



GEMEINDE DIERIKON



Einladung zur

GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 9. Dezember 2015, 20.00 Uhr

Turnhalle Dierikon

Inhaltsverzeichnis

Seite

Einladung mit Traktandenliste	3
Traktandum 1 Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan für die Jahre 2016 – 2020	4
Traktandum 2 Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2016	8
Traktandum 3 Erhöhung Feuerwehersatzabgabe (Feuerwehrsteuer)	10
Traktandum 4 Voranschlag 2016 für die Einwohnergemeinde Dierikon	10
Traktandum 5 Einbürgerungsgesuch	15
Traktandum 6 Ersatzwahl der Präsidentin/des Präsidenten und eines Mitglieds der Rechnungskommission für den Rest der Amtsperiode 2012 – 2016	15
Traktandum 7 Ersatzwahl eines Mitglieds der Bau- und Planungskommission für den Rest der Amtsperiode 2012 – 2016	16
Traktandum 8 Verschiedenes	16
Daten der Parteiversammlungen	16
Budget / Zusammenzug	17
Budget Laufende Rechnung, funktionale Gliederung	18
Budget Laufende Rechnung, Artengliederung	28
Voranschlag der Investitionsrechnung	30
Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf	31

Einwohnergemeinde - Versammlung

Am **Mittwoch, 9. Dezember 2015, 20.00 Uhr**, versammeln sich die stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Dierikon in der Turnhalle des Schulhauses zur Behandlung folgender Traktanden:

-
1. Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan für die Jahre 2016 bis 2020
 2. Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2016
 3. Erhöhung Feuerwehrrersatzabgabe (Feuerwehrsteuer)
 4. Voranschlag 2016 für die Einwohnergemeinde Dierikon
 - 4.1 Genehmigung des Voranschlags 2016:
 - a) der Laufenden Rechnung
 - b) der Investitionsrechnung
 - 4.2 Festsetzung des Steuerfusses 2016 mit 1.95 Einheiten (Vorjahr 1.95 Einheiten)
 - 4.3 Ermächtigung des Gemeinderates zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfs
 5. Beschlussfassung über das folgende Einbürgerungsgesuch:
Thaqi Violeta, geb. 22. März 1981, ihre beiden Söhne Ledion, geb. 22. August 2005 und Leon, geb. 5. April 2013, Staatsangehörigkeit Kosovo, wohnhaft in 6036 Dierikon, Schönenboden 2
 6. Ersatzwahl der Präsidentin/des Präsidenten und eines Mitglieds der Rechnungskommission für den Rest der Amtsperiode 2012 - 2016
 7. Ersatzwahl eines Mitglieds der Bau- und Planungskommission für den Rest der Amtsperiode 2012 - 2016
 8. Verschiedenes
-

Die Kurz-Botschaft zu diesen Traktanden wird rechtzeitig allen Haushaltungen zugestellt. Die detaillierte Botschaft ist im Internet unter www.dierikon.ch ersichtlich und kann auch bei der Gemeindekanzlei Dierikon (E-Mail: gemeindeverwaltung@dierikon.lu.ch oder Tel. 041 455 53 10) gratis bestellt und bezogen werden. Ausserdem liegen die Unterlagen zu den Traktanden spätestens in der dritten Woche vor der Gemeindeversammlung in der Gemeindekanzlei Dierikon zur Einsichtnahme auf.

Stimmberechtigt sind die stimmfähigen Schweizerinnen und Schweizer, die spätestens am 4. Dezember 2015 ihren Wohnsitz in der Gemeinde Dierikon geregelt haben.

Die stimmberechtigten Gemeindeangehörigen können das Stimmregister in der Gemeindekanzlei einsehen oder vom Stimmregisterführer Auskunft verlangen, ob sie im Stimmregister eingetragen sind.

Traktandum 1

Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan für die Jahre 2016 - 2020

Das Unwetter vom Juni 2015 wird noch mehrere Jahre Auswirkungen auf die Finanzen von Dierikon haben. Im 2016 werden weitere Sofortmassnahmen zur Sicherung der Bäche sowie die Sanierung der Brücke an der Oberdierikonerstrasse und die Wiederherstellung der Strasse im Dörfli vorgenommen. Die Brücke und die Dörflistrasse sind abhängig von der Sanierung der Bäche. Die Bachsanierungen werden unter der Bauherrschaft des Kantons durchgeführt, was bedeutet, dass die ersten finanziellen Auswirkungen erst nach Abschluss der Sanierungen anfallen.

In Traktandum 3 werden Sie feststellen, dass wir einen Aufwandüberschuss von Fr. 918'207.00 ausweisen. Trotz dieses Defizits im 2016 schlägt der Gemeinderat vor, den Steuerfuss nicht anzuheben. Um das Defizit zu decken sollen vorerst Landverkäufe und Bauprojekte vorangetrieben werden.

Trotz den unvorhergesehenen Auslagen, hervorgerufen durch die Unwetterschäden will der Gemeinderat den Steuerfuss bei 1.95 Einheiten belassen. Dierikon hat Perspektiven, die einmaligen Auslagen durch einmalige Einnahmen wie Landverkäufe, Handänderungssteuern und Grundstückgewinnsteuern zu kompensieren. Die weitere finanzielle Entwicklung wird durch die kantonale Steuerpolitik mit beeinflusst.

Der Finanz- und Aufgabenplan basiert auf einem Steuerfuss von 1.95 Einheiten für die Jahre 2016 bis 2017 und 1.9 Einheiten für die darauf folgenden Jahre. Die Tabellen im Formular 5 beinhalten die Erträge aus den einmaligen Einnahmen. Nicht berechnet sind die langfristigen Erträge wie zusätzliche Steuererträge etc. ab 2020.

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			1.00%	1.50%	1.50%	1.50%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			0.00%	1.20%	1.20%	1.20%
Steuerfuss	1.95	1.95	1.95	1.95	1.90	1.90
Wachstum der Ø Steuerkraft			3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.00%	0.00%	1.00%	0.50%	0.50%	2.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1 477	1 477	1 492	1 499	1 507	1 537
Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.25%	1.25%	1.50%	2.00%

Die zur Berechnung verwendeten Zahlen wie Bevölkerungswachstum, Steuererträge, Teuerung usw. sind Schätzungen in der gleichen Tendenz wie sie auch der Kanton verwendet.

Die Stimmberechtigten haben die Befugnis, vom Finanz- und Aufgabenplan Kenntnis zu nehmen. Dieser kann von den Stimmbürgern zustimmend, ablehnend oder ohne Wertung zur Kenntnis genommen werden.

Antrag:

Der Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020 der Gemeinde Dierikon ist auf den folgenden Seiten dargestellt. Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten vom Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020 zustimmend Kenntnis zu nehmen.

Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020

Formular 1 Weiterführung Laufende Rechnung (in 1'000 Franken)

Aufwand

Kto	Aufwandposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre			Differenz zu 2015
		2015	2016	2017	2018	2019	
30	Personalaufwand	2 169	2 321	2 352	2 388	2 423	13.4%
31	Sachaufwand	1 034	1 436	1 436	1 453	1 471	43.9%
32	Passivzinsen	103	139	139	139	139	35.4%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	21	22	22	22	22	3.8%
340	Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung	1	0	5	5	5	900.0%
341	Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	184	179	180	180	180	-2.2%
35	Entschädigung an Gemeinwesen	1 566	1 481	1 511	1 541	1 572	2.4%
36	Eigene Beiträge	2 044	2 176	2 220	2 264	2 309	15.3%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen (Finanzplanjahre in Formular 5)	3	7	-	-	-	vgl. Form5
39	Interne Verrechnungen	322	342	342	342	342	6.2%
Total laufender Aufwand		7 446	8 103	8 206	8 334	8 463	

Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre			Differenz zu 2015
		2015	2016	2017	2018	2019	
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	5 325	5 155	5 314	5 486	5 530	8.7%
	.10 Ertrag des laufenden Jahres	4 600	4 700	4 889	5 061	5 105	16.6%
	davon Δ Steuerfuss zu 2015		0	0	0	-134	0.0%
	.15 Nachträgliche Vermögenssteuern	0	0	0	0	0	0.0%
	.16 Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	70	100	70	70	70	0.0%
	.20 Nachträge früherer Jahre	350	250	250	250	250	-28.6%
	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	5	5	5	5	5	0.0%
	.30 Quellensteuer	300	100	100	100	100	-66.7%
	.40 Nachsteuern und Steuerstrafen	0	0	0	0	0	0.0%
402	Personal-/Liegenschaftssteuern	21	21	21	21	21	4.1%
403	Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuern	50	50	40	40	40	-20.0%
404	Handänderungssteuern	150	70	120	70	70	-53.3%
405	Erbschaftssteuern	0	0	0	0	0	0.0%
406	Besitz- und Aufwandsteuern	7	6	6	6	6	-11.8%
41	Regalien und Konzessionen	95	95	96	98	99	8.1%
42	Vermögenserträge	60	60	60	60	60	-0.1%
43	Entgelte	583	590	590	597	604	5.0%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	178	205	192	183	173	-2.8%
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	43	48	49	50	51	20.7%
46	Beiträge für eigene Rechnung	641	680	694	707	722	14.8%
	davon Pos. 463 Eigene Anstalten	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen (Finanzplanjahre in Formular 5)	78	141	-	-	-	vgl. Form5
49	Interne Verrechnungen	322	342	342	342	342	6.2%
Total laufender Ertrag		7 552	7 463	7 524	7 661	7 718	8 003

Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung (in 1'000 Franken)

(+ = Mehraufw and/Minderertrag; - = Minderaufw and/Mehrertrag)

	Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten	Finanzplanjahre			
		2017	2018	2019	2020
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0
1	Öffentliche Sicherheit	0	0	0	0
2	Bildung	10	81	0	0
	<i>Sanierung Aussengarderobe</i>		21		
	<i>WLAN Installation</i>	10			
	<i>Gründung Schulsekretariat</i>		30		
	<i>Frühförderung</i>		30		
3	Kultur und Freizeit	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0
5	Soziale Wohlfahrt	0	0	0	0
6	Verkehr	0	20	0	0
	<i>Agglomobil TRE</i>		20		
7	Umwelt und Raumordnung	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	-3'500	-2'200	-2'000	0
	<i>Landverkauf Grundstück 164</i>		-2'200	-2'000	
	<i>Landverkauf Grundstück 147</i>	-3'500			
	Total	-3'490	-2'099	-2'000	0

Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad -72 %

Ein Selbstfinanzierungsgrad < 80 % kann akzeptiert werden,
da die Pro-Kopf-Verschuldung unter dem kantonalen Mittel liegt.

Selbstfinanzierungsanteil -11.1 %

Ein Selbstfinanzierungsanteil < 10 % kann akzeptiert werden, da
die Pro-Kopf-Verschuldung unter dem kantonalen Mittel liegt.

