



# ***DIE RICKENBACHER***

## **Botschaft im Detail**

### **Budget 2024**

**Einladung und Bericht zur ordentlichen  
Budget-Gemeindeversammlung vom  
Dienstag, 12. Dezember 2023, 19.30 Uhr  
Mehrzweckhalle KUBUS, Rickenbach**

**Sonderkredite 2024 – 2026  
Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027  
Budget 2024  
Ersatzwahl Bildungskommission  
der Einwohnergemeinde Rickenbach**

# Inhaltsverzeichnis

|                                                                                                                                                                                               | Seite   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Einladung zur ordentlichen Gemeindeversammlung<br>vom Dienstag, 12.12.2023, Mehrzweckhalle KUBUS, Rickenbach                                                                                  |         |
| • Traktanden                                                                                                                                                                                  | 3       |
| Informationen zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 und zum Budget 2024                                                                                                                    |         |
| • Das Wichtigste in Kürze                                                                                                                                                                     | 4 – 5   |
| Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 2'800'000.00<br>für die Aufstockung des Kindergartengebäudes Rickenbach im Jahr 2024                                           | 6 – 10  |
| Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 3'500'000.00<br>für die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen in den Jahren 2024 – 2025                             | 10 – 13 |
| Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 620'000.00 für die Sanierung<br>Gemeindestrassen 1./2./3. der Etappe 5, Moosmattstrasse in den Jahren 2024 – 2025              | 13 – 14 |
| Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 1'900'000.00<br>für Leitungssanierungen der Etappe 5, Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse<br>in den Jahren 2024 – 2026 | 14      |
| Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Planungsparameter                                                                                                                                       | 15      |
| Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Globalbudgets der 7 Aufgabenbereiche                                                                                                                    | 15 – 16 |
| Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Investitionsrechnung                                                                                                                                    | 17      |
| Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Kennzahlen in Franken                                                                                                                                   | 18      |
| Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Kennzahlen in Prozenten                                                                                                                                 | 19      |
| Budget 2024: Erfolgsrechnung: Nach Aufgabenbereichen                                                                                                                                          | 20      |
| Budget 2024: Erfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis nach Kostenarten                                                                                                                       | 21      |
| Budget 2024: Investitionsrechnung: Nach Aufgabenbereichen                                                                                                                                     | 22      |
| Budget 2024: Investitionsrechnung: Nach Kostenarten                                                                                                                                           | 23      |
| Budget 2024: Geldflussrechnung                                                                                                                                                                | 24      |
| Budget 2024: Aufgabenbereiche / Leistungsaufträge pro Globalbudget                                                                                                                            | 25 – 53 |
| • Politischer Leistungsauftrag                                                                                                                                                                |         |
| • Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm                                                                                                                                           |         |
| • Lagebeurteilung                                                                                                                                                                             |         |
| • Chancen-/Risikenbetrachtung                                                                                                                                                                 |         |
| • Projekte                                                                                                                                                                                    |         |
| • Massnahmen                                                                                                                                                                                  |         |
| • Messgrössen                                                                                                                                                                                 |         |
| • Entwicklung der Finanzen                                                                                                                                                                    |         |
| • Erläuterungen zu den Finanzen                                                                                                                                                               |         |
| Ersatzwahl eines Mitglieds der Rickenbacher Bildungskommission                                                                                                                                | 54      |
| Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach betreffend die<br>Schutz- und Erholungszone Stierenberg                                                                                               | 55 – 58 |
| Berichte der Controlling-Kommission                                                                                                                                                           | 59 – 64 |
| Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden Luzern                                                                                                                                           | 65      |

# **Einladung zur ordentlichen Einwohnergemeindeversammlung vom Dienstag, 12. Dezember 2023, 19.30 Uhr, Mehrzweckhalle KUBUS**

## **Traktanden**

- 1. Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 2'800'000.00 für die Aufstockung des Kindergartengebäudes Rickenbach im Jahr 2024**
  - 1.1 Kenntnisnahme des Berichts der Controlling-Kommission
  - 1.2 Beschlussfassung
- 2. Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 3'500'000.00 für die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen Rickenbach in den Jahren 2024 – 2025**
  - 2.1 Kenntnisnahme des Berichts der Controlling-Kommission
  - 2.2 Beschlussfassung
- 3. Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 620'000.00 für die Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. der Etappe 5, Moosmattstrasse Rickenbach in den Jahren 2024 – 2025**
  - 3.1 Kenntnisnahme des Berichts der Controlling-Kommission
  - 3.2 Beschlussfassung
- 4. Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 1'900'000.00 für Leitungssanierungen der Etappe 5, Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse, in den Jahren 2024 – 2025**
  - 4.1 Kenntnisnahme des Berichts der Controlling-Kommission
  - 4.2 Beschlussfassung
- 5. Aufgaben- und Finanzplan (AFP) für die Periode 2024 – 2027 und Budget 2024 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Einwohnergemeinde Rickenbach**
  - 5.1 Kenntnisnahme des Berichts der Controlling-Kommission
  - 5.2 Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplans 2024 – 2027
  - 5.3 Beschlussfassung über das Budget 2024  
(7 Globalbudgets mit politischen Leistungsaufträgen) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 77'108.00 und Brutto-Investitionsausgaben von Fr. 10'440'000.00 und einem Steuerfuss von 1,80 Einheiten im Jahr 2024
- 6. Ersatzwahl eines Mitglieds der Rickenbacher Bildungskommission für den Rest der Amtsdauer 2020 – 2024**
- 7. Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach betreffend die Schutz- und Erholungszone Stierenberg**
- 8. Informationen**
  - 8.1 Laufende Revisionsverfahren der Ortsplanung Rickenbach
  - 8.2 Tempo-30-Zonen
- 9. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen**
- 10. Ehrungen, Würdigung von Verdiensten**

Verabschiedung von Esther Negri-Steiger, Joderfeldstr. 4, Rickenbach, als zurückgetretenes Mitglied (wie auch Präsidentin) der Bildungskommission Rickenbach

**Details siehe vorliegende Botschaft**

**Im Anschluss an die Gemeindeversammlung wird bei Wurst und Brot auf zehn Jahre Fusion Rickenbach-Pfeffikon angestossen.**

# Informationen zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 und zum Budget 2024 der Einwohnergemeinde Rickenbach

## Das Wichtigste in Kürze

### Geschätzte Rickenbacherinnen und Rickenbacher

Es freut uns, Ihnen zwei Projekte für die Schulraumerweiterung, das Budget 2024 und den Aufgaben- und Finanzplan für die folgenden Jahre präsentieren zu können. Wir sind in der privilegierten Lage, Ihnen dieses Jahr wiederum erfreuliche Zahlen zu präsentieren.

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| • Budgetierter Ertragsüberschuss 2024: | Fr. 77'108.00     |
| • Steuerfuss:                          | 1,80 Einheiten    |
| • Investitionsrechnung:                |                   |
| Bruttoinvestitionen                    | Fr. 10'440'000.00 |
| Einnahmen                              | Fr. 622'284.15    |
| Kreditübertragungen ins 2024           | Fr. 1'730'000.00  |

### **Sonderkredit von Fr. 2'800'000.00 für die Aufstockung des Kindergartengebäudes und Sonderkredit von Fr. 3'500'000.00 für die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen**

Vor einem Jahr haben wir in der Detailbotschaft und an der Gemeindeversammlung zum Budget 2023 detailliert über das Gesamtprojekt Schulraumplanung 2022 – 2031 orientiert. Es wurde ein Projektierungskredit von Fr. 150'000.00 für die Schulraumerweiterung bewilligt. Als nachhaltige und beste Lösung für die Schaffung der langfristig benötigten zusätzlichen Räumlichkeiten kristallisierten sich klar die Aufstockung des Kindergartengebäudes und die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen heraus. Im Verlauf des Jahres 2023 konnten die Planungsarbeiten für die nun anstehenden Projekte entscheidend vorangetrieben werden. Beide Projekte waren bereits beim Bau der jeweiligen Gebäude in Betracht gezogen worden. Gemeinderat und Schulleitung sind überzeugt, dass mit der Realisierung dieser beiden Projekte in den Jahren 2024 – 2025 eine optimale Lösung erreicht wird.

