



dierikon **stimmt ab.**

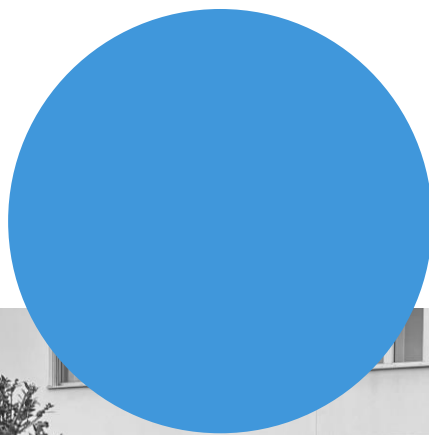
Jahresbericht 2022

Einladung zur

Gemeindeversammlung

Dienstag, 6. Juni 2023

20 Uhr, Turnhalle Dierikon



Einladung zur Gemeindeversammlung

Alle stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Dierikon sind herzlich eingeladen, an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

Datum	Dienstag, 6. Juni 2023
Zeit	20.00 Uhr
Ort	Turnhalle Dierikon

Traktanden

1 Genehmigung des Jahresberichts 2022

- a) Jahresbericht über die Umsetzung der Ziele
- b) Berichte zu den Aufgabenbereichen
- c) Jahresrechnung
- d) Bericht der Rechnungskommission
- e) Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zur Vorjahresrechnung 2021

2 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 Gemeindeverwaltung (E-Mail: gemeinde@dierikon.ch oder Tel. 041 455 53 10) bestellt und bezogen werden. Ausserdem liegen die Unterlagen zu den Traktanden während zweier Wochen vor der Gemeindeversammlung den Stimmberechtigten in der Gemeindeverwaltung Dierikon zur Einsichtnahme auf, soweit die Wahrung des Amtsgeheimnisses es zulässt (§ 22 des kantonalen Stimmrechtsgesetzes).

Stimmberechtigt sind alle stimmfähigen Schweizerinnen und Schweizer ab 18 Jahren, welche fünf Tage vor der Gemeindeversammlung ihren Wohnsitz in der Gemeinde Dierikon gesetzlich geregelt haben.

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

Dierikon, 12. April 2023

Gemeinderat Dierikon



Wie kann ich mich weiter über die Geschäfte informieren?

Scannen Sie diesen QR-Code mit Ihrem Smartphone, um die ausführliche Botschaft und weitere Unterlagen einzusehen.

Traktandum 1

Genehmigung des Jahresberichts 2022

Das Wichtigste in Kürze zur Rechnungsablage 2022

In der Budgetphase für 2022 wurden massive Sparmassnahmen diskutiert und implementiert. Seit der letzten Finanz- und Aufgabenreform tragen die Gemeinden einen höheren Anteil der gesetzlich geregelten Kosten, vor allem in den Bereichen Bildung und Soziales. Die Kosten im Geschäftsfeld «Gesundheit und Soziales» sowie «Bildung und Jugend» sind in den letzten Jahren rasant angestiegen. Für 2022 wurde erneut ein Anstieg prognostiziert, nicht zuletzt wegen der unsicheren Wirtschaftslage, geprägt von Krieg, Energiekrise und Nachwirkungen des Lockdowns. Der Bereich Bildung wächst und führt zu Mehrkosten. Die Perspektive eines erneuten negativen Resultats führte zur Streichung vieler Annehmlichkeiten, welche somit der Dieriker Bevölkerung sowie auch den Angestellten nicht zugutekamen.

Budgetiert für 2022 waren:

- Total Auslagen CHF 11'225'772.00
- Total Einnahmen CHF 10'817'643.00
- Aufwandüberschuss / Verlust von CHF 408'129.00
- Investitionen von CHF 0.00 *
- Interne Umlagen CHF 1'764'349.00

*Investitionsbewilligungen früherer Jahre sowie ein Zusatzkredit für die Schulraumplanung, welcher im Mai 2022 von der Bevölkerung gutgeheissen wurde, laufen weiter.

Die Rechnung 2022 schliesst wie folgt:

- Total Auslagen CHF 10'779'903.15
- Total Einnahmen CHF 11'425'209.76
- Ertragsüberschuss / Gewinn von CHF 645'306.61
- Investitionsauslagen Netto CHF 121'575.25 *
- Interne Umlagen CHF 1'556'722.54

*Investitionskredit bewilligt 2021 und Mai 2022

Das erfreuliche und bessere Resultat ist zum grössten Teil den rückgängigen Kosten sowie den hohen Rückerstattungen im Bereich der Wirtschaftlichen Sozialhilfe zurückzuführen. Zudem gewann die Gemeinde Dierikon einen Prozess gegen den Kanton Luzern, welcher der Gemeinde einen Betrag von 275'000 Franken zum Finanzausgleich 2020 zurückerstatten musste. Alle Mitarbeitenden waren angehalten zu sparen. Das Resultat: Alle 5 Geschäftsfelder konnten innerhalb der budgetierten Summen abgeschlossen werden.