Zinsbelastungsanteil I 1.1 %

Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 % nicht übersteigen.

Zinsbelastungsanteil II 1.5 %

Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 % nicht übersteigen.

Kapitaldienstanteil 5.1 %

Der Kapitaldienstanteil sollte 8 % nicht übersteigen.

Verschuldungsgrad 41 %

Der Verschuldungsgrad sollte 120 % nicht übersteigen.

Nettoschuld pro Einwohnerin/Einwohner 1'447.00

Die Nettoschuld pro Einwohner/Einwohnerin sollte maximal
das Zweifache kantonale Mittel betragen.
(Zweifaches kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung im Vorjahr: Fr. 4'592.00)

Bilanzfehlbetrag in % der ordentlichen Steuereinnahmen 10.5 %

Bilanzfehlbetrag maximal ein Drittel der ordentlichen Steuereinnahmen.

Finanz- und Aufgabenplan 2016 - 2020

Formular 4: Auswirkungen der Aufgabenplanung auf die Investitionsrechnung (in 1'000 Franken)

Investitionsvorhaben	Total 2016 bis 2020	ND*	Budget	Finanzplanjahre				
			2016	2017	2018	2019	2020	später
0: Allgemeine Verwaltung	0		0	0	0	0	0	0
1: Öffentliche Sicherheit	0		0	0	0	0	0	0
2: Bildung	140		0	0	140	0	0	0
<i>Belagsanierung Allwetterplatz</i>	140	30			140			
3: Kultur und Freizeit	0		0	0	0	0	0	0
4: Gesundheit	0		0	0	0	0	0	0
5: Soziale Wohlfahrt	0		0	0	0	0	0	0
6: Verkehr	1'660		1'080	60	520	0	0	0
<i>Bushaltestelle zusätzlich</i>	110	20			110			
<i>Sanierung Schönenbodenstrasse</i>	200	20		200				
<i>Belagsanierung Zentralstrasse 1-19</i>	100	20		100				
<i>Sanierung Strasse Dörfli</i>	910	20	500		410			
<i>Hochwasserschutz Dörflistrasse</i>	280	20	280					
<i>Oberdierikerstrasse</i>	-140	20	100	-240				p.m.
<i>Brücke Oberdierikerstrasse</i>	600	40	600					
<i>Kantonsbeiträge Brücke</i>	-400	40	-400					
7: Umwelt und Raumordnung	1'600		0	0	1'600	0	0	0
<i>Götzentalbach</i>	2'900	50			2'900			
<i>Spechtenbach</i>	1'200	50			1'200			
<i>Kantonsbeiträge</i>	-2'500	50			-2'500			
8: Volkswirtschaft	0		0	0	0	0	0	0
9: Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Invest ND* bis 2019	3'400		1'080	60	2'260	0	0	

* ND = Nutzungsdauer in Jahren

Kennzahlen gemäss Verordnung		Grenzwert	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Ø 16-20
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	544%	51%	-72%	4687%	65%			124%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	6.4%	0.4%	-11.1%	39.2%	15.4%	13.6%	-7.2%	10.4%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	-0.1%	0.6%	1.1%	1.0%	0.4%	0.6%	0.5%	0.7%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	-0.1%	0.8%	1.5%	1.4%	0.7%	1.0%	0.7%	1.1%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	1.6%	4.5%	5.1%	5.5%	3.8%	4.7%	5.5%	4.9%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	5%	5%	41%	-12%	3%	-20%	-9%	0%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	4 592	172	192	1 447	-412	120	-729	-356	8
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	0.0%	0.0%	10.5%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	2.0%

Traktandum 2

Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2016

Gemäss § 20 des Gemeindegesetzes erstellt der Gemeinderat jährlich ein Jahresprogramm. Das Jahresprogramm ist den Stimmberechtigten zur Kenntnis vorzulegen. Im Jahresprogramm sind einige Investitionen und Unterhaltsarbeiten erwähnt. Dazu gehören Strassen, Bäche sowie beispielsweise auch das Bau- und Zonenreglement. Weiter sollen verschiedene Planungen vorangetrieben werden, welche zur wirtschaftlichen und finanziell positiven Entwicklung von Dierikon beitragen werden.

Gemäss § 13 der Gemeindeordnung haben die Stimmberechtigten die Befugnis, vom Jahresprogramm Kenntnis zu nehmen. Das Programm kann zustimmend, ablehnend oder nur zur Kenntnis genommen werden.

Antrag:

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten vom Jahresprogramm 2016 zustimmend Kenntnis zu nehmen.

0 Allgemeine Verwaltung

Weiterführung „GEVER = Geschäftsverwaltung“

Evaluation einer neuen Software für die Geschäfts- und Dokumentenverwaltung mit integriertem Sitzungsmanagement. Die Anschaffung für das Jahr 2015 ist im Gange. Einführung und Schulung sind für das 1. Quartal 2016 geplant.

1 Sicherheit

Start „FWEDI“

Im Bereich der Feuerwehr Ebikon-Dierikon wird es in den nächsten Jahren zu grösseren Anschaffungen kommen. Dafür wird ab 2016 die Feuerwehrsteuer angehoben und ein Konto für Reserven eröffnet.

Start „Schutzräume Zivilschutz“

Die öffentlichen Schutzräume werden mit Notliegen ausgerüstet. Die Finanzierung erfolgt aus der Kasse für Ersatzbeiträge. Die Realisierung ist für 2016 geplant.

2 Bildung

Weiterführung „zweijährige Eingangsstufe“

Die Einführung der zweijährigen Eingangsstufe auf das Schuljahr 2016/2017 ist in Arbeit. Es wird ein zweiter Raum eingerichtet und eine Lehrperson rekrutiert.

3 Kultur

Weiterführung „Kapelle“

Für die Kapelle wird ein neuer Besitzer gesucht. Es finden Verhandlungen mit Kaufinteressenten statt.

4 Gesundheit

-

5 Soziales

Weiterführung und Abschluss „Umstrukturierung Sozialamt“

Die Umstrukturierung des Sozialamtes ist im Gange. Eine Auslagerung der operativen Arbeiten ist auf Mitte 2016 geplant. Nach einer Einführungsphase reduziert sich auch der Aufwand des Gemeinderates Soziales.

Start „Kinderfreundliche Gemeinde“

Im Bereich Jugendförderung wird eine von der Unicef angebotene Standortbestimmung zur kinderfreundlichen Gemeinde durchgeführt. In einem zweiten Schritt wird erarbeitet, was für Projekte zur Verbesserung in Dierikon durchgeführt werden.

6 Verkehr

Weiterführung und Abschluss „Bushaltestelle“

Die Realisierung der neuen Haltestelle bleibt aktuell und wird nach der definitiven Nutzungsbestimmung der angrenzenden Parzellen umgesetzt.

Weiterführung und Abschluss „Brücke Oberdierikon“

Die Brücke an der Oberdierikonerstrasse, welche durch das Unwetter unbefahrbar wurde, muss neu gebaut werden. Dieses Projekt ist im Gange und wird Anfang 2016 abgeschlossen.

Weiterführung „Dörflistrasse“

Die Strasse im Dörfli wurde durch das Unwetter schwer beschädigt. Sie ist nun provisorisch asphaltiert und mit einer Rinne versehen, um weitere Überschwemmungen besser zu kontrollieren. Die Strasse muss saniert werden. Das Projekt hängt von der Bachsanierung Götzentalbach ab und kann erst gestartet werden, wenn das Bachprojekt definiert ist.

Weiterführung „Perimeter“

Die langfristige Unterhaltsplanung aller Strassen soll überarbeitet werden. Perimeter werden nach und nach berechnet.

7 Umwelt und Raumordnung

Weiterführung „Bau- und Zonenreglement“

Das Bau- und Zonenreglement der Gemeinde Dierikon wurde revidiert und an das neue Kantonsgesetz angepasst. Die Genehmigung durch die Bevölkerung ist für die Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2016 geplant.

Weiterführung „Industriezone“

Zwei Grossprojekte werden in der Industriezone zur möglichen Realisierung gebracht.

Start „Masterplan“

Für das Gewerbegebiet zwischen Schönenboden und Rigistrasse wird ein Konzept erarbeitet.

Weiterführung „Bachsanierungen“

Das Unwetter von Juni 2015 hat mehrere Bachsanierungen zufolge:

Zwei Grossprojekte, die mindestens bis ins 2018 dauern.

Götzentalbach und Spechtenbach werden unter der Bauherrschaft vom Kanton saniert. Es laufen die Planungsarbeiten woraus Projektvorschläge resultieren. Der Zeitplan ist abhängig vom Kanton und von möglichen Einsprachen nach Auflegung des Projektes in der Gemeinde. Voraussichtlicher Baubeginn ist mit optimistischem Zeitplan Ende 2016. Projektabschluss voraussichtlich Mitte 2018.

Zur Überbrückung sind noch mehrere Sofortmassnahmen zur Räumung und Sicherung der Bäche im Gange.

Root hat ebenfalls die Bachsanierung des Charenbach beim Kanton beantragt, woran Dierikon beteiligt ist, da ein Teil des Baches auf unserem Land fliesst. Das Projekt wird voraussichtlich im 2016 gestartet. Der Zeitplan ist noch offen.

Weiterführung „Perimeter“

Die langfristige Unterhaltsplanung aller Bäche soll überarbeitet werden. Perimeter werden nach und nach berechnet.

8 Volkswirtschaft

Start „Energie“

Im Sinne der Energiewende sind Photovoltaikanlagen auf den öffentlichen Bauten auf Machbarkeit und Kosten/Nutzen zu prüfen.

9 Steuern

Weiterführung „Liegenschaften“

Grundstücke im Finanzvermögen, die auf weite Sicht nicht mehr für Gemeindeaufgaben benötigt werden, sind im Sinne der Siedlungsentwicklung für den Verkauf frei zu geben.

Start „Eigenkapital“

Durch die Realisierung der verschiedenen Projekte wird das Eigenkapital deutlich erhöht.

Traktandum 3

Erhöhung Feuerwehersatzabgabe (Feuerwehrsteuer)

Die ordentliche Feuerwehersatzabgabe beträgt im Kanton Luzern gemäss dem Gesetz über den Feuerschutz (SRL Nr. 740) 3.0 ‰ des massgebenden steuerbaren Einkommens. Die Ansätze können von der Einwohnergemeinde um höchstens die Hälfte erhöht oder herabgesetzt werden. Feuerwehrpflichtige, die nicht Feuerwehrdienst leisten, haben in der Wohnsitzgemeinde eine jährliche Feuerwehrsteuerersatzabgabe zu entrichten, die höchstens Fr. 400.00, unabhängig vom Einkommen jedoch mindestens Fr. 30.00 beträgt.