### **Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027**

Rickenbach verzeichnete in den letzten Jahren eine positive Finanzentwicklung. In den letzten zehn Jahren konnten teils beachtliche Rechnungsüberschüsse erzielt werden. Die Nettoverschuldung pro Einwohner konnte in den letzten Jahren stark reduziert werden.

Der Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 zeigt trotz vorsichtiger Planung eine positive Entwicklung. In den nächsten zwei Jahren können positive Abschlüsse prognostiziert werden, im Jahr 2026 ein ausgeglichener Abschluss. Wir planen mit einem unveränderten Steuerfuss von 1,80 Einheiten, welchen wir mittel- bis langfristig so halten wollen. In den nächsten zwei Jahren stehen hohe Investitionen in Schulraum, Strassen und Kanalisationsleitungen an. Neben den beiden oben erwähnten Sonderkrediten werden zwei weitere Sonderkredite von Fr. 620'000.00 für die Sanierung der Moosmattstrasse und Fr. 1'900'000.00 für die Leitungssanierungen Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse beantragt. Wegen dieser Investitionen werden sich in den nächsten Jahren nicht alle Finanzkennzahlen in den vom Kanton vorgegebenen Bandbreiten bewegen. Die Nettoschuld pro Einwohner wird sich aufgrund der in den nächsten drei Jahren geplanten Investitionen deutlich erhöhen. Soweit als möglich sollen diese Investitionen aus den laufend erwirtschafteten Mitteln finanziert werden, der Grossteil aber über die Aufnahme von Darlehen von mehreren Millionen Franken. Der Gemeinderat nimmt bewusst in Kauf, dass deshalb in den nächsten Jahren einige Kennzahlen nicht eingehalten werden können.

Wie wir es bereits in den letzten Jahren bewiesen haben, wird Rickenbach auch in der nächsten Phase mit tieferen Investitionen innerhalb weniger Jahre die Verschuldung reduzieren können. Dies insbesondere auch dank der weiterhin restriktiven Ausgabenpolitik und zusätzlichen Steuererträgen aufgrund der positiven Entwicklung von Rickenbach.

## **Budget 2024**

Bei einem Bruttoaufwand bzw. –ertrag von über Fr. 25 Mio. resultiert im Budget 2024 ein Ertragsüberschuss von Fr. 77'108.00. Die finanziell gewichtigsten Aufgabenbereiche sind weiterhin «Gesundheit + Soziales» (Nettoaufwand Fr. 5,5 Mio. oder 40,4 % des gesamten Nettoaufwands) sowie «Schulwesen» (Nettoaufwand Fr. 5,4 Mio. oder 39,4 % des gesamten Nettoaufwands). Diese zwei Posten machen damit ziemlich genau 80 % des gesamten Nettoaufwands 2024 aus.

Die wesentlichen Abweichungen des Budgets 2024 gegenüber dem Budget 2023 betreffen folgende Positionen:

- In den vier Aufgabenbereichen «Politik, Verwaltung + Gesellschaft», «Immobilien», «Bauwesen + Dienste» sowie «Umwelt, Sicherheit + Raumordnung» ergeben sich insgesamt keine namhaften Abweichungen zum Vorjahresbudget.
- Im Aufgabenbereich «Gesundheit + Soziales» werden die an den Kanton zu leistenden Pro-Kopf-Beiträge jährlich erhöht.
- Im Aufgabenbereich «Schulwesen» steigt bei der Primarschule der Nettoaufwand um ca. Fr. 315'000.00 wegen einer zusätzlichen Klasse in Pfeffikon und einer vierten, neu altersdurchmischten 5./6. Klasse in Rickenbach. Der Mietaufwand für die Schulcontainer beträgt ca. Fr. 90'000.00.
- Im Aufgabenbereich «Finanzen + Volkswirtschaft» fliessen höhere Steuererträge sowie ein höherer Finanzausgleich in die Gemeinderechnung.

## **Investitionsrechnung 2024**

Die Investitionsrechnung 2024 enthält hohe Nettoinvestitionen von Fr. 9,8 Mio. Diese ergeben sich aus Ausgaben von Fr. 10,4 Mio. sowie Einnahmen aus Perimeterbeiträgen und Anschlussgebühren von Fr. 0,6 Mio. Wir werden zudem bereits bewilligte Kredite in der Höhe von Fr. 1,7 Mio. auf das Jahr 2024 übertragen.

Die grössten Positionen sind im Aufgabenbereich «Immobilien». Hier werden die zwei vorerwähnten Sonderkredite beantragt. Kleinere Budgetkredite werden für die Erneuerung der Liftsteuerung und die Umstellung der Beleuchtung des Sekundarschulhauses auf LED sowie für die Ergänzung des Spielplatzes an der Angelusgasse in Pfeffikon benötigt. Im Aufgabenbereich «Bauwesen + Dienste» sollen weitere Gemeindestrassen saniert werden. Insbesondere soll mit der Realisierung des grossen Projekts Sanierung Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse in Rickenbach im 2024 begonnen werden. Im Gegenzug werden bei den Gemeindestrassen der 2. und 3. Klasse Perimeterbeiträge erhoben. Im Aufgabenbereich «Umwelt, Sicherheit + Raumordnung» fallen hohe Investitionen für die Erneuerung der Kanalisation in den zu sanierenden Gemeindestrassen an. Für Leitungssanierungen im Bereich Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse wird unter Traktandum 3 ein Sonderkredit von Fr. 1,9 Mio. beantragt. Für die nachhaltige Sanierung des Mühleweiher in Pfeffikon wird ein Bruttokredit von Fr. 150'000.00 beantragt. An dieser dringend notwendigen Sanierung und Umgestaltung des südlichen Weiher in ein Fliessgewässer sowie der ökologischen Aufwertung des ganzen Gebiets beteiligt sich der Kanton mit massgeblichen Beiträgen. So werden die Nettokosten deutlich unter Fr. 100'000.00 zu liegen kommen. Für den Abschluss der Gesamtrevision der Ortsplanung werden zusätzliche Fr. 40'000.00 benötigt. An den Kreditüberträgen ins Jahr 2024 hat die Kanalisations- und Strassensanierung der Sonneggstrasse, Pfeffikon, mit total Fr. 1,3 Mio. den grössten Anteil. Die aktuelle Finanzlage unserer Gemeinde, aber auch die weiterhin guten Aussichten erfüllen uns mit Zuversicht. Die nächsten Jahre werden herausfordernd, gilt es doch, die zahlreichen grossen Projekte erfolgreich umzusetzen und gleichzeitig die Kosten unter Kontrolle zu halten. Mit der Schulraumerweiterung, den Strassen- und Kanalisationssanierungen, aber auch den diversen kleineren Investitionen sollen wichtige Schritte gemacht werden zum Wohl von Rickenbach, einem Dorf unserer Zeit, nur schöner.

## **Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach betreffend die Schutz- und Erholungszone Stierenberg**

Die kantonale Vorprüfung hat ergeben, dass die vorliegende Teilrevision der Ortsplanung den kantonal- und bundesrechtlichen Vorgaben widerspricht, weder recht- noch zweckmässig und deshalb nicht genehmigungsfähig ist.

Weitere Informationen zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 und zum Budget 2024 sowie zu den weiteren Geschäften, über die an der Gemeindeversammlung ebenfalls zu entscheiden sein wird, finden Sie auf den nachfolgenden Seiten.

