



# dierikon **stimmt ab.**

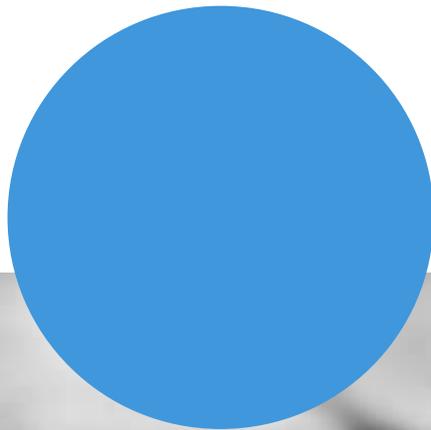
Budget 2024

Einladung zur

## **Gemeindeversammlung**

Montag, 11. Dezember 2023

20 Uhr, Turnhalle Dierikon



# Einladung zur Gemeindeversammlung

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

Datum	<b>Montag, 11. Dezember 2023</b>
Zeit	<b>20.00 Uhr</b>
Ort	<b>Turnhalle Dierikon</b>

## Traktanden

- 1 Beschlussfassung über Einbürgerungsgesuche**
- 2 Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2029 mit Budget 2024 und Steuerfuss 2024**
  - a) Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplans 2024 - 2029
  - b) Beschlussfassung über das Budget 2024 mit Steuerfuss (1.85 Einheiten, Vorjahr 1.90 Einheiten)
  - c) Kenntnisnahme des Berichts der Rechnungskommission zum Aufgaben- und Finanzplan mit Budget und Steuerfuss
  - d) Kenntnisnahme des Kontrollberichts der kantonalen Finanzaufsicht
- 3 Ersatzwahl eines Mitglieds des Urnenbüros für den Rest der Amtsperiode 2020 - 2024**
- 4 Verschiedenes**

Die Kurz-Botschaft zu diesen Traktanden wird rechtzeitig allen Haushaltungen zugestellt. Die detaillierte Botschaft und die Unterlagen sind im Internet unter [www.dierikon.ch](http://www.dierikon.ch) ersichtlich und können auch bei der Gemeindeverwaltung (E-Mail: [gemeinde@dierikon.ch](mailto:gemeinde@dierikon.ch) oder Tel. 041 455 53 10) bestellt werden. Ausserdem liegen die Unterlagen zu den Traktanden während zweier Wochen vor der Gemeindeversammlung den Stimmberechtigten auf 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, 2. November 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.

# Vorwort

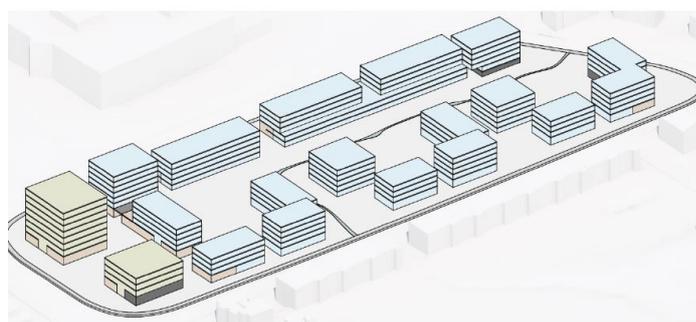
## Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Um ein Budget zu erstellen braucht es den Blick in die Zukunft. Was Dierikon in Zukunft bewegt, wird auf den folgenden Seiten in Zahlen und Fakten dargestellt. Erlauben sie uns, Ihnen vorab einen Einblick in die kommenden sehr spannenden Geschehnisse zu geben:

Kurz nach dem Druck dieser Botschaft wählt eine Jury aus externen Fachspezialisten und internen Vertretern aus Kommissionen und Gemeinderat das Siegerprojekt für eine mögliche Schulhauserweiterung. Dieser Wettbewerb ist zur Zeit noch streng geheim. Nur die Jurymitglieder sind informiert. Dies um zu vermeiden, dass für einzelne Mitbewerber Vorteile entstehen, weil sie über Dritte an Informationen kommen könnten. Vor den Sommerferien durfte die Jury einen ersten Zwischenstand der Wettbewerbsteilnehmenden beurteilen, seither arbeiten diese ihre Projekte aus und stellen sie im November der Jury vor.

Dieser Prozess dauert bis Dezember. Danach geht es an die Ausarbeitung der Unterlagen, inklusive Detailbudget. Der Bevölkerung wird das Projekt am 6. März 2024 an einer Informationsveranstaltung präsentiert. Am 18. März 2024 wird an der ausserordentlichen Gemeindeversammlung über den Sonderkredit abgestimmt. In diesem Wettbewerbsprozess entscheidet die Jury darüber, welches Projekt umgesetzt werden soll. Das Vorgehen wurde an einer früheren Gemeindeversammlung mit einem Planungskredit so bestimmt. Die Ausschreibungsunterlagen wurden im Vorfeld in vielen Arbeitsstunden von Lehrer/innen, Schulleitung, Tagesstrukturmitarbeitenden, Bildungskommission, Gemeinderat, Werkdienst und Verwaltung erarbeitet. Auch die Rechnungskommission sowie die Bau- und Planungskommission wurden miteinbezogen. Die Bevölkerung war somit gut vertreten.