Mit der Feuerwehersatzabgabe sind ausschliesslich die Aufwendungen des Feuerlöschwesens einer Gemeinde zu finanzieren. In der Gemeinde Dierikon wird seit mehreren Jahren eine Feuerwehersatzabgabe von 3.0 ‰ bezogen, welche jedoch nicht mehr ausreicht, um die Aufwendungen des Feuerlöschwesens zu finanzieren (vgl. Konto Nr. 140). Daher ist der Gemeinderat verpflichtet, die Ersatzabgabe um 0.75 ‰ auf neu 3.75 ‰ zu erhöhen. Sollte sich in Zukunft weisen, dass auch der Bezug der ordentlichen Feuerwehrabgabe nicht ausreicht um die Aufgaben des Löschwesens zu erfüllen, ist eine weitere Erhöhung der Abgabe auf max. 4.5 ‰ ins Auge zu fassen. Erst ab dem Bezug dieser Höchstabgabe ist es möglich, ordentliche Steuermittel für die Finanzierung des Feuerlöschwesens zu verwenden.

Antrag:

Der Gemeinderat beantragt, dem Bezug der ordentlichen Feuerwehersatzabgabe von 3.75 ‰ ab dem Jahr 2016 zuzustimmen.

Traktandum 4

Voranschlag 2016 für die Einwohnergemeinde Dierikon

- 4.1 Genehmigung des Voranschlages 2016:**
 - a) der Laufenden Rechnung**
 - b) der Investitionsrechnung**
- 4.2 Festsetzung des Steuerfusses 2016 mit 1.95 Einheiten (Vorjahr 1.95 Einheiten)**
- 4.3 Ermächtigung des Gemeinderates zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfs**

(Die Unterlagen zum Budget finden Sie auf den Seiten 17 – 31)

Kommentar zum Budget 2016

Allgemeiner Kommentar

Das Budget 2016 ist geprägt vom Unwetter im Juni 2015. Es werden unvorhergesehen Ausgaben und Investitionen nötig. Zudem muss neu der zweijährige Kindergarten eingeführt werden.

In einer Klausur hat sich der Gemeinderat entschieden, die Führung der Gemeinde im gleichen Stil beizubehalten. Die Gemeinderäte sollen nicht mehr jährliche Lohnanstiege erhalten. Ein Anstieg von maximal drei Stufen ist vorgesehen. Mit dem Wechsel im Gemeinderat werden die neuen, tieferen Lohnstufen eingeführt. Einen kleinen Teil des bisherigen Mehraufwandes möchte der Gemeinderat nun kompensieren. Auch nach dieser Anpassung arbeiten die Mitglieder des Gemeinderates einen wesentlichen Teil ehrenamtlich. An der Gemeindeversammlung wird dies detailliert präsentiert.

Laufende Rechnung - Detailkommentar

0 Allgemeine Verwaltung

012.300.01 Gemeinderat, Kommissionen – Besoldungen
In dieser Position ist eine Erhöhung der bezahlten Pensen des Gemeinderates von aktuell 168 % (2016) auf neu 171 % (neue Legislatur) enthalten. Zusätzlich wird der operative Teil des Sozialamtes ab Juni 2016 ausgelagert. Damit verbunden ist eine Reduktion des bezahlten Pensums im Sozialamt um 25%. Das operative Bauamt wurde ebenfalls bereits im September 2015 an eine Fachfirma ausgelagert. Diese Aufwandminderung im Pensum des Bauamtes um 3% wurde ebenfalls angepasst. Die Mitglieder des Gemeinderates und der Verwaltung führen seit vielen Jahren eine Zeiterfassung. Daraus wird ersichtlich, dass seit Jahren der nicht honorierte Zeitaufwand stark angestiegen ist. Der effektive Zeitaufwand liegt mittlerweile im mehrjährigen Durchschnitt bei 240 Stellenprozenten.

1 Öffentliche Sicherheit

100.352.00 Vormundschaftswesen - Gemeindebeiträge an Amtsvormundschaft
Damit eine zuverlässigere Budgetierung gemacht werden kann, wird das heutige Finanzierungsmodell welches nicht mehr rechtskonform ist, durch ein neues Modell ersetzt. Die Umstellung erfordert eine Übergangszeit von ca. 2 Jahren. Mit der Anpassung der Verrechnungspraxis von Massnahmenkosten sowie das neue Finanzierungsmodell wird eine nachvollziehbare Transparenz zwischen den Gemeinden, der KESB und der betroffenen Klienten geschaffen. Für das Budget 2016 werden die Vorjahreszahlen verwendet.

103.318.03 Grundbuch-, Vermessungs-, Katasterwesen – Honorare
Für die Sanierung der Brücke Oberdierikon wird ein Kostenverteiler nach Perimeterverordnung erstellt.

160.314.00 Zivilschutz - Baulicher Unterhalt

160.485.00 Zivilschutz - Entnahme aus Vorfinanzierung

Mögliche Investitionen in Notliegen für Krisensituationen könnten nötig werden. Diese werden aus Rückstellungen finanziert.

2 Bildung

200.302.00 Kindergarten - Besoldungen

200.311.00 Kindergarten - Anschaffungen Mobilien, Maschinen

200.395.00 Kindergarten - Verrechnete Soziallasten

Dierikon setzt ab Herbst 2016 den zweijährigen Kindergarten um, wie er im kantonalen Volksschulbildungsgesetz vorgeschrieben ist. Daher wurden sowohl die Einrichtung eines Kindergartens als auch eine zweite Lehrperson budgetiert.

200.461.00 Primarstufe; Regelklasse – Kantonsbeiträge

Die Kantonsbeiträge werden aufgrund der Schüler und Schülerinnen des Schuljahres 2015/16 berechnet. Die Kantonsbeiträge für den Zweiten Kindergarten werden erst 2017 budgetwirksam.

210.302.00 Primarstufe; Regelklasse - Besoldungen Lehrkräfte

Die zweite Lektion für Klassenlehrpersonen der 1. - 4. Klasse wurde budgetiert.

210.311.00 Primarstufe; Regelklasse - Anschaffungen Mobilien, Maschinen

Es müssen neue Nähmaschinen angeschafft werden, da für die alten keine Ersatzteile mehr erhältlich sind.

210.318.00 Primarstufe; Regelklasse - Dienstleistungen Dritter

Gesetzlich vorgeschriebene Beiträge für Schüler und Schülerinnen, die auswärts geschult werden müssen.

217.314.00	<u>Schulliegenschaften - Baulicher Unterhalt</u> Das Geräteraumtor der Turnhalle muss ersetzt werden. Es ist defekt und die Bedienung ist zurzeit sehr gefährlich. Zusätzlich sind Anpassungen an der Lüftung nötig.
219.318.09	<u>Volksschule, nicht Aufteilbares - Dienstleistungen Dritter</u> Neu verrechnet der Kanton den Gemeinden die Personaladministrationskosten.
3	Kultur / Freizeit
340.314.00	<u>Sport - Baulicher Unterhalt</u> Der Fussballrasen wurde beim Unwetter beschädigt und braucht im 2016 erneute Nachbehandlungen.
4	Gesundheit
440.365.01	<u>Krankenpflege - Private Institutionen (Spitex-Pflege)</u> Im Budget sind vermehrte Einsatzstunden vorgesehen, folglich auch einen höheren Stellenbedarf. Es zeichnet sich ab, dass die Personal-Rekrutierung vermehrt über Vermittlungsbüros erfolgt, was jeweils vermehrte Kosten generiert. Mit der Pensionierung der Geschäftsleitung ist eine Strukturänderung vorgesehen, was die Kosten ansteigen lässt.
440.365.03	<u>Krankenpflege - Private Institutionen (hauswirtschaftlich)</u> Bei der Abrechnung der Spitexleistungen müssen die hauswirtschaftlichen Leistungen und der Mahlzeitendienst separat ausgewiesen.
5	Soziale Wohlfahrt
580.318.04	<u>Allgemeine Fürsorge - Dienstleistung Dritter</u> Ab Juli 2016 soll die operative Arbeit des Sozialamtes extern vergeben werden. Die Ansprüche im Sozialwesen werden immer komplexer. Deshalb macht eine Auslagerung an Spezialisten Sinn. Mit dieser Auslagerung wird nach einer Übergangsphase das Pensum des Sozialvorstehers / der Sozialvorsteherin um 25 % reduziert. Im Betrag sind einmalige EDV-Umstellungskosten enthalten.
6	Verkehr
620.311.00	<u>Gemeindestrassen - Anschaffungen Mobilien, Maschinen</u> Ein Fahrzeug (Mitsubishi) mit Ladebühne muss vorgeführt werden. Es ist möglich, dass es altersbedingt die MFK nicht mehr passiert. Der Werkhof hat den Auftrag, ein Occasion-Fahrzeug als Ersatz zu beschaffen, sollte der Mitsubishi nicht mehr zugelassen werden.
620.319.00	<u>Gemeindestrassen - Übriger Sachaufwand</u> Die Belagsüberholung der Kreuzung Spechtenstrasse/Pilatusstrasse ist nötig. Perimeterberechnungen sind budgetiert, um mögliche Kostenverteilungen zu definieren.
622.314.00	<u>Strassenbeleuchtung - Unterhaltsarbeiten durch Dritte</u> Bei der CKW sind diverse Sanierungsprojekte offen, die teils aus Sicherheitsgründen obligatorisch sind.
7	Umwelt und Raumordnung
705.318.03	<u>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung) - Honorare für Gutachten</u> Anfallende Kosten für die Arbeiten im Netzverbund Rontal. Diese Kosten werden innerhalb der Spezialfinanzierung abgefangen.

740.352.00	<u>Bestattungswesen - Beiträge an Gemeinden</u> Mehrkosten werden verursacht durch die Sanierung der Friedhofsmauern in Root.
750.314.00	<u>Gewässerverbauung - Baulicher Unterhalt durch Dritte</u> Weitere Sofortmassnahmen zur Sicherung der Gewässer sind bereits in Bearbeitung. Diese fallen noch vor den Sanierungsprojekten an. Es geht darum, loses Material an Schlüsselstellen zu entfernen oder zu sichern, um vor der Sanierung mögliche weitere Unwetterschäden zu minimieren.
780.362.00	<u>Übriger Umweltschutz - Tierkörpersammelstelle Root</u> Mehrkosten werden verursacht durch die Sanierung der Tierkörpersammelstelle in Root.
790.362.00	<u>Raumordnung - Beiträge an Regionalplanung</u> Mehrkosten der Regionalplanung wegen des gemeinsamen Verkehrskonzept aller LuzernOst Gemeinden.
8	Volkswirtschaft <u>Keine Bemerkungen</u>
9	Finanzen und Steuern
940.322.00	<u>Kapital- / Zinsendienst - Zinsen für mittel- und langfristige Schulden</u> Die Zinsen für Fremdkapital werden steigen, weil wir mehr Fremdkapital aufnehmen müssen.