Wir freuen uns auf ein zahlreiches Erscheinen!

Gemeinderat Rickenbach

## **Traktandum 1**

### **Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 2'800'000.00 für die Aufstockung des Kindergartengebäudes Rickenbach im Jahr 2024**

In der Detailbotschaft zum Budget 2023 und an der Gemeindeversammlung vom 15. Dezember 2022 wurden über die Aspekte, welche zum Gesamtprojekt Schulraumplanung 2022 – 2031 geführt hatten, und über die kurz-, mittel- und längerfristige Projekte informiert.

Gründe für die Planung waren:

- der Zustand der Schulhäuser, insbesondere des sanierungsbedürftigen Primarschulhauses Rickenbach
- das Energiegesetz, welches der öffentlichen Hand eine Vorbildfunktion zuschreibt und entsprechende Vorgaben macht
- das heutige Schulsystem, welches in den aktuellen Räumlichkeiten nicht mehr adäquat umgesetzt werden kann und in beiden Ortsteilen erneut zwingenden Handlungsbedarf im Bereich der Schule und der Tagesstrukturen zur Folge hat. Die zügige Bevölkerungsentwicklung der letzten Jahre, die stark zunehmende Nachfrage nach den Tagesstrukturen wie auch die Umstellung auf den Lehrplan 21 mit der Integrativen Förderung führten zu dieser Situation.
- die Bevölkerungsentwicklung bzw. die bisherige und künftige Entwicklung der Schülerzahlen. Seit dem Bezug des Kindergartens im Frühling 2018, also innerhalb von fünf Jahren, ist die Zahl der Lernenden um rund 100 auf 486 Schülerinnen und Schüler gestiegen. Für den Ortsteil Rickenbach zeigte sich vor Jahresfrist ein relativ klares Bild, mit welchen Schülerzahlen in Zukunft zu rechnen ist und welcher Raumbedarf daraus resultiert. Im Ortsteil Pfeffikon konnten noch keine genauen Angaben gemacht werden, da die Bauprojekte und auch die Verkäufe der neuen Wohnungen noch nicht so weit fortgeschritten waren. Hier wird sich auch bald ein konkreteres Bild abzeichnen, damit der künftige Raumbedarf analysiert werden kann.

In einer Massnahmenplanung wurden in der Folge aus strategischen Grundsatzentscheiden konkrete Projektideen. Die wichtigsten Kriterien für die Beurteilung dieser Projektideen waren:

- Beitrag zum Ziel einer ganzheitlichen Lösung für den Schulraumbedarf
- Raumbedarf aktuell und in Zukunft
- Kosten
- Multifunktionalität / Flexibilität
- schulbetriebliche Abläufe / Entflechtung
- architektonische und bautechnische Kriterien
- baurechtliche Fragen

Im Rahmen der Schulraumplanung wurden verschiedene Varianten zur Erweiterung der Schulumlichkeiten in Rickenbach bezüglich räumlicher und (schul-)betrieblicher Vor- und Nachteile geprüft, analysiert und gegenseitig abgewogen.

So wurden auch folgende Varianten geprüft, aber im Verlauf des Evaluationsprozesses wieder verworfen:

- Aufstockung des Kindergartens um zwei Geschosse
- Aufstockung des Kindergartens und Teilaufstockung des Primarschulhauses um ein Geschoss inklusive Verbindungstrakt zwischen den beiden Gebäuden
- Aufstockung des Primarschulhauses
- Aufstockung und Erweiterung des Schulleitungs- und TABERI-Trakts
- Aufstockung des Sekundarschulhauses

Die weiterverfolgten Projektideen wurden als Massnahmenplanung in einer Gesamtübersicht zusammengefasst und den mit beachtlichen Kosten verbundenen Handlungsbedarf für die nächsten zehn Jahre aufgezeigt.

| Schulraumplanung |                                                       |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|------|----|------|----|------|----|------|---------------------|------|----|------|----|------|----|------|----|------|--------------|------|----|--------|--|--|--|--|--|--|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Legende:         |                                                       | Planung (Vor- und Bauprojekt, Informationen)                                              |      |    |      |    |      |    |      |    |      | Bewilligungsprozess |      |    |      |    |      |    |      |    |      | Realisierung |      |    |        |  |  |  |  |  |  | Betrieb |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ortsteil         | Projektvariante                                       |                                                                                           | 2022 |    | 2023 |    | 2024 |    | 2025 |    | 2026 |                     | 2027 |    | 2028 |    | 2029 |    | 2030 |    | 2031 |              | 2032 |    | später |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Schuljahr        | Pro                                                   | Fett: eine der Varianten wird realisiert<br>Farbe Kursiv: muss zusammen realisiert werden | 22   | 23 | 23   | 24 | 24   | 25 | 25   | 26 | 26   | 27                  | 27   | 28 | 28   | 29 | 29   | 30 | 30   | 31 | 31   | 32           | 32   | 33 |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| beide Ortsl      | Machbarkeitsstudie Schulraumplanung                   |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Umbau PSH Rickenbach                                  |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Anschaffungen Ausstattung Provisorium <b>ERLEDIGT</b> |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Projektkredit Schulraumerweiterung <b>ERLEDIGT</b>    |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Aufstockung KIGA                                      |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Anbau an Sekundarschulhaus                            |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | PSH: Sanierung Fassade                                |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | PSH: Sanierung Dach                                   |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | PSH: Sanierung Innenräume allg./ohne Raumkonz.        |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | PSH: Anpassung Raumkonzept                            |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Turnhalle/Taberi/Schulleitung: San. Fassade           |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Turnhalle/Taberi/Schulleitung: Sanier. Dach           |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Ersatz Ölheizung durch Erdsonden-Wärmepumpe           |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Photovoltaikanlagen                                   |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Umstellung KUBUS/Gr. Halle auf LED <b>ERLEDIGT</b>    |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rickenbach       | Umstellung PSH und SSH auf LED                        |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Pfeffikon        | Provisorium 3.-6. Kl. im ehem. KIGA <b>ERLEDIGT</b>   |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Pfeffikon        | Ausbau Schulanlage Angelusgasse                       |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Pfeffikon        | Neuer Sportplatz                                      |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Pfeffikon        | Photovoltaikanlagen                                   |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Pfeffikon        | Umstellung MZH auf LED <b>ERLEDIGT</b>                |                                                                                           |      |    |      |    |      |    |      |    |      |                     |      |    |      |    |      |    |      |    |      |              |      |    |        |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Im Verlauf des Jahres 2023 konnten die folgenden kurzfristigen Projekte und Massnahmen erfolgreich umgesetzt werden:

- Miete von Schulcontainern im Ortsteil Rickenbach als Provisorium
- Miete des Pfarrhauses für die Tagesstrukturen im Ortsteil Pfeffikon
- Umbau des ehemaligen Kindergartens an der Winkelstrasse im Ortsteil Pfeffikon in Schulräume für die 3.-6. Klassen als Provisorium
- Umstellung der Beleuchtung von Neonröhren auf LED-Lampen in der Mehrzweckhalle KUBUS, der Grünen Halle und der Mehrzweckhalle Pfeffikon

Als nachhaltige und beste Lösung für die Schaffung der langfristig benötigten zusätzlichen Räumlichkeiten, welche einen optimalen Betrieb ermöglichen sollen, kristallisierten sich schliesslich die folgenden zwei Erweiterungsprojekte heraus:

- Aufstockung Kindergartengebäude Rickenbach
- Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen

Diese beiden Projekte sollen in den folgenden zwei Jahren umgesetzt werden, damit sie eine Vielzahl der anstehenden Problemstellungen lösen. Beide Projekte waren bereits beim Bau der jeweiligen Gebäude in Betracht gezogen worden. Gemeinderat und Schulleitung sind überzeugt, dass ihre Umsetzung aus all den obgenannten Gründen die optimale Lösung darstellt.