Die Investitionsauslagen von CHF 121'575.25 sind ausschliesslich Auslagen im Bereich der Schulraumplanung. Die beiden Investitionsvorhaben für die Verkehrsberuhigung und die Querung der Götzentalstrasse wurden abgebrochen und deren Kosten in die Erfolgsrechnung überführt.

Wir konnten das Jahr 2022 innerhalb des genehmigten Budgets abschliessen.

Der Ertragsüberschuss von CHF 645'306.61 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Der Steuerfuss 2022 beträgt 1.95 Einheiten.

Die Erfolgsrechnung schliessen wir um CHF 1'053'435.61 besser ab als budgetiert.

Wichtigste Ereignisse 2022

Kanzlei / Verwaltungsgebäude

Im Verwaltungsgebäude wurde der grosse Vereinsraum im 2. Stock in ein Schulzimmer umgewandelt. Im Schulhaus ist nicht mehr genügend Platz, so finden neu der Musik- und Bewegungsunterricht sowie die Musikschul-Lektionen im Gemeindehaus statt. Die Kinder überqueren die Rigistrasse und halten sich auf dem Gemeindehausplatz auf.

In der Verwaltung wird der Zeitaufwand für die Post-Dienste immer grösser, weil sich das Konsumverhalten der Menschen, insbesondere der Online-Handel, massiv verändert hat. Die ganzen Abwicklungen und Organisationen mit den umfangreichen Paketaufgaben und Retouren und weiteren Postdienstleistungen sind für die Mitarbeitenden nebst den gemeindespezifischen Aufgaben der Gemeindeverwaltung nicht mehr zu bewältigen. Aus den Medien ist zu lesen, dass viele Postagenturen, welche in Läden eingegliedert wurden, wieder schliessen, weil die Belastung hoch und der Ertrag zu gering sei und vor allem weil die Kunden mit Unverständnis auf das reduzierte Angebot von Agenturen im Vergleich zu regulären Poststellen reagieren. In der Gemeindeverwaltung Dierikon hat nicht zuletzt dieser Umstand zu einer Kündigung und zum Verlust einer hoch qualifizierten Fachperson geführt. Der Gemeinderat überlegt sich Anpassungen, welche 2023 umgesetzt werden. Auch im Gebiet der Gemeindeverwaltung sind Fachkräfte schwer zu finden. Die Position konnte glücklicherweise neu besetzt werden, der neue Mitarbeiter wird nun jedoch erst in dem entsprechenden Fachgebiet ausgebildet. Zur Zeit der Erstellung der Botschaft befindet sich das Angebot der Postdienstleistungen in einer Testphase. Die Post wird physisch von den Kanzleidienstleistungen getrennt. Weitere mögliche Änderungen werden geprüft. Die Bevölkerung wird über das weitere Vorgehen informiert.

Schulhaus

Der Platz im Schulhaus wird eng. Pragmatische Lösungen verhindern vorerst höhere Kosten, dienen jedoch nur als Überbrückung bis zum Baubeginn der neuen Schulhausinfrastruktur.

Schulpersonal

Leider konnten, auf Grund des Mangels an Lehrpersonen, nicht alle Stellen besetzt werden. Der Gemeinderat hat drei 1./2. Klasse auf das Schuljahr 2022/23 bewilligt. Leider konnte keine passende Lehrperson gefunden werden, deswegen wurde der Klassenzug doch nur doppelt geführt. Die Pensionierung der Schulleiterin per Ende Schuljahr 2022/2023 wurde vorbereitet. Dierikon hat die Stelle der Schulleitung neu besetzt und einen Vertrag mit einem neuen Schulleiter bereits 2022 abgeschlossen. Der Wechsel findet Mitte 2023 statt.

Unterricht

Die Prognose für 2022 zeigte einen hohen Anstieg von 900'000 Franken der Bildungskosten im Vergleich zum Vorjahr. Dank pragmatischer Lösungen und sorgfältigem Umgang mit den Finanzen konnte der Kostenanstieg auf 565'000 Franken verringert werden. Dies sind 340'000 Franken weniger als budgetiert.