Im März 2024 entscheiden schlussendlich die Stimmberechtigten über die Finanzierung. Es gibt nur „schwarz oder weiss“. Das heisst: entweder die Genehmigung des Kreditantrages oder deren Ablehnung. Bei Ablehnung bleibt der alte Bestand und wir würden zurück auf Feld 1 kehren müssen. Bei Annahme des Kreditantrags geht es direkt los. Wenn keine allzu grosse Gegenwehr durch Einsprachen erfolgt, soll bereits im Herbst 2024 mit dem Bau begonnen werden. Möglicherweise können wir Sie an der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2023 bereits etwas detaillierter informieren. Was dieses Projekt für unsere Gemeinde finanziell bedeutet, ist auf den Folgeseiten beschrieben. Die definitive Summe des Siegerprojektes steht noch nicht fest.



Die Entwicklung der Überbauung „Zentralstrasse“ ist das zweite grosse Projekt in den kommenden Jahren. Auch hier sind wir bei Druck dieser Botschaft am Entwickeln und Verhandeln. Über den Gestaltungsplan, also wie das Areal in Zukunft aussehen soll, hat die Bevölkerung bereits an einer vergangenen Gemeindeversammlung abgestimmt. Zur Zeit sind die Grundeigentümer am Ausarbeiten des weiteren Vorgehens. Wir sind gespannt und stellen uns folgende Fragen:

Bleiben die Grundstücke im Besitz der bisherigen Eigentümer? Werden sie alle gemeinsam verkauft oder einzeln? Wer kauft sie? Und wann wird mit der Ausarbeitung des Detailprojektes gestartet. Im Gegensatz zum Schulhausbau bestimmen hier die Eigentümer und möglichen Käufer über die Zukunft. Die Gemeinde war aber aktiv in der Verhandlung der Mehrwertabgabe. Diese fällt an, wenn ein Grundstück durch neue Definitionen der Entwicklungsmöglichkeiten aufgewertet wird. Was wir also wissen ist, wieviel Mehrwertabgabe die Besitzer bezahlen müssen: 3,366 Millionen Franken. Bezüglich Timing können wir zur Zeit des Verfassens der Botschaft noch keine Aussage machen. Auch hierfür gibt es möglicherweise an der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2023 weitere Informationen. Im Budget wurde der zeitliche Ablauf eingeschätzt.



Der Durchgangsbahnhof Luzern ist ein polarisierendes Thema in der ganzen Zentralschweiz. Von der Abstellanlage, welche in Dierikon entstehen soll, spricht allerdings niemand. Für Dierikon bedeutet dies den Verlust einer grossen Landfläche mit viel Entwicklungspotential. Zudem müssen wir mit Lärmemissionen, Lichtverschmutzung und zusätzlichem Verkehr rechnen. Bisher wurde der Gemeinde lediglich mitgeteilt, dass diese Abstellanlage auf Dieriker Gemeindegebiet gebaut wird. Auf Bemühungen der Gemeinde, Optimierungen auszuarbeiten, welche es auch für die Gemeinde attraktiver machen, kam immer wieder die Antwort: „Wir bauen nach Vorschrift“.

Um die Interessen von Dierikon zu wahren, wurde ein Komitee gegründet, welches sich 2023 formiert hat. Die Gemeinde beteiligt sich am finanziellen Aufwand.

Nebst diesen drei gewichtigen Themen arbeiten wir in der Gemeinde für das tägliche Geschäft weiter. Für 2024 ist die Umsetzung der langersehnten Verkehrsberuhigung geplant. Die Kosten dafür werden erneut beantragt, nachdem sie in der Vergangenheit sistiert wurden. Weil sich im Vorgehen, welches vom Kanton stark beeinflusst wurde, Erleichterung durch Anpassung der Vorschriften abzeichneten, starten wir erneut im kommenden Jahr. Die Kosten für die Umsetzung habe sich nahezu halbiert.

Weitere anstehende Erneuerungen von Strassen, Sammelstellen, Aufenthaltsplätzen, Gebäudeisolationen oder Energiefragen werden zeitlich nach hinten verschoben, um sie mit den oben erwähnten Projekten abzustimmen.

Wir freuen uns auf eine erfolgreiche Gemeindeversammlung.