Planung und Realisierung soll deshalb so rasch als möglich angegangen werden, damit die neuen Räume bereits ab Schuljahr 2025/2026 zur Verfügung stehen.

### **Aufstockung Kindergartengebäude Rickenbach**



### **Projektziele**

Die Aufstockung des Kindergartengebäudes ermöglicht es, dass künftig der ganze Zyklus 1 (Kindergarten, 1. und 2. Klasse) in diesem Gebäude Platz hat.

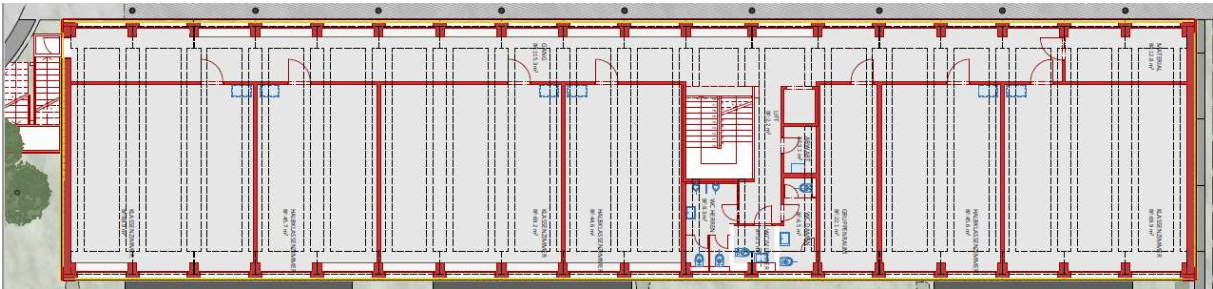
Durch die Verlagerung sämtlicher 1./2. Klassen ins Kindergartengebäude werden im Primarschulhaus Räume frei. Dies erlaubt einerseits, die Unterrichtsräume für den ganzen Zyklus 2 (3.-6. Klasse) deutlich zu verbessern. In einem der folgenden Jahre können mit geringen baulichen und einrichtungstechnischen Massnahmen Halbklassenzimmer und Gruppenräume geschaffen werden. Zudem finden die Begabungsförderung sowie kombinierte Vorbereitungs- und Sitzungszimmer Platz.

Die Realisierung des Vorhabens im nächsten Jahr ermöglicht es, die teure Miete der provisorischen Schulcontainer wie geplant im Sommer 2025 und damit bereits nach zwei Jahren zu beenden.

### **Projektbeschreibung Aufstockung Kindergartengebäude**



Im 2. Obergeschoss sind die notwendigen Unterrichtsräume (Klassen-, Halbklassen- und Gruppenzimmer) geplant. Die statische Struktur der Zimmer entspricht derjenigen des Schulzimmers im 1. Obergeschoss des Kindergartens. Drei Rasterfelder bzw. Elemente ergeben ein Klassenzimmer mit einer Standardgrösse von 70 m2, zwei Rasterfelder weisen eine Fläche von 46 m2 aus. Weiter sind eine zentrale WC-Anlage und ein Hauswartraum vorgesehen. Auf dem Dach wird zusätzlich eine grossflächige Photovoltaik-Anlage erstellt.



Das Projekt wird als Systembau erstellt wie seinerzeit der Neubau des Kindergartens und wiederum im Rahmen eines Generalunternehmermandats vergeben. Mit diesem Vorgehen konnte der Neubau seinerzeit kostengünstig, schnell und erfolgreich umgesetzt werden.

Die Aufstockung wird in der gleichen Weise wie der bestehende Kindergarten mit vorfabrizierten Elementen errichtet. Die Räume der Aufstockung werden aus massiven Betonelementen erstellt. Die Aussenwände bestehen aus Beton-Sandwich-Platten, der Boden aus einem fugenlosen Anhydrit-Unterlagsboden mit Bodenheizung. In den Unterrichtsräumen sowie der Garderobe ist ein PUR-Belag vorgesehen, im WC-Bereich Feinsteinzeugplatten. Die Innenwände sind in Leichtbauweise konstruiert. Als Decke ist eine Holzakustikdecke vorgesehen. Der Kostenvoranschlag beinhaltet Einrichtungen und Ausstattungen gemäss den Standards für Klassen-, Halbklassen- und Gruppenzimmer (Garderobe, Schränke, Offenregal, Tische, Stühle, Wandtafel, Whiteboard, ICT usw.).

### Zeitplan

| AUFSTOCKUNG<br>KINDERGARTEN | 2024   |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          | 2025   |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
|-----------------------------|--------|---------|------|-------|-----|------|------|--------|-----------|---------|----------|----------|--------|---------|------|-------|-----|------|------|--------|-----------|---------|----------|----------|
|                             | JANUAR | FEBRUAR | MÄRZ | APRIL | MAI | JUNI | JULI | AUGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | DEZEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MÄRZ | APRIL | MAI | JUNI | JULI | AUGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | DEZEMBER |
| Baubewilligungsverfahren    |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Einreichen Baugesuch        |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Baubewilligungsverfahren    |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Beschwerdefrist             |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Ausführungsplanung          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Ausführungsplanung          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Ausschreibung/Vergaben      |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Bauausführung               |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Produktion Elemente         |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Vorbereitungsarbeiten       |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Rohbauarbeiten              |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Ausbau                      |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Erdondenbohrungen*          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Umgebungsarbeiten           |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Bezug                       |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Übergabe Räume              |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |
| Übergabe Umgebung           |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |

### Projektkosten

Gemäss detailliertem Kostenvoranschlag belaufen sich die Kosten für die Aufstockung des Kindergartengebäudes auf Fr. 2'800'000.00.

## INVESTITIONSKOSTEN

|                                 |                |            |                  |
|---------------------------------|----------------|------------|------------------|
| BKP 1                           | VORARBEITEN    | CHF        | 140'000          |
| BKP 2                           | GEBÄUDE        | CHF        | 1'951'700        |
|                                 | PV-ANLAGE      | CHF        | 216'000          |
| BKP 3                           | UMGEBUNG       | CHF        | 52'000           |
| BKP 5                           | BAUNEBEKOSTEN  | CHF        | 113'300          |
| BKP 9                           | AUSSTATTUNG    | CHF        | 236'000          |
|                                 | RESERVE (3.4%) | CHF        | 92'200           |
| <b>TOTAL INVESTITIONSKOSTEN</b> |                | <b>CHF</b> | <b>2'800'000</b> |

### Antrag des Gemeinderats:

Der Sonderkredit von Fr. 2'800'000.00 für die Aufstockung des Kindergartengebäudes Rickenbach im Jahr 2024 sei zu genehmigen.