Kommentare Investitionsrechnung Budget 2016

620	<u>Neubau Brücke Oberdierikon und Sanierung Dörflistrasse</u> Beide Projekte sind in der Bauherrschaft der Gemeinde. Das bedeutet, die Gemeinde finanziert das Projekt. Für die Brücke werden wir zusätzlich Kantonsbeiträge vom LAWA erhalten. Für die Brücke und die Strasse können wir Kantons- und eventuell Bundesbeiträge für die Unwetterschäden erwarten. Alle Beträge sind abhängig von den Beiträgen des Elementarschadenfonds sowie der Berechnung durch Kanton und Bund und werden erst zu einem späteren Zeitpunkt ausbezahlt. Der zeitliche Projektablauf ist abhängig vom Sanierungsprojekt Götzentalbach, da dieser sowohl unter der Brücke wie auch unter der Strasse im Dörfli durchführen wird.
750	<u>Bachsaniierungen</u> Für die Sanierungsprojekte der Bäche ist die Bauherrschaft beim Kanton. Dies bedeutet, der Kanton finanziert und stellt uns erst nach Beendigung der Sanierungen die Rechnung für den Gemeindeanteil. Daher ist der Betrag in der Investitionsrechnung für 2016 noch Null Franken. Die Erwähnung in der Investitionsrechnung soll aufzeigen, dass diese Projekte am Laufen sind und die Kosten in naher Zukunft auf uns zukommen werden.

Bericht der Finanzaufsicht Gemeinden zum Voranschlag 2015 und Finanz- und Aufgabenplan 2015 – 2019

Die Finanzaufsicht Gemeinden hat den Voranschlag 2015 und den Finanz- und Aufgabenplan 2015 – 2019 geprüft und am 12. Mai 2015 folgenden Kontrollbericht abgegeben:

„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Voranschlag 2015 und der Finanz- und Aufgabenplan 2015 – 2019 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Im Rahmen dieser Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte feststellen können, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden“.

Antrag und Verfügung des Gemeinderates zum Voranschlag 2016

Antrag

Der Gemeinderat hat den Voranschlag für das Jahr 2016 erstellt und beantragt Folgendes:

1. Die Laufende Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 918'207.00 sowie die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 1'380'000.00 seien zu genehmigen.
2. Der Steuerfuss 2016 sei auf 1.95 Einheiten festzusetzen (Vorjahr 1.95 Einheiten).
3. Der Gemeinderat sei zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfs von Fr. 3'134'914.00 zu ermächtigen.

Verfügung

Der Voranschlag wird der Rechnungskommission zur Prüfung übergeben. Diese erstattet über das Prüfungsergebnis zuhanden des Gemeinderates und der Stimmberechtigten einen Bericht und gibt diesen eine Empfehlung über die Genehmigung ab.

Dierikon, 24. September 2015

GEMEINDERAT DIERIKON

Bericht und Empfehlung der Rechnungskommission zum Voranschlag 2016, zum Finanz- und Aufgabenplan 2016 – 2020 und zum Jahresprogramm an die Stimmberechtigten der Gemeinde Dierikon

Als Controlling-Kommission / Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2016 - 2020, den Voranschlag der Laufenden Rechnung und der Investitionsrechnung für das Jahr 2016 und das Jahresprogramm für das Jahr 2016 der Gemeinde Dierikon 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 angespannt, aber vertretbar.

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

Wir empfehlen den vorliegenden Voranschlag der Laufenden Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 918'207.00 zu genehmigen.

Die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 1'380'000.00 empfehlen wir zur Annahme.

6036 Dierikon, 15. Oktober 2015

RECHNUNGSKOMMISSION DIERIKON

(Thomas Wicki, Toni Nideröst,
Nicole Rod, Lukas Waldispühl,
Doris Zimmermann)

Antrag an die Stimmberechtigten zum Voranschlag 2016

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, aufgrund der Erläuterungen des Gemeinderates und des Berichtes und der Empfehlung der Rechnungskommission den Voranschlag 2016 der Laufenden Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 918'207.00 zu genehmigen und den Steuerfuss auf 1.95 Einheiten festzulegen.

Ebenfalls beantragt der Gemeinderat die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 1'380'000.00 zu genehmigen und den Gemeinderat zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfs von Fr. 3'134'914.00 zu ermächtigen.

6036 Dierikon, 5. November 2015

GEMEINDERAT DIERIKON

Traktandum 5

Beschlussfassung über das folgende Einbürgerungsgesuch:

Thaqi Violeta, geb. 22.3.1981, ihre beiden Söhne Ledion, geb. 22.8.2005 und Leon, geb. 5.4.2013, Staatsangehörigkeit Kosovo, wohnhaft in 6036 Dierikon, Schönenboden 2

Frau Violeta Thaqi ist am 22. März 1981 in Kosovo, Gjakovë, geboren und wohnt seit 14. Juni 1999 in der Schweiz und seit 1. Oktober 2009 in Dierikon. Sie arbeitet seit dem 1. Januar 2004 bei McDonald's in Dierikon, zuerst als Crewmitarbeiterin und jetzt als Schichtführerin. Sie spricht und versteht die deutsche Sprache sehr gut.

Frau Violeta Thaqi ist seit dem 8. August 2002 verheiratet mit Herrn Thaqi Fazli, geboren am 1. Mai 1976. Der Ehemann wird nicht in das Einbürgerungsgesuch miteinbezogen, da er die sprachlichen Voraussetzungen noch nicht erfüllt. Das Ehepaar hat zwei gemeinsame Söhne Thaqi Ledion, geboren am 22. August 2005 in Sursee und Thaqi Leon, geboren am 5. April 2013 in Luzern.

Das Gesuch wurde im Dieriker Info 05/2015 publiziert und es wurden keine Einwendungen eingereicht.

Antrag der Bürgerrechtskommission

Die Bürgerrechtskommission stellt den Stimmberechtigten den Antrag, dem Einbürgerungsgesuch zuzustimmen und Frau Thaqi Violeta sowie den beiden Kindern Ledion und Leon das Bürgerrecht der Gemeinde Dierikon zu erteilen.

Traktandum 6

Ersatzwahl der Präsidentin/des Präsidenten und eines Mitglieds der Rechnungskommission für den Rest der Amtsperiode 2012 - 2016

Mit Schreiben vom 20. April 2015 hat Thomas Wicki, Hirselenstrasse 24, Dierikon, als Mitglied und Präsident der Rechnungskommission demissioniert. Er wurde am 14. Dezember 2009 in die Kommission gewählt. Seit dem 21. Mai 2012 war er Präsident der Kommission. Für seine umsichtige und stets zielführende Mitarbeit wird ihm der beste Dank ausgesprochen. Wir wünschen Thomas Wicki weiterhin viel Glück.

Mit dem Rücktritt von Thomas Wicki muss eine Präsidentin oder ein Präsident und ein zusätzliches Mitglied der Rechnungskommission der Gemeinde Dierikon gewählt werden.

Es wird als Präsident und Mitglied vorgeschlagen: Kurt Heinzer, Chlihirsele 11, 6036 Dierikon

Traktandum 7

Ersatzwahl eines Mitglieds der Bau- und Planungskommission für den Rest der Amtsperiode 2012 - 2016

Ebenfalls mit Schreiben vom 25. April 2015 hat Daniel Egli, Pilatusstrasse 25, Dierikon, als Mitglied der Bau- und Planungskommission demissioniert. Er wurde am 21. Mai 2001 in die Kommission gewählt. Für die konstruktive Mitarbeit und die geleisteten Dienste für die Gemeinde Dierikon wird der beste Dank ausgesprochen. Für die Zukunft wünschen wir Daniel Egli alles Gute.

Traktandum 8

Verschiedenes

Folgende Themen werden behandelt:

- Informationen aus dem Gemeinderat, u.a. aktueller Stand der Nachbearbeitung des Unwetters vom Juni 2015
- Anregungen und Wünsche aus der Bevölkerung

6036 Dierikon, 5. November 2015

GEMEINDERAT DIERIKON

Parteiversammlung der CVP Dierikon

Donnerstag, 26. November 2015,
20.00 Uhr

Parteiversammlung der FDP.Die Liberalen, Dierikon

Montag, 30. November 2015,
20.00 Uhr

jeweils im Gemeindehaus Dierikon

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	869'983	129'100	882'329	134'300	818'726.27	143'102.25
	Netto Aufwand		740'883		748'029		675'624.02
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	275'610	124'350	262'120	93'288	237'086.40	80'889.75
	Netto Aufwand		151'260		168'832		156'196.65
2	BILDUNG	2'879'016	659'744	2'839'453	628'240	2'676'978.47	652'347.00
	Netto Aufwand		2'219'272		2'211'213		2'024'631.47
3	KULTUR / FREIZEIT	127'900	3'200	113'845	3'050	145'456.85	36'214.30
	Netto Aufwand		124'700		110'795		109'242.55
4	GESUNDHEIT	204'484	6'000	171'426	6'000	155'047.37	5'027.55
	Netto Aufwand		198'484		165'426		150'019.82
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'772'420	15'700	1'626'849	13'000	1'783'192.80	127'683.55
	Netto Aufwand		1'756'720		1'613'849		1'655'509.25
6	VERKEHR	431'990	59'000	343'921	59'000	313'672.93	60'789.95
	Netto Aufwand		372'990		284'921		252'882.98
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	850'915	519'310	568'968	471'739	809'709.60	707'420.25
	Netto Aufwand		331'605		97'229		102'289.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	7'600	95'620	6'600	95'620	35'028.50	71'648.15
	Netto Ertrag	88'020		89'020		36'619.65	
9	FINANZEN UND STEUERN	962'448	5'852'135	910'927	6'047'370	1'505'454.47	6'595'230.91
	Netto Ertrag	4'889'687		5'136'443		5'089'776.44	
	Total	8'382'366	7'464'159	7'726'438	7'551'607	8'480'353.66	8'480'353.66
	Netto Aufwand		918'207		174'831		
	Gesamttotal	8'382'366	8'382'366	7'726'438	7'726'438	8'480'353.66	8'480'353.66