#### Gemeinderat Dierikon



*Max Hess*  
Präsident



*Alexandra Lang*  
Finanzen und  
Infrastruktur



*Kilian Graf*  
Bildung und Jugend



*Monika Bächler*  
Soziales



*Daniel Schneider*  
Sicherheit

# Traktandum 1 - Einbürgerungsgesuche

## 1.1 Idrizi-Useini Kemal und Besa mit ihren Kindern Melisa, Amra, Anisa, Shejla und Riduan

Kemal Idrizi ist am 28. April 1984 in Gostivar geboren, Staatsangehörigkeit Nordmazedonien, wohnhaft in 6036 Dierikon Pilatusstrasse 1. Der Gesuchsteller ist am 31. Mai 2007 in die Schweiz eingereist. Herr Idrizi arbeitet seit 7. November 2016 bei der Firma Müller Steiger Bedachungen AG in Zug als Objektleiter Flachdach.

Besa Idrizi geb. Useini ist am 19. Oktober 1984 in Cajle, Nordmazedonien geboren. Die Gesuchstellerin ist am 3. Mai 1999 in die Schweiz eingereist. Frau Idrizi arbeitet seit 1. März 2011 bei der Bäckerei Brunner AG als Reinigungskraft.

Tochter Melisa ist am 17. März 2008 in Winterthur ZH geboren und hat im August 2023 Ausbildung als Fachfrau Gesundheit EFZ im Luzerner Kantonsspital begonnen. Tochter Amra ist am 29. April 2009 in Winterthur ZH geboren und besucht die 2. Oberstufe in Root. Tochter Anisa ist am 25. Mai 2013 in Luzern geboren und besucht die Primarschule Dierikon. Tochter Shejla ist am 31. Januar 2016 in Luzern geboren und besucht die Schule in der Rodtegg. Sohn Riduan ist am 20. August 2021 in Luzern geboren.

Die Familie Idrizi hat sich per 1. April 2010 in Dierikon angemeldet. Sie fühlen sich in Dierikon sehr wohl und beabsichtigen in der Schweiz zu bleiben.

Das Gesuch wurde im «dierikon informiert.» 07/08 2023 publiziert und es wurden keine Einwände eingereicht.

### Antrag des Gemeinderates

Die Bürgerrechtskommission stellt den Stimmberechtigten den Antrag, dem Einbürgerungsgesuch zuzustimmen und Herrn Kemal Idrizi und Ehefrau Besa Idrizi sowie den Kindern Melisa, Amra, Anisa, Shejla und Riduan, das Bürgerrecht der Gemeinde Dierikon zu erteilen.

## 1.2 Saliu-Useini Islam und Merita mit ihren Kindern Ensar und Diar

Islam Saliu ist am 4. April 1983 in Gostivar geboren, Staatsangehörigkeit Nordmazedonien, wohnhaft in 6036 Dierikon, Pilatusstrasse 1. Der Gesuchsteller ist am 16.02.2007 in die Schweiz eingereist. Herr Saliu arbeitet seit 16. April 2007 bei der Firma Hans Renggli Bau AG in Malters als Baumaschinenführer.

Merita Saliu geb. Useini ist am 29. Mai 1986 in Cajle, Nordmazedonien geboren. Die Gesuchstellerin ist am 3. Mai 1999 in die Schweiz eingereist. Frau Saliu arbeitet seit 21. Februar 2011 bei der Firma maxon motor ag in Sachseln als Mitarbeiterin Produktion.

Sohn Ensar ist am 21. Oktober 2012 in Luzern geboren und besucht die Primarschule in Dierikon. Sohn Diar ist am 22. November 2018 in Luzern geboren und ist in der firmeneigenen Kinderkrippe der Firma maxon motor ag wenn die Mutter arbeitet.

Die Familie Saliu hat sich per 26. Februar 2009 in Dierikon angemeldet. Sie fühlen sich in Dierikon sehr wohl und beabsichtigen in der Schweiz zu bleiben.

Das Gesuch wurde im «dierikon informiert.» 07/08 2023 publiziert und es wurden keine Einwände eingereicht.

### Antrag des Gemeinderates

Die Bürgerrechtskommission stellt den Stimmberechtigten den Antrag, dem Einbürgerungsgesuch zuzustimmen und Herrn Islam Saliu und Ehefrau Merita Saliu sowie den beiden Kindern Ensar und Diar, das Bürgerrecht der Gemeinde Dierikon zu erteilen.

# Traktandum 2 - Budget 2024 inkl. Finanzplanung

## 2.1 Das Wichtigste in Kürze zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2029

### Allgemein

Für das Jahr 2024 ist der Projektstart für die Schulhauserweiterung geplant. Die Investitionskosten sind noch nicht in der Erfolgsrechnung integriert, jedoch im Finanzplan berücksichtigt. Das Projekt wird am 6. März 2024 der Bevölkerung vorgestellt und am 18. März 2024 findet die Gemeindeversammlung statt, um über den Kredit abzustimmen.