### Traktandum 2

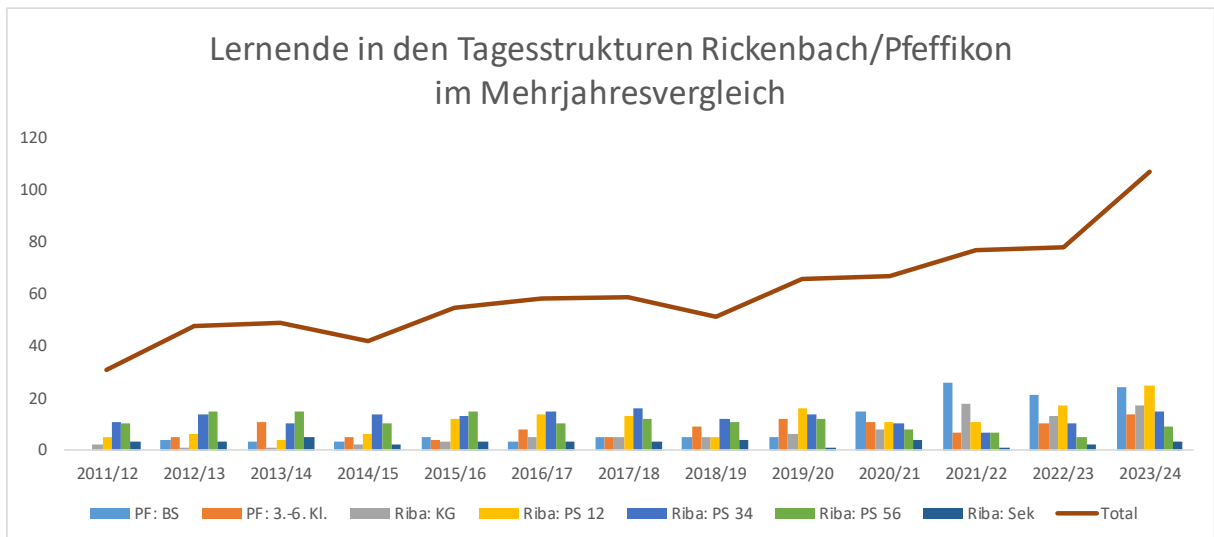
**Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 3'500'000.00 für die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen Rickenbach in den Jahren 2024 – 2025**

### Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen



### Projektziele

Die ausserschulische Betreuung in Rickenbach ist seit einigen Jahren zusammen mit Schulleitung und Schulsekretariat in der ehemaligen Hauswartwohnung untergebracht. Aufgrund stark gestiegener Nachfrage sind die Räume des TABERI bereits wieder klar zu klein geworden. Die Erweiterung des Oberstufentrakts soll das Raumproblem der ausserschulischen Betreuung lösen. Dieser Anbau trägt der weiterhin zu erwartenden steigenden Nachfrage und bereits auch der möglichen künftigen Entwicklung Richtung Tagesschule Rechnung.



Die bisher von der ausserschulischen Betreuung genutzten Räume im TABERI können ohne bauliche Massnahmen einer optimalen neuen Nutzung zugeführt werden. Im Erdgeschoss wird das dringendst benötigte grössere Lehrerzimmer (mit Kochgelegenheit) eingerichtet. Im Untergeschoss gibt es Büros für die Schulleiter des Zyklus 1 und des Zyklus 2, die Leitung Tagesstrukturen sowie einen flexiblen Arbeits- und Sitzungsraum. Künftig sind Schulleitung und -administration zentral an einem einzigen Ort, was für optimierte Betriebsabläufe sorgt. Dank der Verlegung des Lehrerzimmers und eines Schulleitungsbüros aus dem Primarschulhaus wird dort weiterer Raum frei. Dies hilft mit, die bereits erwähnte Verbesserung bezüglich Unterrichtsräumen der 3.-6. Klasse (Zyklus 2), der Begabungsförderung und der Vorbereitungs- und Sitzungszimmer zu einem späteren Zeitpunkt zu realisieren.

Das Untergeschoss des Erweiterungsbaus soll multifunktional genutzt werden können und insbesondere auch den Vereinen für diverse Anlässe zur Verfügung stehen.

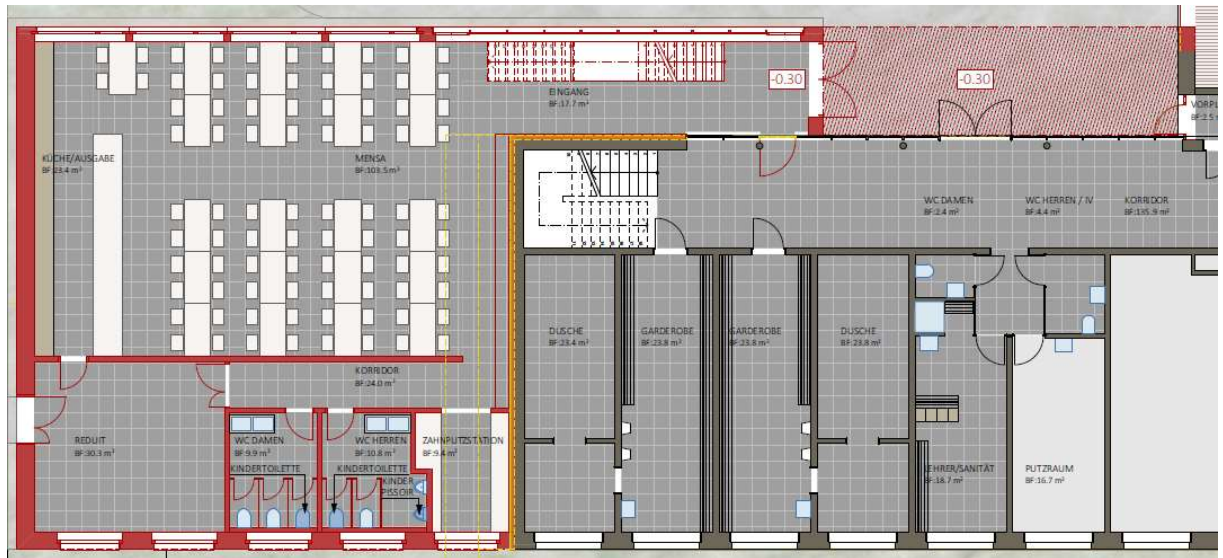
Bei künftig steigenden Schülerzahlen an der Sekundarschule können die zusätzlichen Räume im Obergeschoss bei Bedarf wiederum auch von der Schule mitgenutzt werden.

### Projektbeschreibung

Im Untergeschoss des Anbaus an das Sekundarschulhaus wird auf einer Fläche von knapp 130 m<sup>2</sup> eine grosszügige Mensa für maximal 100 Sitzplätze mit Essensausgabebereich geschaffen. Die geplanten Einbaugeräte in diesem Erweiterungsbau sind in erster Linie auf die Essensausgabe (Warmhalte- und Abwaschmöglichkeiten) ausgerichtet. Im bestehenden Gebäude trakt befindet sich die KUBUS-Küche auf der gleichen Etage. Es ist vorgesehen, dass die Tagesstrukturen in dieser bestehenden KUBUS-Küche kochen. Dadurch soll diese bestehende Infrastruktur häufiger genutzt und besser ausgelastet werden. Im Anbau wird ein ca. 30 m<sup>2</sup> grosses Reduit mit Kühlzelle eingebaut.

Das Erdgeschoss des Anbaus soll - wie bereits erwähnt - dank seiner Multifunktionalität vermietet werden können. Räumlichkeiten, Einrichtungen und Betriebsabläufe werden so ausgestaltet, dass es zu keinen Zielkonflikten zwischen der Nutzung durch die Tagesstrukturen und den Bedürfnissen der weiteren Nutzer kommen wird. Eine Zahnputzstation, Korridore mit Garderobe und die Treppe ins OG vervollständigen das Untergeschoss. Der Aussenbereich vor dem bestehenden unteren Eingang ist dank dem Erweiterungsbau künftig gedeckt.

Aufgrund fehlender Leitungskapazitäten in der Buttenbergstrasse ist es zum aktuellen Zeitpunkt nicht möglich, weitere Photovoltaik-Anlagen zu erstellen.



Im Erdgeschoss entstehen die Räumlichkeiten für die weiteren Funktionen der Tagesstrukturen: Aufenthalts-, Spiel- und Bastelzimmer, Raum für die Aufgabenhilfe und zum Ausruhen sowie ein Materialzimmer.

Im Obergeschoss entstehen ein Klassen- und ein Halbklassenzimmer sowie ein Gruppenraum, welche flexibel für den zunehmenden Bedarf der Tagesstrukturen und/oder der Schule eingesetzt werden können.