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	869'983	129'100	882'329	134'300	818'726.27	143'102.25
01	Legislative/Exekutive	292'022		282'255	1'200	284'673.75	
011	Gemeindeversammlung/ Einwohnerrat	32'100		28'650		25'062.00	
011.300.00	Entschädigung Kommissionen	8'200		8'200		9'445.00	
011.310.00	Drucksachen, Stimmmaterial	5'500		5'150		2'883.60	
011.317.00	Spesenentschädigungen	700		500		222.00	
011.318.02	Porti, Telefon	4'000		4'600		4'397.85	
011.318.09	Dienstleistungen Dritter	4'000		1'000			
011.365.00	Beiträge an politische Parteien	2'800		2'300		2'194.50	
011.390.00	Verrechneter Sachaufwand	6'900		6'900		5'919.05	
012	Gemeinderat, Kommissionen	259'922		253'605	1'200	259'611.75	
012.300.01	Besoldungen	210'842		203'020		218'954.60	
012.316.00	Mieten und Benützungsgebühren			2'500		2'500.00	
012.317.01	Spesenentschädigungen	1'000					
012.317.02	Repräsentationskosten	7'100		9'600		4'562.00	
012.318.03	Honorare für Gutachten	9'500		9'700		3'864.90	
012.319.00	Mitgliederbeiträge	4'480		3'900		4'147.50	
012.395.00	Verrechnete Soziallasten	27'000		24'885		25'582.75	
012.436.00	Rückerstattungen				1'200		
02	Allgemeine Verwaltung	476'561	109'300	498'312	113'300	449'283.02	123'552.10
020	Gemeindeverwaltung	476'561	109'300	498'312	113'300	449'283.02	123'552.10
020.300.00	Entschädigung an Kommissionen	1'300		1'300			
020.301.00	Besoldungen	292'000		289'680		282'675.25	
020.309.00	Übriger Personalaufwand	100		100		6'220.00	
020.310.00	Büromaterial und Drucksachen	10'450		10'450		8'641.13	
020.311.00	Anschaff. Mobilien, Maschinen	1'000		31'000		3'229.65	
020.315.00	Unterhalt der Mobilien	8'400		7'400		8'362.75	
020.317.00	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		110.60	
020.318.01	Sachversicherungen	340		340		330.85	
020.318.02	Porti, Telefon	16'760		14'890		15'023.84	
020.318.03	Honorare für Gutachten	15'500		16'000		13'017.35	
020.318.04	Amtliche Gebühren	7'000		10'500		6'778.55	
020.318.06	Wartungskosten EDV	61'900		64'430		55'782.70	
020.318.09	Übrige Dienstleistungen	7'850		1'350		7'442.75	
020.319.00	Mitgliederbeiträge	370		390		340.00	
020.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	5'900		5'900		3'439.35	
020.395.00	Verrechnete Soziallasten	46'691		43'582		37'888.25	
020.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000		36'000		42'697.85
020.434.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000		18'000		16'031.40
020.435.00	Verkaufserlöse		900		900		1'653.45
020.436.00	Rückerstattungen		500		13'000		11'269.35
020.451.00	Steuerinkassoprovision Kanton		1'800		2'200		3'535.60
020.451.01	Entschädigung Staat, Steuerveranlagung		10'000		9'200		10'135.85
020.452.01	Steuerinkassoprovisionen Gemeinden		25'000		21'000		25'799.30
020.490.00	Verrechneter Sachaufwand		13'100		13'000		12'429.30
09	Nicht aufteilbare Aufgaben	101'400	19'800	101'762	19'800	84'769.50	19'550.15
090	Verwaltungsliegenschaften	101'400	19'800	101'762	19'800	84'769.50	19'550.15
090.301.00	Besoldungen	43'000		43'420		43'901.35	
090.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	2'000		1'200		2'135.55	
090.312.00	Wasser, Energie und Heizmaterial	13'900		14'500		11'666.40	
090.313.00	Verbrauchsmaterialien	4'500		3'700		2'862.05	
090.314.00	Baulicher Unterhalt	12'400		14'150		425.10	
090.315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	5'120		5'020		4'195.00	
090.318.01	Sachversicherungen	9'070		9'020		8'969.70	

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090.318.02	Porti, Telefon	360		360		325.30	
090.318.09	Übrige Dienstleistungen	320		270		278.60	
090.395.00	Verrechnete Soziallasten	10'730		10'122		10'010.45	
090.427.00	Mietzinsen		19'200		19'200		18'092.15
090.434.00	Benützungsgebühren		600		600		1'458.00
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	275'610	124'350	262'120	93'288	237'086.40	80'889.75
10	Rechtsaufsicht	146'100	8'800	139'010	4'900	139'079.85	8'780.00
100	Vormundschafswesen	135'000	7'000	135'510	1'000	138'319.55	7'004.00
100.352.00	Gemeindebeitrag an Amtsvormundschaft	135'000		135'510		138'319.55	
100.461.00	Kantonsbeiträge		7'000		1'000		7'004.00
101	Betreibungsamt	3'000		3'000			
101.301.00	Funktionsentschädigungen			3'000			
101.318.00	Dienstleistungen Dritter	3'000					
102	Markt- und Gewerbewesen		1'800		3'900		1'776.00
102.434.00	Platzgebühren		1'800		3'900		1'776.00
103	Grundbuch-, Vermessungs-, Katasterwesen	8'100		500		760.30	
103.318.03	Honorare	7'600				760.30	
103.361.00	Beitrag an den Kanton	500		500			
14	Feuerwehr	84'410	105'050	89'510	88'388	64'193.10	70'559.70
140	Feuerwehr	84'410	105'050	89'510	88'388	64'193.10	70'559.70
140.301.00	Löhne und Sold			650			
140.318.01	Sachversicherungen	960				427.55	
140.329.02	Vergütungszinsen					181.90	
140.330.00	Abschreibung Feuerwehrsteuern	1'200		800		1'082.70	
140.352.01	Beitrag an andere Gemeinden	82'250		88'060		62'500.95	
140.421.00	Verzugszinsen						341.95
140.427.01	Liegenschaftserträge		15'050		15'388		
140.430.00	Feuerwehrsteuern		89'500		73'000		68'772.75
140.431.00	Feuerschauggebühren		500				1'445.00
15	Militärische Landesverteidigung	22'000		22'000		20'853.55	
151	Schiesswesen	22'000		22'000		20'853.55	
151.316.00	Mieten	22'000		22'000		20'853.55	
16	Zivile Landesverteidigung	23'100	10'500	11'600		12'959.90	1'550.05
160	Zivilschutz	23'100	10'500	11'600		12'959.90	1'550.05
160.314.00	Baulicher Unterhalt	10'500				504.90	
160.318.01	Sachversicherungen	290		290			
160.318.02	Porti, Telefon	310		310		253.50	
160.352.00	Beiträge an Gemeinden und regionale Ausbildungszentren	12'000		11'000		12'201.50	
160.485.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		10'500				1'550.05
2	BILDUNG	2'879'016	659'744	2'839'453	628'240	2'676'978.47	652'347.00
20	Kindergarten	205'270	51'748	116'598	59'920	121'174.22	53'580.00
200	Kindergarten	205'270	51'748	116'598	59'920	121'174.22	53'580.00
200.302.00	Besoldungen	146'800		96'300		97'558.05	
200.310.00	Schulmaterialien, Drucksachen	2'500		2'500		1'771.82	
200.311.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	30'900		500		148.00	
200.315.00	Unterhalt Mobiliar	500		1'000			
200.352.00	Beiträge an andere Gemeinden					7'708.35	
200.395.00	Verrechnete Soziallasten	24'570		16'298		13'988.00	

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200.461.00	Kantonsbeiträge		51'748		59'920		53'580.00
21	Volksschule	2'385'653	568'996	2'357'234	540'520	2'257'469.10	564'744.45
210	Primarstufe; Regelklasse	997'160	345'518	946'593	311'850	979'651.60	338'724.50
210.301.00	Besoldungen	6'000		6'000		10'410.00	
210.302.00	Besoldungen Lehrkräfte	798'200		762'700		803'578.50	
210.310.00	Schulmaterialien, Drucksachen	33'350		33'150		23'817.65	
210.311.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	10'010		7'610		2'813.55	
210.315.00	Unterhalt Schulmaterial	600		200		661.10	
210.317.00	Spesenentschädigungen	400		900		39.60	
210.318.00	Dienstleistungen Dritter	14'500		4'550		4'627.05	
210.390.00	Verrechneter Sachaufwand	1'200		1'100		1'510.25	
210.395.00	Verrechnete Soziallasten	132'900		130'383		132'193.90	
210.436.00	Rückerstattungen EO						15'192.50
210.461.00	Kantonsbeiträge		345'518		311'850		323'532.00
213	Sekundarstufe I; Regelklasse	718'363	181'678	758'530	181'360	667'881.00	175'680.00
213.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	718'363		758'530		667'881.00	
213.461.00	Kantonsbeiträge		181'678		181'360		175'680.00
214	Musikschule	76'620	250	64'760	250	76'329.50	600.00
214.315.00	Unterhalt der Mobilien	360		360		184.50	
214.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	76'260		64'400		76'145.00	
214.452.00	Beiträge anderer Gemeinden		250		250		600.00
216	Schulischer Dienst	61'300		64'840		57'051.20	
216.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	61'300		64'840		57'051.20	
217	Schulliegenschaften	241'380	4'000	250'479	4'000	228'089.55	4'059.20
217.301.00	Besoldungen	103'000		114'340		94'893.30	
217.309.00	Übriger Personalaufwand	3'500				1'214.65	
217.311.00	Anschaff. Mobilien, Maschinen	12'200		29'900		10'556.90	
217.312.00	Wasser, Energie und Heizmaterial	43'600		45'180		42'072.55	
217.313.00	Verbrauchsmaterialien	17'650		12'000		5'306.35	
217.314.00	Baulicher Unterhalt	22'300		10'500		39'684.15	
217.315.00	Unterhalt der Mobilien	14'580		16'080		14'229.20	
217.318.01	Sachversicherungen	12'100		12'010		11'915.65	
217.318.09	Übrige Dienstleistungen	6'000		3'800		2'364.85	
217.395.00	Verrechnete Soziallasten	6'450		6'669		5'851.95	
217.427.00	Mietzinseinnahmen		4'000		4'000		4'000.00
217.436.00	Rückerstattungen						59.20
218	Schulverwaltung, Schulleitung	149'660		141'504		125'931.73	
218.300.00	Besoldungen, Sitzungsgelder	40'000		37'000		28'090.05	
218.302.00	Besoldung Schulleitung	76'000		73'100		73'375.65	
218.310.00	Büromaterial, Drucksachen	830		930		441.80	
218.317.00	Spesenentschädigungen	1'800		1'800		1'119.60	
218.318.02	Porti, Telefon	300		300		102.30	
218.319.00	Übriger Sachaufwand	10'530		10'030		5'317.73	
218.395.00	Verrechnete Soziallasten	20'200		18'344		17'484.60	
219	Volksschule, nicht Aufteilbares	141'170	37'550	130'528	43'060	122'534.52	45'680.75
219.301.00	Besoldungen Tagesstrukturen	73'000		85'500		83'307.80	
219.301.01	Besoldungen Schulsozialarbeit	15'200					
219.311.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	7'000		4'100		5'138.35	
219.313.00	Verbrauchsmaterialien	2'350		1'850		2'734.12	
219.313.01	Verbrauchsmaterial	11'500		9'700		10'463.40	
219.315.00	Betreuungsangebote						
219.315.00	Unterhalt der Mobilien	6'100		5'900		4'326.40	
219.317.02	Kosten Schullager, Lagerbeiträge	8'900		9'400		6'469.60	
219.318.01	Sachversicherungen	280		280		274.35	
219.318.02	Porti, Telefon	2'400		2'400		2'169.80	
219.318.09	Dienstleistungen Dritter	7'340		4'450		1'200.00	
219.395.00	Verrechnete Soziallasten	7'100		6'948		6'450.70	
219.433.00	Elternbeiträge		1'000		1'000		1'021.00
219.433.01	Elternbeiträge		18'000		20'000		23'706.40
219.461.00	Betreuungsangebote Kantonsbeiträge		18'550		22'060		20'953.35