Auch die Überbauung Zentralstrasse bleibt ein aktuelles Thema. Bei Druck dieser Botschaft ist uns der genaue Ablauf noch nicht bekannt. Wir dürfen aber annehmen, dass dieses Projekt zeitnah realisiert wird. Daher haben wir im Finanz- und Aufgabenplan die Mehrwertabschöpfung auf die Jahre 2023 - 2025 verdichtet. In den kommenden Jahren fallen dann zusätzliche Sondersteuern an, weil der Anteil von Eigentum recht hoch ist und es zu weiteren Handänderungen kommt.

Die Investitionen für den Schulhausbau werden auf 17 Millionen Franken geschätzt und werden nach Inbetriebnahme des Schulhauses jährlich mit 425'000 Franken bei den Abschreibungen zu Buche schlagen. Das Projekt wird in einem Umfang geplant, damit auch nach den Neuzuzügen im Entwicklungsraum Zentralstrasse und weiteren Entwicklungsgebieten genügend Schulraum zur Verfügung steht. Mit dem Wachstum durch den Wohnungsbezug in der neuen Überbauung, kommen Steuerzahler hinzu, die unsere Auslagen mitfinanzieren. Diese brauchen wir um bei einem prognostizierten Steuerfuss von 1.85 Einheiten ausgeglichen zu wirtschaften. Mit einem Eigenkapital von aktuell 6.4 Millionen Franken hat Dierikon ein angenehmes Polster.

Land im Baurecht zu vergeben ist eine weitere Möglichkeit, Dierikon finanziell abzusichern. Dies sind mögliche künftige Diskussionen. Im Gegenzug besteht aber auch die Möglichkeit, grosse Landreserven zu kaufen. Für die juristische Prüfung ist in der Erfolgsrechnung für 2024 Geld eingeplant. Die Diskussionen über die Entwicklungsmöglichkeiten bleiben spannend. Solche Entscheide können zu interessanten und gewinnbringenden Projekten führen. Wir halten Sie auf jeden Fall auf dem Laufenden.

**Das Budget 2024 wird mit dem Steuerfuss von 1.85 Einheiten geplant und weist einen Gewinn von 374'098 Franken auf.**

Zusammenfassung:	Total Auslagen	CHF	13'192'503
	Total Einnahmen	CHF	13'566'601
	Gewinn	CHF	374'098
interne Verrechnungen:	ohne Kostenfolge	CHF	2'212'745
Investitionsauslagen:		CHF	130'000
Steuerfuss	1.85 Einheiten		(Vorjahr 1.90 Einheiten)

Die Investitionsausgaben für den Schulhausbau von geschätzten 17 Millionen Franken werden in einer separaten Gemeindeversammlung am 18. März 2024 vorgestellt und beantragt. Eine Vorinformation findet am 6. März 2024 statt. Die Summe ist in der Finanzplanung berücksichtigt. Voraussichtlicher Baustart bei Kreditannahme und reibungslosem Bewilligungsverfahren ist Herbst 2024.

### Finanzplanung

Die letztjährige Finanzplanung sah folgende Investitionen für 2024 vor: Leuchtmittlersatz allgemein, Gleisweg, neue Sammelstelle sowie neuer Aufenthaltsplatz für insgesamt 560'000 Franken. Diese werden um ein Jahr verschoben, da diese Investitionen im Zusammenhang stehen mit den Entwicklungen Schulhaus und Zentralstrasse.

Für 2025 ist die dritte Tranche der Mehrwertabgabe für die Zentralstrasse budgetiert. Daher rechnen wir für 2025 mit einem ausgeglichenen Budget.

2026 ist ein «Übergangsjahr». Die Steuereinnahmen durch Neuzuzüge im Bereich Zentralstrasse werden erst für 2027/2028 erwartet. Und ab 2026 fällt die Zahlung der einmaligen Mehrwertabgabe «Zentralstrasse» weg. Einberechnet sind auch höhere Zinsaufwände für Darlehen, mit denen der Schulhausbau finanziert wird.

Ab 2027/2028 steigen die Steuereinnahmen wegen den erwarteten Wohnungsbezügen in der neuen Überbauung. Dies generiert neue direkte Steuern. Da rund 50% der Wohnungen als Eigentumswohnungen vorgesehen sind, steigen auch die Sondersteuern, welche durch erneute Verkäufe von Wohnungen hinzukommen werden. Für diese Entwicklung rechnen wir mit einer Dauer von zwei bis drei Kalenderjahren. Ab 2028 fallen dann auch die Kosten für die Abschreibung des Schulareals an.

2029 zeigt ein Szenario bei dem die beiden grossen Projekte Zentralstrasse und Schulhausbau abgeschlossen sind. Dierikon wird dann einen stabilen Finanzhaushalt vorweisen können.