## Zeitplan

| ERWEITERUNG<br>SEKUNDARSCHULE /<br>AUSSERSCH. BETREUUNG |  | 2024   |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          | 2025   |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
|---------------------------------------------------------|--|--------|---------|------|-------|-----|------|------|--------|-----------|---------|----------|----------|--------|---------|------|-------|-----|------|------|--------|-----------|---------|
|                                                         |  | JANUAR | FEBRUAR | MÄRZ | APRIL | MAI | JUNI | JULI | AUGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | DEZEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MÄRZ | APRIL | MAI | JUNI | JULI | AUGUST | SEPTEMBER | OKTOBER |
| Baubewilligungsverfahren                                |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
|                                                         |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Einreichen Baugesuch                                    |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Baubewilligungsverfahren                                |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Beschwerdefrist                                         |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
|                                                         |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Ausführungsplanung                                      |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Ausführungsplanung                                      |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Ausschreibung/Vergaben                                  |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
|                                                         |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Bauausführung                                           |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Vorbereitungsarbeiten                                   |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Rohbauarbeiten                                          |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Ausbau                                                  |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Umgebungsarbeiten                                       |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
|                                                         |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Bezug                                                   |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Übergabe Räume                                          |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |
| Übergabe Umgebung                                       |  |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |          |          |        |         |      |       |     |      |      |        |           |         |

Im Rahmen der Schulraumplanung wurden verschiedene Varianten zur Erweiterung der Schulumräumlichkeiten in Rickenbach bezüglich räumlicher und (schul-)betrieblicher Vor- und Nachteile geprüft, analysiert und gegenseitig abgewogen.

## Projektkosten

Gemäss detailliertem Kostenvoranschlag belaufen sich die Kosten für die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen auf Fr. 3'500'000.00.

| INVESTITIONSKOSTEN       |                 |     |           |
|--------------------------|-----------------|-----|-----------|
| BKP 1                    | VORARBEITEN     | CHF | 70'000    |
| BKP 2                    | GEBÄUDE         | CHF | 2'760'000 |
| BKP 3                    | UMGEBUNG        | CHF | 250'000   |
| BKP 5                    | BAUNE BENKOSTEN | CHF | 124'000   |
| BKP 9                    | AUSSTATTUNG     | CHF | 183'000   |
|                          | RESERVE (3.2%)  | CHF | 113'000   |
| TOTAL INVESTITIONSKOSTEN |                 | CHF | 3'500'000 |

### Antrag des Gemeinderats:

Der Sonderkredit von Fr. 3'500'000.00 für die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen Rickenbach in den Jahren 2024 – 2025 sei zu genehmigen.

### Traktandum 3

#### **Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 620'000.00 für die Sanierung Gemeindestrassen 1./2. 3. – Etappe 5, Moosmattstrasse Rickenbach in den Jahren 2024 – 2025**

An der Budget-Gemeindeversammlung im Dezember 2022 wurde ein Budgetkredit für die Planung der Sanierung der Moosmatt- und der Rösslistrasse sowie des Florentiniwegs und der Kanalisationsleitungen im Bereich dieser Strassen bewilligt. Im Verlauf dieses Jahres hat die Tagmar AG, Dagmersellen, das Grossprojekt ausgearbeitet. Parallel erstellte die Trigonet AG, Dagmersellen, den Entwurf eines Kostenteilers, da diese drei Strassen perimeterpflichtig sind. Im Juni 2023 wurden die betroffenen Grundeigentümer über das Projekt und den provisorischen Kostenteiler informiert.

Im Frühling 2024 soll nun mit der Realisierung des Projekts begonnen werden. Jede der drei Strassen weist Netzzisse, diverse Flicker und Setzungen auf. Gleichzeitig beabsichtigt der Gemeinderat, die Kanalisation zu erneuern mit Umstellung auf das Trennsystem (vgl. Traktandum 4). Zusätzlich wird das Projekt mit den übrigen Werken (Wasserversorgung, CKW, Telekommunikation) koordiniert. Der Gemeinderat hat der Tagmar AG, Dagmersellen, den Planungsauftrag für das Projekt erteilt und diese hat das Projekt im Verlauf des Jahres 2023 ausgearbeitet.

Die drei Strassen befinden sich nicht in derselben Strassenklasse. Die Moosmatt- und die Rösslistrasse sind als Gemeindestrasse 2. Klasse klassiert, der Florentiniweg ist eine Gemeindestrasse 3. Klasse. Gemäss Strassenreglement der Einwohnergemeinde Rickenbach vom 11. November 2003 erhebt die Gemeinde von den interessierten Grundeigentümern im Perimeterverfahren Beiträge von 40 % der Kosten für Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen 2. Klasse und 75 % der Kosten für Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen 3. Klasse.

Die Gesamtkosten für die Sanierung der drei Strassen werden auf Fr. 1'250'000.00 (vor der Weiterverrechnung der Perimeterbeiträge an die interessierten Eigentümer) veranschlagt. Um eine klare und saubere Trennung der Kosten pro Strasse und der darauf basierenden Perimeterbeiträge zu gewährleisten, wird pro Strasse ein separater Kredit beantragt. Die Kredite für die Strassensanierung des Florentiniwegs (Fr. 330'000.00) und der Rösslistrasse (Fr. 300'000.00) werden als Budgetkredite im Investitionsbudget auf Seite 22 beantragt. Die erwarteten Perimeterbeiträge für den Florentiniweg von ca. Fr. 245'000.00 (75 % der Sanierungskosten) sind im Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 im Jahr 2025 enthalten. Diejenigen für die Rösslistrasse von Fr. 120'000.00 (40 % der Sanierungskosten) werden voraussichtlich im Jahr 2026 fällig.

Die Kosten für die Sanierung der Moosmattstrasse betragen voraussichtlich Fr. 620'000.00 und liegen damit über dem Betrag von Fr. 500'000.00, ab welchem an der Gemeindeversammlung gemäss Artikel 17 der Gemeindeordnung ein Sonderkredit zu beantragen ist. Die Perimeterbeiträge für die Moosmattstrasse von ca. Fr. 250'000.00 sind im Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 im Jahr 2026 enthalten.

#### **Antrag des Gemeinderats:**

Der Sonderkredit von Fr. 620'000.00 für die Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. der Etappe 5, Moosmattstrasse Rickenbach in den Jahren 2024 – 2025 sei zu genehmigen.

### **Traktandum 4**

#### **Bewilligung eines Sonderkredits (=Ausgabenbewilligung) von Fr. 1'900'000.00 für Leitungssanierungen der Etappe 5, Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse in den Jahren 2024 – 2025**

Wie unter Traktandum 3 erwähnt, sollen ab Frühling 2024 die drei Strassen Moosmatt- und Rösslistrasse sowie der Florentiniweg saniert werden. Gleichzeitig soll die Kanalisation erneuert und auf das Trennsystem umgestellt werden. Beim Trennsystem werden das verschmutzte Abwasser und das nicht verschmutzte Abwasser in getrennten Leitungen abgeleitet. Bisher wird das Strassenwasser der Moosmatt- und der Rösslistrasse sowie des Florentiniwegs mehrheitlich über Strassenabläufe in die Mischwasserleitung eingeleitet. Durch die Einführung des Trennsystems kann das Abwasser der Meteorleitung zugeführt werden. Die Regenwasserleitung der Moosmatt- und Rösslistrasse werden im Bereich der Moosmattstrasse in den Rickenbach eingeleitet. Diejenige des Florentiniwegs wird vis-à-vis des Birkenwegs an die bereits dazu vorbereitete Meteorleitung angeschlossen. Durch Bestandesaufnahmen wurden die sanierungsbedürftigen Leitungen identifiziert und entsprechende Massnahmen ins Projekt aufgenommen. Das Projekt wird mit dem Ausbaubedarf der übrigen Werke koordiniert.