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	198'093	39'000	200'621	27'800	193'335.15	34'022.55
220	Sonderschulung	198'093	39'000	200'621	27'800	193'335.15	34'022.55
220.302.00	Besoldungen	22'500		23'700		17'997.60	
220.310.00	Lehrkräfte/Klassenhilfen					99.50	
220.361.00	Schulmaterial, Drucksachen					172'044.00	
220.361.00	Beiträge an den Kanton	171'808		173'230		3'194.05	
220.395.00	Verrechnete Soziallasten	3'785		3'691			
220.461.00	Kantonsbeiträge		39'000		27'800		34'022.55
25	Allgemeinbildende Schulen	90'000		165'000		105'000.00	
250	Kantonsschule	90'000		165'000		105'000.00	
250.351.00	Beiträge an den Kanton	90'000		165'000		105'000.00	
3	KULTUR / FREIZEIT	127'900	3'200	113'845	3'050	145'456.85	36'214.30
30	Kulturförderung	27'650	350	26'707	350	29'721.25	628.50
300	Kulturförderung	27'650	350	26'707	350	29'721.25	628.50
300.301.00	Besoldungen	7'100		7'000		13'005.30	
300.318.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		2'000.00	
300.319.00	Übriger Sachaufwand	4'450		3'800		146.90	
300.365.00	Beiträge an kulturelle Vereine	13'300		13'300		13'485.10	
300.395.00	Verrechnete Soziallasten	800		607		1'083.95	
300.436.00	Rückerstattungen		350		350		628.50
33	Parkanlagen und Wanderwege	44'720		51'963		33'248.70	
330	Parkanlagen / Wanderwege	44'720		51'963		33'248.70	
330.301.00	Besoldungen	30'000		25'720		30'741.40	
330.313.00	Verbrauchsmaterialien	5'850		5'350		129.60	
330.314.00	Baulicher Unterhalt	3'760		15'660		815.55	
330.315.00	Unterhalt der Mobilien	3'100		3'000			
330.395.00	Verrechnete Soziallasten	2'010		2'233		1'562.15	
34	Sport	52'680		32'475		47'101.10	200.00
340	Sport	52'680		32'475		47'101.10	200.00
340.301.00	Besoldungen	12'000		11'800		10'772.40	
340.311.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	6'450		650			
340.313.00	Verbrauchsmaterialien	8'500		7'900		2'833.60	
340.314.00	Baulicher Unterhalt	15'250		2'000		12'497.30	
340.315.00	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	9'300		9'000			
340.365.00	Beiträge an Private Institutionen	100		100		20'100.00	
340.395.00	Verrechnete Soziallasten	1'080		1'025		897.80	
340.434.00	Benützungsgebühren						200.00
39	Kirche	2'850	2'850	2'700	2'700	35'385.80	35'385.80
395	Dorfkapelle	2'850	2'850	2'700	2'700	35'385.80	35'385.80
395.314.00	Baulicher Unterhalt					35'319.25	
395.318.00	Dienstleistungen, Honorare	150		70		66.55	
395.384.00	Einlage in Spezialfonds	2'700		2'630			
395.484.00	Entnahme aus Spezialfonds		150				31'134.80
395.496.00	Verrechnete Zinsen		2'700		2'700		4'251.00
4	GESUNDHEIT	204'484	6'000	171'426	6'000	155'047.37	5'027.55
41	Kranken- und Pflegeheime	86'000		81'000		63'104.75	
410	Pflegeheim	86'000		81'000		63'104.75	

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.364.01	Alters- und Pflegeheime	85'000		80'000		63'104.75	
410.364.02	Alters- und Pflegeheime Akut- und Uebergangspflege	1'000		1'000			
44	Ambulante Krankenpflege	92'990		64'950		70'415.40	
440	Krankenpflege	92'990		64'950		70'415.40	
440.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	11'910		10'865		11'210.90	
440.365.00	Beiträge an Private Institutionen	880		880		731.50	
440.365.01	Private Institutionen (Spitex-Pflege)	70'700		52'705		45'982.50	
440.365.02	Private Institutionen (Akut- + und Uebergangspflege)	500		500			
440.365.03	Private Institutionen (hauswirtschaftlich)	9'000				12'490.50	
45	Krankheitsbekämpfung	12'400		12'600		12'542.85	
450	Krankheitsbekämpfung	12'400		12'600		12'542.85	
450.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	12'400		12'600		12'542.85	
46	Schulgesundheitsdienst	13'094	6'000	12'876	6'000	8'984.37	5'027.55
460	Schulgesundheitsdienst	13'094	6'000	12'876	6'000	8'984.37	5'027.55
460.301.00	Besoldungen	9'300		9'300		6'925.20	
460.318.00	Honorare	2'100		2'050		824.50	
460.319.00	Übriger Sachaufwand	960		900		595.77	
460.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	300		200		305.50	
460.395.00	Verrechnete Soziallasten	434		426		333.40	
460.434.00	Elternbeiträge		6'000		6'000		5'027.55
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'772'420	15'700	1'626'849	13'000	1'783'192.80	127'683.55
50	AHV	5'000	3'800	5'000	3'500	5'000.00	3'857.00
501	AHV-Zweigstelle	5'000	3'800	5'000	3'500	5'000.00	3'857.00
501.390.00	Verrechneter Sachaufwand	5'000		5'000		5'000.00	
501.451.00	Beitrag der kant. Ausgleichskasse		3'800		3'500		3'857.00
52	Krankenversicherung	117'000	1'000	125'460	1'000	120'577.00	
520	Krankenversicherungen	117'000	1'000	125'460	1'000	120'577.00	
520.361.00	Beiträge an den Kanton	116'000		123'460		120'577.00	
520.365.00	Private Institutionen (uneinbringliche Prämien)	1'000		2'000			
520.451.00	Rückerstattungen Kanton		1'000		1'000		
53	Sonstige Sozialversicherungen	411'600		421'600		397'393.00	
530	Ergänzungsleistungen AHV/IV	406'000		416'290		392'059.00	
530.361.00	Beiträge an den Kanton	406'000		416'290		392'059.00	
531	Familienausgleichskasse	5'600		5'310		5'334.00	
531.361.00	Beiträge an den Kanton	5'600		5'310		5'334.00	
54	Jugendschutz	50'000		51'835		56'332.90	
540	Jugendschutz	50'000		51'835		56'332.90	
540.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	4'800		4'335		6'424.95	
540.362.00	Beiträge an Gemeindeverbände	28'000		28'000		27'431.00	
540.365.00	Kinderspielgruppe	800		500			
540.366.00	Beiträge an Private	16'400		19'000		22'476.95	
58	Fürsorge	1'188'820	10'900	1'022'954	8'500	1'203'889.90	123'826.55
580	Allgemeine Fürsorge	497'920		369'894		412'639.85	
580.301.00	Besoldungen	25'000		26'720		14'963.80	

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580.318.04	Dienstleistungen Dritter	67'380				329.00	
580.318.08	Dienstleistungen Privater	23'100		28'560		18'515.25	
580.319.00	Mitgliederbeiträge	610		610		610.00	
580.352.00	Beiträge an Gemeinden	5'870		5'880		5'875.80	
580.361.00	Heimfinanzierungsbeitrag an Kanton	368'310		299'500		365'061.15	
580.362.00	Beiträge an Gemeindeverbände	3'900		3'830		3'814.20	
580.365.00	Beiträge an Private Institutionen	250		250			
580.395.00	Verrechnete Soziallasten	3'500		4'544		3'470.65	
581	Gesetzliche Fürsorge	648'500		612'000		753'899.75	120'326.55
581.366.01	Materielle Hilfe an Ortsbürger	48'000		50'000		63'601.15	
581.366.02	Materielle Hilfe an Kantonsbürger	225'000		215'000		350'597.80	
581.366.03	Materielle Hilfe an Bürger anderer Kantone	230'500		195'000		191'206.65	
581.366.04	Materielle Hilfe an Ausländer	145'000		150'000		148'494.15	
581.366.11	Mutterschaftsbeihilfe			2'000			
581.436.02	Rückerstattungen Kantonsbürger						94'617.15
581.436.03	Rückerstattungen Bürger anderer Kantone						19'269.40
581.436.04	Rückerstattungen Ausländer						6'440.00
582	Alimenteninkasso	40'400	8'900	38'500	6'000	37'350.30	3'500.00
582.318.04	Amtliche Gebühren	500		500		110.30	
582.366.01	Alimentenbevorschussung	31'500		35'000		34'440.00	
582.366.02	Alimenteninkasso	8'400		3'000		2'800.00	
582.436.01	Rückerstattungen Alimentenbevorschussung		500		3'000		700.00
582.436.02	Rückerstattung Alimenteninkasso		8'400		3'000		2'800.00
584	Arbeitslosenfürsorge	2'000	2'000	2'560	2'500		
584.361.00	Beiträge an den Kanton			60			
584.366.02	Arbeitslosenbevorschussung	2'000		2'500			
584.436.02	Rückerstattung Arbeitslosenbevorschussung		2'000		2'500		
6	VERKEHR	431'990	59'000	343'921	59'000	313'672.93	60'789.95
62	Gemeindestrassen	247'390	37'000	163'941	37'000	135'314.13	39'749.95
620	Gemeindestrassen	192'900	37'000	125'253	37'000	90'139.53	39'749.95
620.301.00	Besoldungen	42'000		28'820		25'030.40	
620.311.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	41'100		5'500		6'089.15	
620.312.00	Wasser, Energie, Heizung	2'900		2'900		2'621.45	
620.313.00	Verbrauchsmaterialien	16'450		15'400		8'467.88	
620.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	53'100		51'700		29'441.15	
620.315.00	Unterhalt Geräte	9'750		8'650		9'318.30	
620.316.00	Benützungskosten für Gerätschaften	3'300		3'300		711.70	
620.318.01	Sachversicherungen	5'000		4'980		4'935.35	
620.318.02	Porti, Telefon	1'200		1'200		1'060.25	
620.318.08	Neubaukosten	15'000					
620.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		1'800		1'877.80	
620.395.00	Verrechnete Soziallasten	1'100		1'003		586.10	
620.469.00	Beiträge von Privaten, Perimeterbeiträge		37'000		37'000		39'749.95
621	Schnee- / Glatteisbekämpfung	24'140		25'438		10'235.35	
621.301.00	Besoldungen	8'000		8'500		6'047.40	
621.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	1'000		8'000			
621.313.00	Verbrauchsmaterialien	9'900		6'200		2'489.20	
621.315.00	Unterhalt der Mobilien	4'500		2'000		1'394.80	
621.395.00	Verrechnete Soziallasten	740		738		303.95	
622	Strassenbeleuchtung	30'350		13'250		34'939.25	
622.312.00	Stromkosten	12'000		12'000		10'796.45	
622.313.00	Verbrauchsmaterialien	2'000		1'000		13'874.10	
622.314.00	Unterhaltsarbeiten durch Dritte	16'000				10'071.30	
622.318.01	Sachversicherungen	350		250		197.40	
65	Regionalverkehr	184'600	22'000	179'980	22'000	178'358.80	21'040.00