### Erfolgsrechnung 2024

Art	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	3'563'610	3'467'400	2'849'318
31 Sach- und Betriebsaufwand	2'114'319	1'781'709	1'246'681
33 Abschreibungen	420'500	366'200	350'501
34 Finanzaufwand	32'600	19'299	21'127
35 Fonds und Spezialfinanzierungen	850	1'650	46'456
36 Transferaufwand	4'847'879	5'051'559	4'709'097
39 Interne Verrechnung	2'212'745	2'066'289	1'556'723
<b>Total Aufwand</b>	<b>13'192'503</b>	<b>12'754'106</b>	<b>10'779'903</b>
40 Fiskalertrag /Steuern	7'819'100	7'122'100	6'263'779
41 Regalien und Konzessionen	108'700	94'700	96'789
42 Entgelte	1'186'600	1'015'100	1'385'623
44 Finanzertrag	41'000	47'000	59'944
45 Fonds und Spezialfinanzierungen	193'760	177'950	166'871
46 Transferertrag	2'004'696	1'767'902	1'895'481
49 Interne Verrechnung	2'212'745	2'066'289	1'556'723
<b>Total Ertrag</b>	<b>13'566'601</b>	<b>12'291'041</b>	<b>11'425'210</b>
<b>Ergebnis (+ entspricht Gewinn)</b>	<b>374'098</b>	<b>-463'065</b>	<b>645'307</b>

## 2.2 Die grössten Veränderungen für 2024 kurz erklärt

Das Budget schlägt einen Gewinn von 374'098 Franken vor. Dies inkl. budgetierten 1'300'000 Franken Einnahmen der Mehrwertabgabe. Es gibt wenig Veränderungen zum Vorjahr. Fokus sind und bleiben Zentralstrasse und Schulraumerweiterung.

### Erwähnenswerte Einnahmen

Gesundheit und Soziales = CHF 490'000 Einsparungen dank stabilen Auslagen in der sozialen Fürsorge und Wegfall der Strafzahlungen. Erneute erwartete Rückzahlungen im Bereich der Sozialhilfe.

Mehrwertabgabe Zentralstrasse = CHF 1'300'000 Vorjahr 666'000 Franken.

### Erwähnenswerte Auslagen

SBB Abstellanlage = CHF 100'000 Erneut zur Verfügung gestellte Gelder für die Wahrung unserer Interessen. Genaue Informationen zum Ausbau DBL und Abstellanlage verzögern sich. So bleiben wir handlungsfähig.

Personelle Verstärkung = CHF 70'000 Seit Mitte 2023.

Bildung	= CHF 500'000	Kostenanstieg auf Grund von zusätzlicher Klasse während des ganzen Schuljahres und mehr Lernenden auf der Sekundarstufe in Root.
Planung Zentralstrasse	= CHF 200'000	Gemeindeanteil zu Entwicklung und Dienstbarkeiten.
Senkung Steuerfuss um 0.05 Einheiten	= CHF 142'000	Dank genügend Eigenkapital.

### **Personelle Verstärkung / Löhne 2024**

Die personelle Verstärkung für die Kanzlei wurde Mitte 2023 umgesetzt. Für das Jahr 2024 fallen die Kosten nun ganzjährig an. Damit ist die Kanzlei in Bezug auf Ressourcen für die bevorstehenden Projekte gut aufgestellt. Die Lohnerhöhungen für die Verwaltungsangestellten wurden gemäss Empfehlung des Kantons Luzern mit 2 % budgetiert.

### **Zusätzliche Schulklasse «Deutsch als Zweitsprache»**

Frühe Sprachförderung: Obligatorisches Angebot für Familien, deren Kinder im Vorschulalter nicht über genügende Deutschkenntnisse verfügen. 10'000 Franken werden ins Budget aufgenommen. Die frühe Sprachförderung in der Spielgruppe ist dem Ressort Soziales und Gesundheit angegliedert, muss jedoch gemäss Finanzaufsicht im Bereich Bildung budgetiert werden.

### **Mehrwertabgabe**

Die Mehrwertabgabe ist eine relativ neue Sondersteuer, welche bezahlt wird, wenn ein Grundstück durch eine Zonenänderung an Wert gewinnt. Es wird berechnet, wie viel Mehrertrag mit einem Grundstück erzielt werden kann, wenn es einen neuen Nutzungszweck bekommt. Auf diesen Mehrwert gegenüber der aktuellen Nutzungsmöglichkeiten ist eine Steuer zu entrichten. Wer das Geschehen in Dierikon verfolgt, kennt das bevorstehende Projekt über die Arealentwicklung «Zentralstrasse», bei dem eine solche Mehrwertabgabe fällig wird. Der Zeitpunkt der Fälligkeit hängt stark von der zeitlichen Umsetzung des Gestaltungsplans der privaten Eigentümerschaft ab. Es ist für die Gemeinde schwierig abzuschätzen, ob die Grundstücke in Etappen oder als gesamtes Areal gleichzeitig realisiert werden. Bei einem Verkauf des gesamten Areals fällt die Steuer sofort an. Nun gibt es aber auch die Möglichkeit, dass die Parzellen zeitlich versetzt verkauft werden. Bei Überbauungen einzelner Parzellen wird die Steuer dann fällig, sobald mit dem Betonieren der Bodenplatte gestartet wird. Auch hier ist schwierig einzuschätzen, wann welche Grundeigentümer mit der Entwicklung starten. Wir gehen stark davon aus, dass die Realisierung des Gestaltungsplans «Zentralstrasse» im letzten Quartal 2023 vorangetrieben wird. Bei der zeitlichen Einschätzung der Fälligkeit der Steuern haben wir uns auf die aktuellen Diskussionen mit den Grundeigentümern abgestützt.