Asylwesen

Der Kanton delegiert die Verantwortung für Asylunterkünfte an die Gemeinden. Sowohl physisch wie auch finanziell werden die Gemeinden stark belastet. Die Kosten von 26'000 Franken für die nicht erfüllte Quote von Unterbringungen wurden der Gemeinde in Rechnung gestellt. Die Rechnung wurde nicht beglichen und ein Aufschub verlangt. Der Betrag wurde für 2023 rückgestellt. Gegen den Entscheid der finanziellen Beteiligung der Gemeinden wird juristisch vorgegangen, denn für 2023 mussten dafür 200'000 Franken budgetiert werden.

Wirtschaftliche Sozialhilfe

Auch die Kosten der Sozialen Zuwendungen wurden auf Grund der Wirtschaftslage in steigender Tendenz budgetiert. Dank Reintegrationsmassnahmen und Wegzügen fielen die Kosten nun 40'000 Franken geringer aus als budgetiert. Die Einnahmen für Rückerstattungen waren sogar um 170'000 Franken höher als budgetiert. Die Kosten im Vergleich zum Vorjahr waren um rund 100'000 Franken geringer und die Rückerstattungen um 40'000 Franken höher als 2021.

Gewässer

2022 war ein ruhiges Jahr und für Dierikon ein Jahr ohne grosse Wetterkapriolen. Somit blieben wir von Unwetter Schäden verschont. Der Hochwasserschutz Götzentalbach konnte 2022 fertiggestellt werden. Der Unterhalt dieses Gewässers, mit über 250 Arbeitsstunden, ging 2022 noch zu Lasten des Kantons. Ab Mitte 2023 fällt dies diese Arbeit in die Verpflichtung der Gemeinde.

Raumordnung

Das neue Bau- und Zonenreglement bedeutete zwar nochmals einigen Aufwand, aber nicht so viel wie vermutet. Somit konnten im Bereich Raumordnung weitere 50'000 Franken eingespart werden.

Steuern

Die oben erwähnten Punkte lassen vermuten, dass die aktuelle Weltwirtschaftslage keinen grossen Einfluss auf unser Geschehen hat. Dass dies nicht so ist, zeigen hohe Rückzahlungen, welche an Firmen geleistet werden mussten, deren Umsatzprognose stark nach unten korrigiert wurden.

Finanzausgleich

Wie die Stadt Luzern und fünf weitere Gemeinden hat die Gemeinde Dierikon bezüglich der Festlegung des Finanzausgleichs 2020 Beschwerde beim Kantonsgericht Luzern erhoben.

Erfreulicherweise wurde der Dieriker Beschwerde aufgrund von Urteilen des Kantonsgerichts teilweise entsprochen, weil die Rechtsgrundlagen im Zeitpunkt der entsprechenden Verfügungen ungenügend waren und der Finanzausgleich 2020 noch nach altem Recht (vor der AFR18-Reform) hätte festgelegt werden müssen.

Der Gesamtaufwand der Gemeinde Dierikon für den Finanzausgleich 2020 reduziert sich somit um 275'000 Franken. Die Rückzahlung erfolgte Ende 2022.

Noch offen sind die Gerichtsentscheide bezüglich weiterer Beschwerdepunkte, insbesondere in Bezug auf die aus der Sicht der Gemeinde Dierikon willkürliche Benachteiligung bei der Berechnung des Härtefallausgleichs im Rahmen der Finanzreform.

Erfolgsrechnung 2022 gestuft, nach Arten

Es gibt keine zu bewilligenden Budgetüberschreitungen. Alle Abteilungen schliessen im Rahmen des Budgets ab.

Arten	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung zum Budget	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	2'849'318	3'029'687	180'369	2'584'633
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'246'681	1'262'642	15'961	1'238'978
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	350'501	341'225	-9'276	295'929
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	21'127	10'750	-10'377	25'517
36 Transferaufwand	4'709'097	4'779'319	70'222	4'610'280
39 Interne Verrechnungen	1'556'723	1'764'349	207'626	1'430'519
TOTAL betrieblicher Aufwand	10'733'447	11'187'972	454'525	10'185'854
40 Fiskalertrag	6'263'779	6'149'100	-114'679	5'900'048
41 Regalien und Konzessionen	96'789	102'300	5'511	63'869
42 Entgelte	1'385'623	987'350	-398'273	1'172'814
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	166'871	153'550	-13'321	133'647
46 Transferertrag	1'895'481	1'600'994	-294'487	1'441'020
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	1'556'723	1'764'349	207'626	1'430'519
TOTAL Betrieblicher Ertrag	11'365'265	10'757'643	-607'622	10'141'917
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	631'819	-430'329	-1'062'148	-43'937
34 Finanzaufwand	46'456	37'800	-8'656	29'302
44 Finanzertrag	59'944	60'000	56	82'841
Finanzergebnis	13'488	22'200	8'712	53'539
Operatives Ergebnis	645'307	-408'129	-1'053'436	9'602
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	645'307	-408'129	-1'053'436	9'602
Ergebnis Spezialfinanzierungen (35 / 45)				
Feuerwehr	15'915	10'750		17'120
Wasserversorgung	-8'079	0 *		-52'339
Siedlungsentwässerung	-158'791	-152'850		-81'309
Abfallbeseitigung	5'212	-700		8'397
TOTAL Spezialfinanzierungen	-145'744	-142'800	0	-108'131
Ergebnis ohne Spezialfinanzierungen	499'563	-550'929	-1'053'436	-98'529