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
650	Regionalverkehr	184'600	22'000	179'980	22'000	178'358.80	21'040.00
650.318.00	Dienstleistungen und Honorare	25'800		25'980		25'964.80	
650.364.00	Beiträge an Regional- und Agglomerationsverkehr	158'800		154'000		152'394.00	
650.434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		22'000		22'000		21'040.00
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	850'915	519'310	568'968	471'739	809'709.60	707'420.25
70	Wasserversorgung	200'730	200'730	175'700	175'700	366'121.55	366'121.55
705	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	200'730	200'730	175'700	175'700	366'121.55	366'121.55
705.301.00	Besoldungen	6'800		2'570		2'124.10	
705.311.00	Anschaffung Mobiliar und Zähler	3'000		2'000		998.15	
705.312.01	Wasserankauf	130'000		125'000		125'000.00	
705.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	18'000		18'000		1'203.10	
705.315.00	Unterhalt Mobilien, Zähler	5'000		5'000		1'660.35	
705.316.00	Benützungsgebühren Zählermiete	8'750		8'750			
705.318.03	Honorare für Gutachten	20'950		8'357		945.60	
705.318.05	Nachführen Wasserkataster	8'000		5'000		7'865.75	
705.318.08	Neubaukosten					116'781.75	
705.319.00	Übriger Sachaufwand			800			
705.332.02	zusätzliche Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven					109'365.75	
705.395.00	Verrechnete Soziallasten	230		223		177.00	
705.435.00	Erlös aus Wasserverkauf		145'000		145'000		175'939.15
705.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		51'730		26'700		182'074.40
705.496.00	Verrechnete Zinsen		4'000		4'000		8'108.00
71	Abwasserbeseitigung	269'080	269'080	251'940	251'940	232'096.70	232'096.70
715	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	269'080	269'080	251'940	251'940	232'096.70	232'096.70
715.301.00	Besoldungen	4'950		2'420		168.50	
715.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	50'000		50'000		25'540.25	
715.318.08	Neubaukosten	6'400		6'400		1'983.95	
715.319.00	Übriger Sachaufwand	2'510		2'509		849.15	
715.332.02	Abschreibungen, Auflösung Res.	5'000				4'299.95	
715.352.00	Betriebskostenbeiträge an ARA	200'000		190'400		199'240.80	
715.395.00	Verrechnete Soziallasten	220		211		14.10	
715.434.00	Betriebskostenbeiträge		175'000		179'600		175'512.75
715.452.01	Mehrwertsteuer Ertrag		5'000		5'000		9'162.05
715.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		59'080		38'340		16'266.90
715.496.00	Verrechnete Zinsen		30'000		29'000		31'155.00
72	Abfallbeseitigung	49'500	49'500	44'099	44'099	109'202.00	109'202.00
725	Abfallbeseitigung Spezialfinanzierung	49'500	49'500	44'099	44'099	109'202.00	109'202.00
725.301.00	Besoldungen	3'700		3'680		1'267.10	
725.311.00	Anschaffungen von Mobilien, Maschinen	500		500			
725.313.00	Verbrauchsmaterialien	4'000		3'800		3'905.10	
725.318.04	Abfuhr durch Dritte	8'000		6'800		7'629.15	
725.352.00	Beiträge an KVA Luzern	29'000		29'000		27'473.90	
725.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	3'970				68'821.15	
725.395.00	Verrechnete Soziallasten	330		319		105.60	
725.434.00	Kehrichtabfuhrgebühren		25'000		24'850		
725.435.00	Verkaufserlös		4'000		6'000		4'191.00
725.436.00	Rückerstattungen						104'223.00
725.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		20'000		12'779		

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
725.496.00	Verrechnete Zinsen		500		470		788.00
74	Friedhof und Bestattung	37'000		20'000		19'909.25	
740	Bestattungswesen	37'000		20'000		19'909.25	
740.318.09	Übrige Dienstleistungen	1'000		1'000			
740.352.00	Beiträge an Gemeinden	36'000		19'000		19'909.25	
75	Gewässerverbauungen	218'895		15'195		10'618.70	
750	Gewässerverbauungen	218'895		15'195		10'618.70	
750.301.00	Besoldungen	16'500		2'940		3'047.20	
750.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	200'000		12'000		6'507.55	
750.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000				810.05	
750.395.00	Verrechnete Soziallasten	395		255		253.90	
78	Uebrigter Umweltschutz	7'240		1'900		5'878.55	
780	Uebrigter Umweltschutz	7'240		1'900		5'878.55	
780.301.00	Besoldungen					2'834.50	
780.313.00	Verbrauchsmaterialien	3'240					
780.319.00	Übriger Sachaufwand	1'200		400		1'195.10	
780.362.00	Tierkörpersammelstelle Root	2'800		1'500		1'612.60	
780.395.00	Verrechnete Soziallasten					236.35	
79	Raumordnung	68'470		60'134		65'882.85	
790	Raumordnung	68'470		60'134		65'882.85	
790.300.00	Entschädigung an Kommissionen	8'000		5'000		5'699.95	
790.318.03	Honorare	39'500		40'000		53'519.65	
790.319.00	Übriger Sachaufwand	2'500		5'500		2'224.25	
790.362.00	Beiträge an Regionalplanung	17'430		9'200		4'439.00	
790.395.00	Verrechnete Soziallasten	1'040		434			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	7'600	95'620	6'600	95'620	35'028.50	71'648.15
80	Landwirtschaft	6'100		4'800		33'561.50	
800	Landwirtschaft	6'100		4'800		33'561.50	
800.301.00	Besoldungen	1'100		1'100		1'020.00	
800.319.00	Übriger Sachaufwand					50.00	
800.361.00	Beiträge an den Kanton	5'000		3'700		7'641.50	
800.366.01	Hof- und Stallsanierungen					24'850.00	
82	Jagd und Fischerei		910		910		524.00
820	Jagd / Fischerei		910		910		524.00
820.452.00	Jagdpachtanteile von anderen Gemeinden		910		910		524.00
84	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500		1'800		1'467.00	
840	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500		1'800		1'467.00	
840.318.09	Uebrige Dienstleistungen	1'500		1'800		1'467.00	
86	Energie		94'710		94'710		71'124.15
860	Energie		94'710		94'710		71'124.15
860.410.00	Konzessionsgebühren CKW		94'710		94'710		71'124.15
9	FINANZEN UND STEUERN	962'448	5'852'135	910'927	6'047'370	1'505'454.47	6'595'230.91
90	Steuern	31'000	5'337'000	35'000	5'582'800	26'539.55	6'050'241.70

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900	Gemeindesteuern	30'500	5'190'000	34'500	5'355'000	25'971.10	5'592'152.85
900.329.02	Vergütungszinsen	10'000		14'000		8'778.10	
900.330.00	Abschreibung von Gemeindesteuern	20'000		20'000		16'849.05	
900.340.00	Pauschale Steueranrechnung	500		500		343.95	
900.400.10	Ertrag des laufenden Jahres		4'700'000		4'600'000		4'619'833.20
900.400.16	Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen		100'000		70'000		79'558.55
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		250'000		350'000		685'649.90
900.400.29	Eingang abgeschr. Steuern		5'000		5'000		2'250.55
900.400.30	Quellensteuern		100'000		300'000		174'142.05
900.421.00	Verzugszinsen		20'000		20'000		17'573.60
900.437.00	Ordnungsbussen		15'000		10'000		13'145.00
901	Andere Steuern	500	147'000	500	227'800	568.45	458'088.85
901.329.02	Vergütungszinsen	100		100		119.30	
901.330.00	Abschreibung anderer Steuern	400		400		449.15	
901.402.01	Personalsteuern		21'000		21'000		19'775.00
901.402.02	Liegenschaftssteuern						121'650.95
901.403.01	Grundstückgewinnsteuern		50'000		50'000		44'239.15
901.404.00	Handänderungssteuern		70'000		150'000		266'186.55
901.405.01	Erbschaftssteuern						488.85
901.406.01	Hundesteuern		6'000		6'800		5'520.00
901.421.00	Verzugszinsen						228.35
92	Finanzausgleich	179'026	205'486	184'177	177'530	247'364.00	174'887.00
920	Finanzausgleich	179'026	205'486	184'177	177'530	247'364.00	174'887.00
920.341.10	Ressourcenausgleich	179'026		184'177		247'364.00	
920.444.10	Ressourcenausgleich		93'926				
920.444.20	Lastenausgleich		111'560		177'530		174'887.00
93	Einnahmenanteile						32'058.00
930	Einnahmenanteile						32'058.00
930.462.00	Gemeinden und Gemeindeverbände						32'058.00
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	170'790	2'200	125'760	1'500	135'205.82	63'774.61
940	Kapital- / Zinsendienst	166'790	2'200	125'760	1'500	133'198.32	1'899.61
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	1'000		1'000		452.57	
940.321.00	Zinsen für kurzfristige Schulden	200		200			
940.322.00	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	128'390		88'390		88'443.75	
940.396.00	Verrechnete Zinsen	37'200		36'170		44'302.00	
940.420.00	Zinsen Bankkontokorrente		2'200		1'500		1'899.51
940.421.00	Aktivzinsen auf Guthaben						0.10
941	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'000				2'007.50	61'875.00
941.315.00	Übriger Unterhalt	4'000				2'007.50	
941.424.00	Buchgewinne						61'875.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	581'632	307'449	565'990	285'540	1'096'345.10	274'269.60
990	Abschreibungen	274'183		280'450		277'342.20	
990.331.00	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	274'183		280'450		277'342.20	
991	Allg. Personalkosten	307'449	307'449	285'540	285'540	274'269.60	274'269.60
991.303.00	AHV- und ALV-Beiträge	156'128		143'671		142'068.90	
991.304.00	Personalversicherungsbeiträge	124'849		130'620		120'570.10	
991.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsprämien	17'072		3'092		3'860.90	
991.309.00	Übriger Personalaufwand	9'400		8'157		7'769.70	
991.436.00	Rückerstattungen Kinderzulagen		16'144		12'600		12'600.00
991.495.00	Verrechnete Soziallasten		291'305		272'940		261'669.60