Die schon länger angekündigte Mehrwertabgabe durch die Arealentwicklung Zentralstrasse, haben wir bisher im AFP auf verschiedene Jahre bis 2026 verteilt. Neu haben wir die Verteilung bis 2025 verdichtet.

### **SBB**

Im Budget 2023 wurden von der Bevölkerung 200'000 Franken im Zusammenhang mit der geplanten SBB-Abstellanlage gesprochen. Es hat sich gezeigt, dass dieser Betrag 2023 nur zu einem kleinen Teil benötigt wird: Zu wenig ist zur Zeit über das Projekt bekannt. Im 2024 beantragt der Gemeinderat, 100'000 Franken ins Budget aufzunehmen, um bei konkreten Informationen handlungsfähig zu bleiben.

### **Senkung des Steuerfusses von 1.90 auf 1.85 Einheiten**

Diese Anpassung entspricht rund 142'000 Franken. Dank positiven Perspektiven und genügend Eigenkapital ist dieser Steuerfuss trotz kommender Investitionen vertretbar und entlastet alle Steuerzahler.

### **Umlagen (interne Verrechnung)**

Kostenanstiege in einzelnen Bereichen werden teils auch durch **höhere Umlagen** verursacht.

## Aufteilung der Kosten und Einnahmen der Bereiche

<b>Budget 2024</b>			
Erfolgsrechnung nach Geschäftsfeldern in 1'000 CHF	Auslagen	Einnahmen	Netto
			"-" = Auslagen "+" = Einnahmen
Politik & Verwaltung	1'719	965	-754
Bildung & Jugend	6'277	3'119	-3'158
Gesundheit & Soziales	2'923	425	-2'498
Verkehr, Infrastruktur, Raumordnung & Sicherheit	2'067	1'001	-1'066
Finanzen & Steuern	206	8'056	7'851
Budgetierter Gewinn	374		-374
<b>TOTAL</b>	<b>13'566</b>	<b>13'566</b>	<b>0</b>

<b>Budget 2023</b>			
Erfolgsrechnung nach Geschäftsfeldern in 1'000 CHF	Auslagen	Einnahmen	Netto
			"-" = Auslagen "+" = Einnahmen
Politik & Verwaltung	1'818	920	-898
Bildung & Jugend	5'786	2'816	-2'970
Gesundheit & Soziales	3'170	446	-2'724
Verkehr, Infrastruktur, Raumordnung & Sicherheit	1'675	776	-899
Finanzen & Steuern	305	7'333	7'028
Budgetierter Verlust		463	463
<b>TOTAL</b>	<b>12'754</b>	<b>12'754</b>	<b>0</b>

<b>Rechnung 2022</b>			
Erfolgsrechnung nach Geschäftsfeldern in 1'000 CHF	Auslagen	Einnahmen	Netto
			"-" = Auslagen "+" = Einnahmen
Politik & Verwaltung	1'182	638	-544
Bildung & Jugend	4'601	2'460	-2'141
Gesundheit & Soziales	2'795	313	-2'482
Verkehr, Infrastruktur, Raumordnung & Sicherheit	1'634	1'172	-462
Finanzen & Steuern	568	6'842	6'274
Erzielter Gewinn	645		-645
<b>TOTAL</b>	<b>11'425</b>	<b>11'425</b>	<b>0</b>

Die grössten Kostentreiber sind nach wie vor der Bereich «Bildung und Jugend» sowie der Bereich «Gesundheit und Soziales». Diese Bereiche sind fast ausschliesslich gesetzlich geregelte Aufträge, welche die Gemeinde zu erbringen hat. Die von der Gemeinde beeinflussbaren Abteilungen «Politik und Verwaltung» sowie «Infrastruktur» bleiben in etwa gleich. Der Fokus liegt 2024 etwas stärker bei der Infrastruktur und weniger im Bereich der Kanzlei, was zu einer Verschiebung des Aufwandes führt. Im Bereich Infrastruktur sind kleinere gesetzlich notwendige, aber einmalige Installationen nötig.

### 2.3 Überblick Investitionen 2024

Das Projekt der Verkehrsberuhigung in Dierikon wird erneut aufgenommen. Bekanntlich wurden diese Massnahmen letztes Jahr sistiert, um neue Entwicklungen in der Handhabung bei Strassenberuhigungen abzuwarten. Die neuen Vorgaben sind einfacher und günstiger umzusetzen. Ursprünglich musste mit 250'000 Franken gerechnet werden. Neu reichen 130'000 Franken für die Umsetzung. Weitere geplante Investitionen wurden auf spätere Jahre verschoben, um diese mit den beiden Grossprojekten Zentralstrasse und Schulraumerweiterung abzustimmen.