* Wechsel von Spezialfinanzierung im Eigenkapital zu Kontoführung im Fremdkapital. Per 1.1.2022 wurde die Wasserversorgung an Ebikon übergeben.

Überblick der Teilbereiche 2022

Rechnung 2022	Auslagen	Einnahmen	Nettoaufwand	Differenz zum Budget
Politik & Verwaltung	1'182'996.63	637'666.84	545'329.79	141'529.21
Bildung & Jugend	4'600'635.53	2'460'082.64	2'140'552.89	251'561.11
Gesundheit & Soziales	2'794'821.50	313'126.35	2'481'695.15	61'640.85
Verkehr, Infrastruktur, Raumordnung, Sicherheit*	1'633'607.01	1'171'981.25	461'625.76	184'835.24
Finanzen & Steuern	567'842.48	6'842'352.68	-6'274'510.20	413'869.20
Ertragsüberschuss	645'306.61		645'306.61	-1'053'435.61
TOTAL	11'425'209.76	11'425'209.76	0.00	0.00

Budget 2022	Auslagen	Einnahmen	Nettoaufwand
Politik & Verwaltung	1'422'515.00	735'656.00	686'859.00
Bildung & Jugend	4'908'237.00	2'516'123.00	2'392'114.00
Gesundheit & Soziales	2'681'936.00	138'600.00	2'543'336.00
Verkehr, Infrastruktur, Raumordnung, Sicherheit*	1'691'361.00	1'044'900.00	646'461.00
Finanzen & Steuern	521'723.00	6'382'364.00	-5'860'641.00
Aufwandüberschuss		408'129.00	-408'129.00
TOTAL	11'225'772.00	11'225'772.00	0.00

* inklusive Spezialfinanzierungen	Rechnung	Budget
Feuerwehr	93'933.70	80'550.00
Wasserversorgung	177'727.81	0.00 Übergabe an Ebikon noch abgeschlossen
Siedlungsentwässerung	350'036.34	380'850.00
Abfallbeseitigung	58'408.45	55'700.00

Investitionsrechnung 2022

An der Budgetversammlung Ende Dezember 2021 wurde für 2022 kein Investitionsbudget beantragt. In der Mai-Versammlung 2022 bewilligte die Versammlung einen Zusatzkredit für die Schulraumplanung von 200'000 Franken. Die beiden Investitionsprojekte im Bereich Verkehrsberuhigung werden abgebrochen und auf einen späteren Zeitpunkt verschoben. Das Budget dazu wird neu beantragt.

Alle Auslagen der Investitionsprojekte bewegen sich innerhalb des Kreditrahmens.

Projekt	Status	Rechnung früher	2022	Budget früher	2022	Abweichung zu Budget
Politik & Verwaltung	keine Investitionen					
Bildung & Jugend		103'255.35	121'575.25	390'000.00	200'000.00	365'169.40
Schulraumplanung						
Teil 2 Sonderkredit	Übertrag ins 2023	79'481.95	103'817.75	340'000.00		156'700.30
Schulareal dringende Massnahmen	Abschluss	23'773.40	17'757.50	50'000.00		8'469.10
Zusatzkredit Wettbewerb Schulraumplanung	Antrag von Mai 2022				200'000.00	200'000.00
Gesundheit & Soziales	Keine Investitionen					
Verkehr, Infrastruktur, Raumordnung, Sicherheit		14'518.35	0.00		0.00	289'481.65
Tempo 30	2021/2022 keine Aktivitäten					
Gemeindestrassen	Abschluss, sofortige Abschreibung	10'815.85	0.00	250'000.00		239'184.15
Querung Götzenthalstrasse	2021/2022 keine Aktivitäten					
	Abschluss, sofortige Abschreibung	3'702.50	0.00	54'000.00		50'297.50
Finanzen und Steuern	Keine Investitionen					