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999 999.389.00	Abschluss					544'733.30	
	Ertragsüberschuss					544'733.30	
	Total	8'382'366	7'464'159	7'726'438	7'551'607	8'480'353.66	8'480'353.66
	Netto Aufwand		918'207		174'831		
	Gesamttotal	8'382'366	8'382'366	7'726'438	7'726'438	8'480'353.66	8'480'353.66

Laufende Rechnung

Artengliederung

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	8'382'366		7'726'438		8'480'353.66	
30	PERSONALAUFWAND	2'321'541		2'169'120		2'169'538.65	
300	Behörden, Kommissionen	268'342		254'520		262'189.60	
301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	698'650		673'160		633'135.00	
302	Lehrkräfte	1'043'500		955'800		992'509.80	
303	Sozialversicherungsbeiträge	156'128		143'671		142'068.90	
304	Personalversicherungsbeiträge	124'849		130'620		120'570.10	
305	Unfall- und Kranken- versicherungsbeiträge	17'072		3'092		3'860.90	
309	Uebrigter Personalaufwand	13'000		8'257		15'204.35	
31	SACHAUFWAND	1'435'920		1'034'426		962'046.01	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	52'630		52'180		37'655.50	
311	Anschaff. Mobilien, Maschinen	115'160		90'960		31'109.30	
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	202'400		199'580		192'156.85	
313	Verbrauchsmaterialien	85'940		66'900		53'065.40	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	401'310		174'010		162'009.60	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	71'310		63'610		46'339.90	
316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	34'050		36'550		24'065.25	
317	Spesenentschädigungen	20'900		23'200		12'523.40	
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	420'610		296'797		384'956.56	
319	Uebrigter Sachaufwand	31'610		30'639		18'164.25	
32	PASSIVZINSEN	138'690		102'690		97'523.05	
321	Kurzfristige Schulden	200		200			
322	Mittel- und langfristige Schulden	128'390		88'390		88'443.75	
329	Uebrige	10'100		14'100		9'079.30	
33	ABSCHREIBUNGEN	300'783		301'650		409'388.80	
330	Finanzvermögen	21'600		21'200		18'380.90	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	274'183		280'450		277'342.20	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	5'000				113'665.70	
34	ANTEILE UND BEITRAEGE OHNE ZWECKBINDUNG	179'526		184'677		247'707.95	
340	Einnahmenanteile für Gemeinden	500		500		343.95	
341	Beiträge an Gemeinden	179'026		184'177		247'364.00	
35	ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	1'481'353		1'565'520		1'413'230.85	
351	Kanton	90'000		165'000		105'000.00	
352	Gemeinden und Gemeindeverbände	1'391'353		1'400'520		1'308'230.85	
36	EIGENE BEITRAEGE	2'176'278		2'043'615		2'248'963.00	
361	Kanton	1'073'218		1'022'050		1'062'716.65	
362	Gemeinden und Gemeindeverbände	52'130		42'530		37'296.80	
364	Gemischwirtschaftliche Unternehmungen	244'800		235'000		215'498.75	
365	Private Institutionen	99'330		72'535		94'984.10	
366	Private Haushalte	706'800		671'500		838'466.70	
38	EINLAGEN	6'670		2'630		613'554.45	
380	Spezialfinanzierungen	3'970				68'821.15	
384	Spezialfonds	2'700		2'630			
389	Ertragsüberschuss					544'733.30	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	341'605		322'110		318'400.90	
390	Verrechneter Sachaufwand	13'100		13'000		12'429.30	
395	Verrechnete Soziallasten	291'305		272'940		261'669.60	
396	Verrechnete Zinsen	37'200		36'170		44'302.00	

Laufende Rechnung

Artengliederung

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		7'464'159		7'551'607		8'480'353.66
40	STEUERN		5'302'000		5'552'800		6'019'294.75
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		5'155'000		5'325'000		5'561'434.25
402	Sondersteuern		21'000		21'000		141'425.95
403	Vermögensgewinnsteuern		50'000		50'000		44'239.15
404	Handänderungssteuern		70'000		150'000		266'186.55
405	Erbschaftssteuern						488.85
406	Besitz- und Aufwandsteuern		6'000		6'800		5'520.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		94'710		94'710		71'124.15
410	Konzessionsgebühren		94'710		94'710		71'124.15
42	VERMOEGENSERTRAEGE		60'450		60'088		104'010.66
420	Bankkontokorrente		2'200		1'500		1'899.51
421	Guthaben		20'000		20'000		18'144.00
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						61'875.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		38'250		38'588		22'092.15
43	ENTGELTE		590'194		582'500		821'416.40
430	Ersatzabgaben		89'500		73'000		68'772.75
431	Gebühren für Amtshandlungen		40'500		36'000		44'142.85
433	Schulgelder		19'000		21'000		24'727.40
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		248'400		254'950		221'045.70
435	Verkäufe		149'900		151'900		181'783.60
436	Rückerstattungen		27'894		35'650		267'799.10
437	Bussen		15'000		10'000		13'145.00
44	ANTEILE UND BEITRAEGE OHNE ZWECKBINDUNG		205'486		177'530		174'887.00
444	Kantonsbeiträge		205'486		177'530		174'887.00
45	RUECKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		47'760		43'060		53'613.80
451	Kanton		16'600		15'900		17'528.45
452	Gemeinden und Gemeindeverbände		31'160		27'160		36'085.35
46	BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG		680'494		640'990		686'579.85
461	Kanton		643'494		603'990		614'771.90
462	Gemeinden und Gemeindeverbände						32'058.00
469	Uebrige		37'000		37'000		39'749.95
48	ENTNAHMEN		141'460		77'819		231'026.15
480	Spezialfinanzierungen		130'810		77'819		198'341.30
484	Spezialfonds		150				31'134.80
485	Vorausfinanzierungen		10'500				1'550.05
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		341'605		322'110		318'400.90
490	Verrechneter Sachaufwand		13'100		13'000		12'429.30
495	Verrechnete Soziallasten		291'305		272'940		261'669.60
496	Verrechnete Zinsen		37'200		36'170		44'302.00
	Total	8'382'366	7'464'159	7'726'438	7'551'607	8'480'353.66	8'480'353.66
	Netto Aufwand		918'207		174'831		
	Gesamttotal	8'382'366	8'382'366	7'726'438	7'726'438	8'480'353.66	8'480'353.66

Voranschlag der Investitionsrechnung 2016

Konto	Bezeichnung	Datum Kreditbeanspruchung / Rückerstattungen	Kosten / Bruttokredite	Beiträge / Rücker- stattungen	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.15	Voranschlag 2016		Kreditkontrolle		Bemerkungen
						Ausgaben	Einnahmen	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2016	noch verfügbar / Rückerstattungen ab 1.01.2017	
217	Schulliegenschaften									
501.03	Fassadensanierung	2015	100'000		100'000					wird 2015 abgerechnet
705	Wasserversorgung									
501.01	Neubauten									
501.02	Netzverbund Dierikon - Root	26.04.2014	446'000		446'000					wird 2015 abgerechnet
610.00	Anschlussgebühren									
661.00	Beitrag der Gebäudeversicherung									
620	Gemeindestrassen									
501.01	Brücke Oberdierikonerstrasse	2016	600'000			600'000		600'000	0	
501.02	Dörflistrasse Sanierung	2016	500'000			500'000		500'000	0	
661.00	Kantonsbeiträge	2017		240'000					240'000	
669.00	Perimeterbeiträge Private	2017		60'000					60'000	
501.03	Optimierung Hochwasserschutz	2016				280'000		280'000		
750	Gewässerverbauungen									
501.0x	Götzentalbach	2017 / 2018								Abrechnungen nach
501.0x	Spechtenbach	2017 / 2018								Beendigung des Projektes 2017
501.0x	Charenbach	2017 / 2018								
661.00	Kantonsbeiträge	2017 / 2018								
660.00	Bundesbeiträge	2017 / 2018								
669.00	Private Beiträge	2017 / 2018								
	Investitionsüberschuss/-fehlbetrag					1'380'000	0			
						0	1'380'000			
						1'380'000	1'380'000			

Ergebnisse, Finanzierungen, Mittelbedarf 2016

	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen
ERGEBNISSE						
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	8'382'366	7'464'159	7'726'438	7'551'607	7'935'620	8'480'354
Ertragsüberschuss					544'733	
Aufwandüberschuss		918'207		174'831		
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	1'380'000	0	100'000	60'000	100'918	28'479
Nettoinvestitionen Zunahme		1'380'000		40'000		72'439
Nettoinvestitionen Abnahme						
FINANZIERUNG	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-
	verwendung	herkunft	verwendung	herkunft	verwendung	herkunft
Zunahme der Nettoinvestitionen	1'380'000		40'000		72'439	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung						544'733
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	918'207		174'831			
Abschreibungen (ohne DS 999)						
- auf Verwaltungsvermögen (331, 332)		279'183		280'450		391'008
- auf Bilanzfehlbetrag (333)						
Einlagen (ohne DS 999)						
- Spezialfinanzierungen (380)		3'970				68'821
- Spezialfonds (384)				2'630		
- Vorfinanzierungen (385)						
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen (480)	130'810		77'819		198'341	
- Spezialfonds (484)	150		-		31'135	
- Vorfinanzierungen (485)	10'500				1'550	
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	2'439'667	283'153	292'650	283'080	303'465	1'004'562
Finanzierungsüberschuss der Verw.Rechnung					701'097	
Finanzierungsfehlbetrag der Verw.Rechnung		2'156'514		9'570		
MITTELBEDARF/MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verw.Rechnung						701'097
Finanzierungsfehlbetrag der Verw.Rechnung	2'156'514		9'570			
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen	1'000'000					
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen						
- Abschreibungen und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330)		21'600		20'800		18'381
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	3'156'514	21'600	9'570	20'800	-	719'478
Gesamter Mittelbedarf		3'134'914				
Gesamter Mittelüberschuss			11'230		719'478	