Gebäude hat ein Steildach mit einem Kreuzfirst, was eine typische Dachgestaltung in unserem Dorfkern ist.

Die Gemeindeverwaltung befindet sich im Erdgeschoss, und es sind alle Arbeitsplätze auf dieser Etage. Es sind somit optimale Bedingungen für effiziente Arbeitsabläufe geschaffen. Im Untergeschoss ist ein Mehrzweckraum, welcher für Kommissionen auch ausserhalb der Bürozeiten zugänglich gemacht wird. Des Weiteren befinden sich Aufenthaltsraum, Sozialräume, Technikräume wie auch das Archiv im Untergeschoss. Durch die geschickte Raumaufteilung entstehen kleine Verkehrsflächen, das Bauvolumen ist optimal ausgenutzt.

Der neue Werkhof bietet genügend Platz, dass in Zukunft der Werkdienst an einem Ort zentral geführt werden kann und sämtliche Maschinen und Geräte auch dort eingestellt werden können. Mit einem Zwischenboden im hinteren Teil wird zusätzlicher Lagerraum generiert, so dass die Gemeinde nicht mehr auf externe Lagermöglichkeiten angewiesen ist. Die Sammelstelle ist neu in einem geschlossenen überdachten Bereich, welcher mit automatischen Gittertoren geschlossen wird. Dadurch kann in Zukunft nicht nur der 24-Stunden „Entsorgungstourismus“ vermieden werden, auch die Bewirtschaftung wird weniger aufwendig als in der heutigen Situation. Mit der zentral gelegenen Lage wird gewährleistet, dass die neue Sammelstelle beim täglichen Einkauf zu Fuss erreichbar ist. Dies wird heute schon von vielen Leuten so praktiziert und wird mit dem Neubau Rechnung getragen.

### **Zusammenarbeit mit der Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau (SWB)**

Beim geplanten Neubau spielt die Zusammenarbeit mit der SWB eine zentrale Funktion. Es profitieren beide Partner direkt davon, dass Arbeitspositionen geteilt werden, welche unabhängig vom Bauvolumen sind. Im Weiteren profitieren wir durch das grössere Bauvolumen von tieferen Marktpreisen. Die Gemeinde verkauft das Land anteilmässig der Wohnbaugenossenschaft, was sich wiederum positiv auf den Finanzbedarf für den Neubau der Gemeinde auswirkt. Um die Zusammenarbeiten zwischen den Parteien genau zu regeln, hat die Einwohnergemeinde Rickenbach mit der SWB eine einfache Gesellschaft gegründet. In dieser Gesellschaft sind beide Parteien gleichgestellt. Dies bedeutet, dass Entscheide, welche beide Parteien betreffen, einstimmig gefällt werden müssen. Der Vertrag regelt auch die genaue Art des Neubaus (Gemeindeverwaltung, Werkhof, Sammelstelle und Wohnungen) und entspricht den vorliegenden Plänen. Gebaut wird das Gebäude schlussendlich im anteilmässigen Stockwerkeigentum, was in einem separaten Stockwerkeigentümervertrag geregelt wird.

### **Kostenteiler Einwohnergemeinde Rickenbach und Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau**

Der Kostenteiler zwischen den beiden Parteien ist ein weiterführender Bestandteil des Gesellschaftervertrags. Die Grundidee des Kostenteilers ist, dass jede Partei ihre eigenen Kosten trägt. Weil die verschiedenen Teilobjekte (Gemeindeverwaltung, Werkhof und Sammelstelle, Wohnung) sehr unterschiedlich im Ausbau wie auch in der jeweiligen Nutzung sind, kann die Bausumme nicht übers Ganze prozentual aufgeteilt werden. Der Neubau wird in vier verschiedene Teilobjekte aufgeteilt:

- Gemeindeverwaltung
- Werkhof und Sammelstelle
- Wohnungen
- Allgemein

Es werden alle Arbeitsgattungen auf die jeweiligen Teilobjekte aufgeteilt und bereits in den Ausschreibungen so berücksichtigt. Der Kostenteiler wird nur bei denjenigen Arbeitsleistungen angewendet, welche nicht konkret einem einzigen Teilobjekt zugeordnet werden können. Der Kostenteiler erfolgt auf die prozentuale Gesamtfläche der beiden Parteien (Gemeinde 44,4 %, Wohnbaugenossenschaft 55,6 %). Folgende Arbeiten werden über den Kostenteiler abgerechnet:

- Installationen
- Baugrube, Baugrubensicherung
- Flachdach, Steildach
- Heizung
- Hauptanschlüsse: Wasser, Kanalisation, Strom

- Umgebung

Beim Treppenhaus und Lift wird ein zusätzlicher Kostenteiler angewendet. Dieser belastet der Gemeinde zwei Stockwerke und der Wohnbaugenossenschaft vier Stockwerke. Mit dieser Lösung trägt man zwei Aspekten Rechnung; Treppenhaus und Lift führen durch die zwei Stockwerke, welche zum grössten Teil nur von der Gemeinde genutzt werden. Zusätzlich kann die Gemeindeverwaltung dadurch rollstuhlgängig gemacht werden.

### Kosten

Der Kreditantrag basiert auf einem detaillierten Kostenvoranschlag der Jäger, Egli AG. Um bereits für den Kostenvoranschlag möglichst marktgerechte Preise zu erhalten, wurden einige Arbeitsgattungen schon ausgeschrieben. Dies sind vorwiegend solche, welche prozentual im Verhältnis zur Bausumme hoch sind oder technisch anspruchsvolle Lösungen fordern.

Die Gemeinde ist verpflichtet, den Bruttokredit für den gesamten Neubau samt Wohnungen bei der Bevölkerung zu beantragen. Die Kosten der Wohnungen werden dann von der Gemeinde Rickenbach an die Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau dem Baufortschritt entsprechend in Rechnung gestellt.

<b>Gesamtkosten Gemeinde- und Wohnhaus mit Werkhof und Sammelstelle</b>	<b>Fr. 8'090'000.00</b>
Planungskredit alle drei Teilobjekte	Fr. - 230'000.00
<b>Sonderkredit Gemeinde- und Wohnhaus mit Werkhof und Sammelstelle</b>	<b>Fr. 7'860'000.00</b>
Teilobjekt Wohnungen SWB, exkl. Planungskreditanteil (Fr. 128'000.00)	Fr. 4'210'000.00
<b>Teilobjekt Gemeindeverwaltung und Werkhof mit Sammelstelle</b>	<b>Fr. 3'650'000.00</b>
Teilobjekt Verwaltung, inkl. Mobiliar, exkl. Planungskreditanteil (Fr. 76'000.00)	Fr. 2'600'000.00
Teilobjekt Werkhof und Sammelstelle, exkl. Planungskreditanteil (Fr. 26'000.00)	Fr. 1'050'000.00

Bei einer gesamtheitlichen Betrachtung lassen sich folgen Aussagen zum Neubau Gemeinde- und Wohnhaus mit Werkhof und Sammelstelle machen:

- Die Kosten für den Neubau der Gemeindeverwaltung in der Höhe von Fr. 2'600'000.00 sind verglichen mit einem Umbau des heutigen Gemeindehauses tief (Kostenschätzung Fr. 1,8 Mio. für Teilsanierung und ohne Mobiliar) und ist eine optimale Lösung für Organisation der Verwaltung.
- Die Gesamtkosten von Fr. 3'650'000.00 sind für die Gemeinde Rickenbach tragbar und auch im aktuellen Finanzplan so berücksichtigt.
- Durch das gesamtheitliche Projekt kann Land verkauft werden, zudem wird die Parzelle optimal ausgenutzt.

Aufgrund der Höhe der Bausumme ist die Gemeinde verpflichtet, eine Urnenabstimmung durchzuführen, welche am 31. Januar 2016 geplant ist.

### Stand der Arbeiten und zeitlicher Ablauf

Mit der Zustimmung der Bevölkerung zum Planungskredit wurden optimale Voraussetzungen für die Weiterbearbeitung des Projekts geschaffen. Es liegen nun die Ausführungspläne von Architekt und Fachplaner vor. Auch die Ausschreibungen der verschiedenen Arbeitsgattungen sind schon fortgeschritten. Dadurch kann nach der Zustimmung der Bevölkerung mit dem Bau rasch begonnen werden. Die Arbeitsvergaben für das geplante Neubauprojekt erfolgen ausserhalb des öffentlichen Beschaffungswesens. Dies ist möglich, nachdem die Einwohnergemeinde zu weniger als 50 % der Gesamtkosten (Projekt-, Planungs- und Baukosten, Landwert, Erschliessungskostenanteil etc.) am Neubauprojekt beteiligt ist.