Bilanz 2022

	01.01.2022	31.12.2022	Veränderung
1 Aktiven	19'311'577.62	20'797'867.71	1'486'290.09
Umlaufvermögen	10'583'268.27	12'298'484.59	1'715'216.32
10 Finanzvermögen	10'583'268.27	12'298'484.59	1'715'216.32
100 Flüssige Mittel	7'818'736.65	8'995'389.83	1'176'653.18
101 Forderungen	2'717'198.02	2'977'629.86	260'431.84
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	47'333.60	325'464.90	278'131.30
Anlagevermögen	8'728'309.35	8'499'383.12	-228'926.23
10 Finanzvermögen	2'972'560.00	2'972'560.00	0.00
108 Sachanlagen FV	2'972'560.00	2'972'560.00	0.00
14 Verwaltungsvermögen	5'755'749.35	5'526'823.12	-228'926.23
140 Sachanlagen VV	5'568'800.64	5'393'196.78	-175'603.86
142 Immaterielle Anlagen	186'948.71	133'626.34	-53'322.37
2 Passiven	19'311'577.62	20'797'867.71	1'486'290.09
Fremdkapital	8'591'259.20	10'257'841.05	1'666'581.85
20 Kurzfristiges Fremdkapital	5'457'033.53	6'577'986.60	1'120'953.07
200 Laufende Verbindlichkeiten	5'254'699.63	6'124'123.59	869'423.96
204 Passive Rechnungsabgrenzung	180'283.90	422'443.01	242'159.11
205 Kurzfristige Rückstellungen	22'050.00	31'420.00	9'370.00
Langfristiges Fremdkapital	3'134'225.67	3'679'854.45	545'628.78
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen	134'225.67	679'854.45	545'628.78
Eigenkapital	10'720'318.42	10'540'026.66	-180'291.76
29 Eigenkapital	10'720'318.42	10'540'026.66	-180'291.76
290 Spezialfinanzierungen	4'350'968.21	3'525'369.84	-825'598.37
2999 Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag früherer Jahre	6'369'350.21	6'369'350.21	0.00
2990 Aktivenüberschuss 2022		645'306.61	645'306.61

Finanzkennzahlen 2022

	Grenzwert	Rechnung 2021
Selbstfinanzierungsgrad	≥ 80 %	699.2 %
Selbstfinanzierungsgrad Durchschnitt über 5 Jahre ...		-8.5 %
Selbstfinanzierungsanteil ...	≥ 10 %	8.6 %
Zinsbelastungsanteil ...	≤ 4 %	-0.2 %
Kapitaldienstanteil ...	≤ 15 %	3.3 %
Nettoverschuldungsquotient	≤ 150 %	-81.8 %
Nettoschuld je Einwohner/in	≤ 870	-3'117 CHF
Nettoschuld ohne SF je Einwohner/in	≤ 2'450	-925 CHF
Bruttoverschuldungsanteil	≤ 200 %	92.5 %

Antrag des Gemeinderates zum Jahresbericht 2022 an die Stimmberechtigten

Der Gemeinderat Dierikon hat den Jahresbericht 2022, gemäss § 17, des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) und § 11 des Gemeindegesetzes beinhaltend:

1. den Bericht zu den Aufgabenbereichen inklusive Stand der Umsetzung des Legislaturprogramms,
 2. die Jahresrechnung 2022, mit einem Ertragsüberschuss (Gewinn) von CHF 645'306.61 und Bruttoinvestitionen von CHF 121'575.25 abschliesst,
- verabschiedet.

Prüfbericht der Rechnungskommission

Der Prüfbericht der Rechnungskommission vom 3. April 2023 zur Rechnung 2022 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

Die Rechnungskommission beantragt, den Jahresbericht 2022 zu genehmigen.

Der Bericht der Rechnungskommission ist in der ausführlichen Botschaft im vollen Wortlaut abgedruckt.

Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zur Vorjahresrechnung 2021

Der Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht vom 18. November 2022 zur Vorjahresrechnung 2021 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob die Rechnung 2021 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar ist und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 18. November 2022 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, den Jahresbericht 2022 zu genehmigen.

Traktandum 2

Verschiedenes

Dierikon, 12. April 2023

Gemeinderat Dierikon

Parteiversammlungen

Die Mitte Dierikon

Mittwoch, 31. Mai 2023,
20.00 Uhr, Gemeindehaus, 1. Stock

FDP.Die Liberalen Dierikon

Keine Parteiversammlung

SVP Dierikon

Keine Parteiversammlung