Die Investition für die Schulhauserweiterung stellen wir der Bevölkerung nächstens vor und am 18. März 2024 wird darüber an einer ausserordentlichen Gemeindeversammlung abgestimmt. Vor der Gemeindeversammlung findet am 6. März 2024 eine Orientierungsversammlung statt.

Beschreibung	Investitionen 2023	Investitionen 2024	Bemerkungen
<b>TOTAL</b>	<b>1'080'000</b>	<b>130'000</b>	
<b>Politik &amp; Verwaltung</b>	<b>175'000</b>	<b>0</b>	
Ersatz Storen	85'000		2023 abgeschlossen
Ersatz Lift	90'000		2023 abgeschlossen
<b>Bildung und Jugend</b>	<b>755'000</b>	<b>0</b>	
NEU Ersatzbeschaffung Schülerlaptops	65'000		2023 abgeschlossen
NEU Neues Mobiliar Schulzimmer	150'000		2023 abgeschlossen
Zusatzkredit Schulraumplanung, bewilligt an der Versammlung im Mai 2022	200'000		Bis März 2024
Erweiterung Schulareal: Wettbewerb/ Ausschreibung	340'000		Bis März 2024
Dringende Massnahmen Schulareal			2023 abgeschlossen
<b>Infrastruktur</b>	<b>150'000</b>	<b>130'000</b>	
Ersatz Strassenbeleuchtung	150'000		2023 abgeschlossen
NEU: Verkehrsberuhigung		130'000	Neuaufnahme mit erneutem Budgetantrag

## 2.4 Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2029

Erneut steht die Entwicklung der Zentralstrasse und die Schulraumerweiterung im Fokus der Finanzplanung. Das Schulbauprojekt von 17 Millionen Franken ist für Dierikon das bisher kostenintensivste Projekt in der Geschichte. Auch die Entwicklung der Zentralstrasse wird einschneidende Veränderungen geben. Das Dorfbild und die Wohnsituation werden dadurch gestärkt.

Die schon länger angekündigte Mehrwertabgabe von 3,366 Millionen Franken durch die Arealentwicklung Zentralstrasse haben wir bisher im AFP auf verschiedene Jahre bis 2026 verteilt. Neu haben wir die Verteilung bis 2025 verdichtet. Das gesamte Areal ist in Privatbesitz und die Grundeigentümer entscheiden selbst über das weitere Vorgehen und das Timing. Zur Zeit der Budgetierung für 2024 steht dieses noch nicht abschliessend fest.

Die Schulraumplanung ist zur Zeit der Budgetbesprechung 2024 noch im Gange. Die Wahl des Siegerprojektes ist für den Spätherbst vorgesehen. Dann stehen auch der Umfang sowie die genauen Kosten fest. Für die Beantragung des Sonderkredites findet am 18. März 2024 eine ausserordentliche Gemeindeversammlung statt.

Der Kanton plant für die nächsten Jahre weitere Steuergesetzrevisionen und Anpassungen im Finanzausgleichsgesetz. Die damit verbundenen finanziellen Konsequenzen sind für die Gemeinden noch nicht abschätzbar.

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerfuss Gemeinde	1.9	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung		4%	0.5%	0.5%	15%	10%	5%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1609	1673	1682	1690	1944	2138	2245
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			3%	3%	3%	3%	3%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			5%	5%	20%	15%	10%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Übrige Direkte Steuern	866	1550	1510	110	300	300	100
Grundstückgewinnsteuern	100	100	50	50	100	100	50
Mehrwertabschöpfung	666	1300	1400	0			
Handänderungssteuern	100	150	60	60	200	200	50

## 2.5 Finanzkennzahlen

Finanzkennzahlen	Grenzwert	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø 24-29
Selbstfinanzierungsgrad	min. * 0.8	-37%	462%	5%	-28%	50%	92%		18%
Selbstfinanzierungsanteil	min. * 0.1	-2.7%	5.3%	5.8%	-8.6%	1.7%	9.3%	12.2%	4.8%
Zinsbelastungsanteil	max. 0.04	0.2%	0.0%	0.0%	1.7%	1.3%	1.2%	1.2%	0.9%
Kapitaldienstanteil	max. 0.15	3.8%	3.7%	4.1%	6.4%	5.5%	8.3%	8.1%	6.1%
Nettoverschuldungsquotient	max. 1.5	-58%	-58%	119%	201%	171%	151%	125%	118%
Nettoschuld pro Einwohner max.	2500	-2'487	-2'672	5'584	7'947	7'014	6'426	5'375	5'082
Nettoschuld ohne SF pro Einw. max.	3000	-384	-766	7'483	9'790	8'617	7'886	6'767	6'740
Bruttoverschuldungsanteil	max. 200%	99%	85%	208%	270%	235%	215%	192%	200%