Beim zeitlichen Ablauf ist anzumerken, dass von einem normalen Bauablauf ausgegangen wird. Somit ergeben sich folgende Eckdaten:

- 31. Januar 2016 Urnenabstimmung
- März 2016 Bezug provisorische Gemeindeverwaltung in Pfeffikon, Winkel
- April 2016 Baustart
- Ende 2017 Bezug und Eröffnung neues Gemeinde- und Wohnhaus mit Werkhof und Sammelstelle

## Fazit

Gesamthaft gesehen ist das Projekt eine sehr kostengünstige und optimale Lösung für die Gemeinde Rickenbach und schafft grosse Synergien. Kurze Wege sowie optimale Arbeitsplätze zeichnen die Verwaltung und den Werkhof aus. Gleichzeitig kann Bauland zu einem fairen Preis an die Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau verkauft werden, wobei ein Verkauf ohne dieses Projekt nicht möglich wäre. Auf Landerwerb durch die Gemeinde kann sogar gänzlich verzichtet werden. Für alle Bürger steht zudem auch in Zukunft eine gut ausgestattete und überwachte Sammelstelle in Gehdistanz zur Verfügung.

*Thomas Zettel, Gemeinderat und Präsident Planungskommission Rickenbach*

**Im Zusammenhang mit dem Neubau Gemeinde- und Wohnhaus ist eine zusätzliche Dokumentation vorhanden, welche bei der Gemeindekanzlei zu Schalteröffnungszeiten oder auf der Homepage [www.rickenbach.ch](http://www.rickenbach.ch) via Download bezogen werden kann.**

## **Traktandum 6b Landverkauf an die Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau Rickenbach (SWB)**

Im einschlägigen Gesellschaftsvertrag wurde vereinbart, dass die Genossenschaft pro Quadratmeter anrechenbare Geschossfläche (AGF) einen Betrag von Fr. 300.00 als Landanteil bezahlen wird.

Der Baukörper liegt in der Dorfzone A und ist somit zonenkonform. Der Preis von Fr. 300.00 pro Quadratmeter AGF ist ortsüblich und so angesetzt, dass die Gemeinde keine Wertberichtigungen auf dem Land im Finanzvermögen machen muss. Ein allfälliger Buchgewinn (Buchwert des Landes: Fr. 306'450.00) wird in der Laufenden Rechnung 2016 verbucht.

Gegenwärtig gehen wir davon aus, dass die SWB eine Fläche von ca. 1'300 m<sup>2</sup> AGF benötigen wird und somit ein Landanteil von ca. Fr. 390'000.00 in Rechnung gestellt werden kann. Der Landpreis wird der SWB als rückzahlbares und verzinsbares Darlehen (0,5 % höher als der durchschnittliche Zinssatz der Darlehen der Gemeinde Rickenbach) gemäss Gesellschaftsvertrag durch die Gemeinde Rickenbach zur Verfügung gestellt. Die Verkaufskosten belaufen sich auf geschätzte Fr. 10'000.00. Der Buchgewinn wird somit bei rund Fr. 75'000.00 liegen. Der Landverkauf ist integrierender Bestandteil des Gemeindehausneubauprojekts und tritt nur in Kraft, wenn einerseits die Genossenschaft am 7. Dezember 2015 und andererseits die Stimmbürger an der Urnenabstimmung vom 31. Januar 2016 dem Neubau Gemeinde- und Wohnhaus zustimmen werden.

### **Antrag des Gemeinderates:**

Dem Landverkauf für Fr. 300.00 pro m<sup>2</sup> AGF an die Genossenschaft für sozialen Wohnungsbau Rickenbach sei unter Vorbehalt (siehe vorstehend) zuzustimmen. In der Höhe des Kaufpreises darf ein verzins- und rückzahlbares Darlehen gewährt werden.

*Toni Estermann, Gemeindeammann Rickenbach*