Die negativen Kennzahlen entstehen bei der grossen Investition in die Bildungsgebäude. Die Nettoschuld kann langfristig abgebaut werden, wenn die Entwicklung der Wohngebiete und die Erfolgsaussichten unserer Industriepartner auch wie erwartet eintreffen. Sollte dies nicht der Fall sein, müssten weitere Quellen zur Tilgung der Schulden überprüft werden. Die Finanzaufsicht schreitet erst ein, wenn ein Bilanzfehlbetrag entsteht. Deshalb ist die Wahrung des Eigenkapitals momentan auch wichtig. Dierikon hat genügend Sicherheiten (auch Landreserven), um diese Investition umzusetzen und nötigenfalls damit Schulden zu decken.

### Kumulierte Prognose Erfolgsrechnung

Finanzplanung Erfolgsrechnung bis 2029 in '000	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>3 Aufwand</b>	<b>12'754</b>	<b>13'194</b>	<b>13'318</b>	<b>14'055</b>	<b>14'627</b>	<b>15'216</b>	<b>15'498</b>
30 Personalaufwand	3'467	3'564	3'726	3'781	3'937	3'974	4'082
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'782	2'114	1'914	1'934	1'954	1'954	1'954
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	366	421	474	479	490	919	952
34 Finanzaufwand	19	33	24	201	182	186	188
35 Einlagen in Fonds / Spezialfinanzierungen	2	1	1	1	1	1	1
36 Transferaufwand	5'052	4'848	4'972	5'170	5'518	5'637	5'766
39 Interne Verrechnung	2'066	2'213	2'207	2'490	2'545	2'545	2'555
<b>4 Ertrag</b>	<b>12'292</b>	<b>13'568</b>	<b>13'500</b>	<b>12'696</b>	<b>14'335</b>	<b>15'500</b>	<b>16'216</b>
40 Fiskalertrag	7'123	7'819	8'027	6'889	8'365	9'484	10'091
41 Regalien und Konzessionen	95	109	110	110	127	139	146
42 Entgelte	1'015	1'187	999	1'011	1'023	1'035	1'048
44 Finanzertrag	47	41	41	41	41	41	41
45 Entnahmen aus Fonds / Spezfin FK	178	194	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	1'768	2'005	2'116	2'156	2'235	2'255	2'335
49 Interne Verrechnung	2'066	2'213	2'207	2'490	2'545	2'545	2'555
<b>Ergebnis</b>	<b>-462</b>	<b>374</b>	<b>181</b>	<b>-1'359</b>	<b>-292</b>	<b>283</b>	<b>719</b>

## 2.6 Bericht der Rechnungskommission

Die Rechnungskommission hat die Unterlagen zu Traktandum 2 beurteilt, den Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2029 mit Budget 2024 geprüft und für richtig befunden. Sie empfiehlt, die Anträge des Gemeinderates zu genehmigen.

## Anträge des Gemeinderates

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2024 – 2029 sei zustimmend Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2024 sei mit einem Ertragsüberschuss von 374'098 Franken und Investitionsausgaben von 130'000 Franken sowie einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten (Vorjahr 1.90 Einheiten) zu genehmigen.
3. Von den Berichten der Rechnungskommission und der kantonalen Finanzaufsicht sei zustimmend Kenntnis zu nehmen.

## Traktandum 3 - Ersatzwahl Urnenbüro

Mit Schreiben vom 16. August 2023 hat Max Rüetschi, Pilatusstrasse 23 a, 6036 Dierikon infolge Wegzug aus der Gemeinde, als Mitglied des Urnenbüros demissioniert. Er wurde an der Gemeindeversammlung vom 19. Mai 2008 in das Urnenbüro gewählt. Wir bedauern den Rücktritt sehr und danken Max Rüetschi für die vergangenen 15 Jahre und seine sehr zuverlässige und gewissenhafte Arbeit. Für die Zukunft wünschen wir ihm viel Glück und Zufriedenheit.

Bisher eingegangene Kandidatur: Moser Priska, Rigistrasse 16, 6036 Dierikon

Weitere entsprechende Wahlvorschläge sind bis spätestens am 2. Tag vor der Gemeindeversammlung dem Gemeinderat einzureichen. An der Gemeindeversammlung können noch zusätzliche Kandidatinnen und Kandidaten vorgeschlagen werden.

## Traktandum 4 - Verschiedenes

Kurzinformation zu aktuellen Themen

Dierikon, 2. November 2023

**Gemeinderat Dierikon**

## Parteiversammlungen

Die Mitte Dierikon	Montag, 27. November 2023, 20.00 Uhr, Gemeindehaus, 1. Stock
FDP.Die Liberalen Dierikon	Montag, 4. Dezember 2023, 20.00 Uhr, Gemeindehaus, 1. Stock
SVP Dierikon	Keine Parteiversammlung