Die Kosten für die Erneuerung der Kanalisation im Bereich der drei Strassen Moosmatt- und Rösslistrasse sowie Florentiniweg werden auf total Fr. 1'900'000.00 veranschlagt. Da die Gesamtsumme des erforderlichen Kredits die Sonderkreditlimite von Fr. 500'000.00 übersteigt, ist für dieses Projekt ein Sonderkredit von Fr. 1'900'000.00 zu bewilligen.

#### **Antrag des Gemeinderats:**

Der Sonderkredit von Fr. 1'900'000.00 für Leitungssanierungen der Etappe 5, Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse in den Jahren 2024 – 2025 sei zu genehmigen.

## Traktandum 5

### Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 und Budget 2024 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Einwohnergemeinde Rickenbach

#### Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Planungsparameter

Der Gemeinderat rechnet in seinem Referenzszenario mit folgenden Einflussfaktoren:

| Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen     | Budget | Finanzplanjahre |       |       |       |       |
|--------------------------------------------|--------|-----------------|-------|-------|-------|-------|
|                                            | 2024   | 2025            | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  |
| Ø Veränderung Personalaufw and (30)        |        | 1.50%           | 1.50% | 1.50% | 1.50% | 1.50% |
| Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufw and (31) |        | 1.00%           | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% |
| Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)   |        | 1.00%           | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% |
| Ø Veränderung Entgelte (42)                |        | 0.10%           | 0.10% | 0.10% | 0.10% | 0.10% |
| Ø Veränderung übriger Aufw and/Ertrag      |        | 0.50%           | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% |

|                                                  |  |       |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Zinssätze (für Neukredite)                       |  | 0.75% | 0.75% | 0.75% | 0.75% | 0.75% |
| Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, normal)  |  | 2.00% | 2.00% | 2.00% | 2.00% | 2.00% |
| Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, SpezFin) |  | 0.75% | 0.75% | 0.75% | 0.75% | 0.75% |

| Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen            | Budget | Finanzplanjahre |       |       |       |       |
|-------------------------------------------------|--------|-----------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                 | 2024   | 2025            | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  |
| Steuerfuss Gemeinde                             | 1.80   | 1.80            | 1.80  | 1.80  | 1.80  | 1.80  |
| Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung          | 2.00%  | 2.00%           | 1.50% | 1.50% | 1.00% | 1.00% |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr              | 3'690  | 3'764           | 3'820 | 3'877 | 3'916 | 3'955 |
| Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen  |        | 3.50%           | 3.50% | 2.50% | 2.50% | 2.00% |
| Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen |        | 1.50%           | 1.50% | 1.50% | 1.50% | 1.50% |

#### Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Globalbudgets der 7 Aufgabenbereiche

In den nächsten zwei Jahren können positive Abschlüsse prognostiziert werden, im Jahr 2026 ein ausgeglichener Abschluss. Ab dem Jahr 2023 fliesst nicht mehr der volle Besitzstand aus der Fusion von Rickenbach und Pfeffikon in den Finanzausgleich ein. Dieser Betrag wird sich jährlich reduzieren, bis im Jahr 2027 vom Kanton keine Besitzstandszahlung mehr erfolgt.

Das Budget 2024 weist einen Ertragsüberschuss von rund Fr. 77'000.00 aus. Im Vergleich zu 2023 entwickelt sich der Aufwand in der vierjährigen Planperiode 2024 – 2027 in den Aufgabenbereichen «Politik, Verwaltung + Gesellschaft» (+ Fr. 86'000.00 bzw. 7,5 %) und «Gesundheit + Soziales» (+ Fr. 131'000.00 bzw. + 2,3 %) recht konstant. Absolut ist aber «Gesundheit + Soziales» mit einem jährlichen Nettoaufwand von über Fr. 5,5 Mio. in sämtlichen Jahren der aufwändigste Aufgabenbereich. Aufgrund der hohen Investitionen in die Schulliegenschaften und den damit in den Folgejahren verbundenen höheren, im Finanzplan noch nicht auf die anderen Aufgabenbereiche umgelegten Abschreibungen resultiert im Aufgabenbereich «Immobilien» im Planjahr 2025 ein markanter Anstieg von Fr. 170'000.00 im Vergleich zum Budgetjahr 2024. Der Nettoaufwand steigt im Aufgabenbereich «Bauwesen + Dienste» von 2023 – 2027 um 12 % oder Fr. 137'000.00, während er sich im Aufgabenbereich «Umwelt, Sicherheit + Raumordnung» in der gleichen Periode um 13 % oder Fr. 38'000.00 reduziert. Der Nettoaufwand des Aufgabenbereichs «Schulwesen» steigt im Budget 2024 im Vergleich zum Vorjahr um markante 10 % oder

fast Fr. 500'000.00. Danach sollte dieser Nettoaufwand bis 2027 nur noch um total knapp 3 % oder rund Fr. 150'000.00 ansteigen. Der jährliche Nettoaufwand von rund Fr. 5,5 Mio. im Aufgabenbereich «Schulwesen» liegt nur wenig unter demjenigen des Aufgabenbereichs «Gesundheit + Soziales». Im Planjahr 2025 darf im Aufgabenbereich «Finanzen + Volkswirtschaft» mit einem im Vorjahresvergleich deutlich höheren Nettoertrag gerechnet werden. In den Jahren 2026 und 2027 dürfte sich der Nettoertrag aufgrund der geplanten Steuergesetzrevision und tieferen Finanzausgleichszahlungen auf der Höhe des Jahres 2025 bewegen.

Detaillierte Erläuterungen finden sich unter den einzelnen Aufgabenbereichen ab Seite 25.

|                                                  |              | Budget 2023 | Budget 2024 | Plan 2025   | Plan 2026   | Plan 2027   | TENDENZ (%) |
|--------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Politik, Verwaltung + Gesellschaft               | Aufwand      | 2'918'593   | 3'007'816   | 3'037'502   | 3'067'545   | 3'097'952   | ≈           |
|                                                  | Ertrag       | -1'771'875  | -1'839'153  | -1'847'906  | -1'856'702  | -1'865'542  |             |
|                                                  | Globalbudget | 1'146'718   | 1'168'663   | 1'189'596   | 1'210'843   | 1'232'410   |             |
| Gesundheit + Soziales                            | Aufwand      | 5'711'754   | 5'664'771   | 5'719'461   | 5'775'242   | 5'831'574   | ≈           |
|                                                  | Ertrag       | -133'400    | -121'900    | -122'084    | -122'269    | -122'454    |             |
|                                                  | Globalbudget | 5'578'354   | 5'542'871   | 5'597'377   | 5'652'973   | 5'709'120   |             |
| Immobilien                                       | Aufwand      | 1'767'712   | 1'751'331   | 1'929'747   | 1'983'029   | 1'980'208   | ↗           |
|                                                  | Ertrag       | -1'712'500  | -1'704'300  | -1'712'672  | -1'721'086  | -1'729'542  |             |
|                                                  | Globalbudget | 55'212      | 47'031      | 217'075     | 261'943     | 250'666     |             |
| Bauwesen + Dienste                               | Aufwand      | 1'182'297   | 1'243'275   | 1'286'845   | 1'300'133   | 1'297'137   | ↗           |
|                                                  | Ertrag       | -57'000     | -34'600     | -34'635     | -34'669     | -34'704     |             |
|                                                  | Globalbudget | 1'125'297   | 1'208'675   | 1'252'210   | 1'265'464   | 1'262'433   |             |
| Umwelt, Sicherheit + Raumordnung                 | Aufwand      | 1'522'502   | 1'663'569   | 1'698'294   | 1'737'704   | 1'760'645   | ↘           |
|                                                  | Ertrag       | -1'231'381  | -1'399'025  | -1'474'605  | -1'506'116  | -1'507'631  |             |
|                                                  | Globalbudget | 291'121     | 264'544     | 223'689     | 231'588     | 253'014     |             |
| Schulwesen                                       | Aufwand      | 10'185'052  | 10'917'427  | 11'045'726  | 11'130'741  | 11'217'495  | ↗           |
|                                                  | Ertrag       | -5'277'027  | -5'512'675  | -5'561'775  | -5'611'342  | -5'661'380  |             |
|                                                  | Globalbudget | 4'908'025   | 5'404'752   | 5'483'951   | 5'519'399   | 5'556'116   |             |
| Finanzen + Volkswirtschaft                       | Aufwand      | 1'014'676   | 1'043'056   | 993'219     | 1'019'069   | 1'031'653   | ↗           |
|                                                  | Ertrag       | -14'434'900 | -14'756'700 | -15'162'221 | -15'172'677 | -15'011'869 |             |
|                                                  | Globalbudget | -13'420'224 | -13'713'644 | -14'169'002 | -14'153'609 | -13'980'216 |             |
| AUFWAND TOTAL                                    |              | 24'302'586  | 25'291'245  | 25'710'793  | 26'013'463  | 26'216'665  |             |
| ERTRAG TOTAL                                     |              | -24'618'083 | -25'368'353 | -25'915'898 | -26'024'861 | -25'933'122 |             |
| GLOBALBUDGET TOTAL                               |              | -315'497    | -77'108     | -205'105    | -11'398     | 283'543     |             |
| - = Ertragsüberschuss      + = Aufwandüberschuss |              |             |             |             |             |             |             |

## Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Investitionsplanung

| Netto pro Aufgabenbereich                 | Budget 2023      | Budget 2024      | Plan 2025        | Plan 2026      | Plan 2027        |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                           | Globalbudget     | Globalbudget     | Globalbudget     | Globalbudget   | Globalbudget     |
| <b>Politik, Verwaltung + Gesellschaft</b> | -                | -                | -                | -              | -                |
| <b>Gesundheit + Soziales</b>              | -12'284          | -12'284          | -                | -              | -                |
| <b>Immobilien</b>                         | 585'000          | 4'970'000        | 2'812'000        | -              | 2'160'000        |
| <b>Bauwesen + Dienste</b>                 | -200'000         | 860'000          | 355'000          | 280'000        | -                |
| <b>Umwelt, Sicherheit + Raumordnung</b>   | 1'340'000        | 1'910'000        | 1'760'000        | 660'000        | 50'000           |
| <b>Schulwesen</b>                         | -                | -                | -                | -              | -                |
| <b>Finanzen + Volkswirtschaft</b>         | -                | -                | -                | -              | -                |
| <b>Total</b>                              | <b>1'712'716</b> | <b>7'727'716</b> | <b>4'927'000</b> | <b>940'000</b> | <b>2'210'000</b> |

Im abgebildeten Zeitraum 2024 – 2027 - vor allem in den nächsten beiden Jahren - sind sehr hohe Investitionen geplant.

Im Aufgabenbereich «Immobilien» stechen die Aufstockung des Kindergartens mit Fr. 2,8 Mio. und die Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen mit Fr. 3,5 Mio. heraus. Für diese beiden Projekte werden unter Traktandum 1 bzw. 2 entsprechende Sonderkredite beantragt. 2025 soll die Heizung der Schulanlage Buttenberg ersetzt werden. Aus heutiger Sicht wird 2027 die Aussensanierung des Primarschulhauses Rickenbach erfolgen.

Im Aufgabenbereich «Bauwesen + Dienste» schlägt in den Jahren 2024 – 2025 vor allem das grosse Projekt für die Sanierung der Moosmatt- und der Rösslistrasse sowie des Florentiniwegs zu Buche. Bei den beitragspflichtigen Gemeindestrassen 2 und 3 werden von den interessierten Grundeigentümern wiederum Perimeterbeiträge erhoben.

Der Aufgabenbereich «Umwelt, Sicherheit + Raumordnung» ist von zwei Grossprojekten geprägt, nämlich den Leitungssanierungen in der Sonnmattstrasse, Pfeffikon, und in der Moosmatt- und Rösslistrasse sowie im Florentiniweg.

Zusätzliche Erläuterungen zu den geplanten Investitionen finden sich in den Ausführungen zu den einzelnen Aufgabenbereichen (ab Seite 25).

## Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Kennzahlen in Franken

(Darstellung in Tausend Franken)

| Kennzahl                                        | Budget | Budget | Finanzplanjahre |        |        |
|-------------------------------------------------|--------|--------|-----------------|--------|--------|
|                                                 | 2023   | 2024   | 2025            | 2026   | 2027   |
| Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen           |        | 0      | 0               | 0      | 0      |
| Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen      | 3'248  | 7'728  | 4'927           | 940    | 2'210  |
| Selbstfinanzierung                              | 153    | 588    | 745             | 542    | 245    |
| Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)   | 3'095  | 7'140  | 4'182           | 398    | 1'965  |
| Veränderung der Nettoschuld kumuliert           | 3'095  | 10'235 | 14'417          | 14'815 | 16'780 |
| Nettoschuld Ende Jahr                           | 5'511  | 12'651 | 16'833          | 17'231 | 19'196 |
| Nettoinvestitionen in VV Spezialfinanzierungen  | 1'900  | 1'870  | 1'760           | 660    | 50     |
| Abschreibungen auf VV Spezialfinanzierungen     | 137    | 119    | 156             | 174    | 184    |
| VV Spezialfinanzierungen Ende Jahr              | 9'823  | 11'574 | 13'178          | 13'665 | 13'531 |
| Spezialfinanzierungen im EK                     | 8'921  | 8'756  | 8'486           | 8'186  | 7'886  |
| Nettoschuld ohne SF Ende Jahr                   | 4'609  | 9'833  | 12'140          | 11'752 | 13'551 |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr              | 3'617  | 3'690  | 3'764           | 3'820  | 3'877  |
| Zinsaufw and                                    | 12     | 39     | -11             | 5      | 8      |
| Zinsertrag                                      | 13     | 13     | 13              | 13     | 13     |
| Nettozinsaufw and                               | -1     | 25     | -24             | -8     | -5     |
| Abschreibungen                                  | 1'136  | 1'243  | 1'387           | 1'408  | 1'405  |
| Kapitaldienst (Nettozinsaufw and + ord. Abschr) | 1'134  | 1'268  | 1'363           | 1'400  | 1'400  |
| Laufender Ertrag                                | 19'891 | 20'462 | 20'879          | 20'915 | 20'817 |
| Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)        | 11'250 | 12'149 | 12'427          | 12'479 | 12'416 |
| Ertrag der Gemeindesteuern (Nat/Jur Personen)   | 9'000  | 9'842  | 10'201          | 10'540 | 10'803 |
| Ergebnis Erfolgsrechnung (vor Abschluss)        | 315    | 77     | 206             | 12     | -283   |
| Ergebnis Erfolgsrechnung in Steuereinheiten     | 0.06   | 0.01   | 0.04            | 0.00   | -0.05  |
| Ergebnis Erfolgsrechnung kumuliert              | 2'056  | 2'133  | 2'338           | 2'350  | 2'067  |
| Bilanzüberschuss Ende Jahr                      | 13'381 | 13'458 | 13'664          | 13'676 | 13'392 |
| Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)         | 28'132 | 27'472 | 26'830          | 25'964 | 24'804 |
| Steuerfuss                                      | 1.80   | 1.80   | 1.80            | 1.80   | 1.80   |
| Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)         | 2'443  | 2'498  | 2'496           | 2'209  | 1'793  |
| Bruttoverschuldung (approx.)                    | 17'729 | 24'869 | 29'051          | 29'449 | 31'414 |

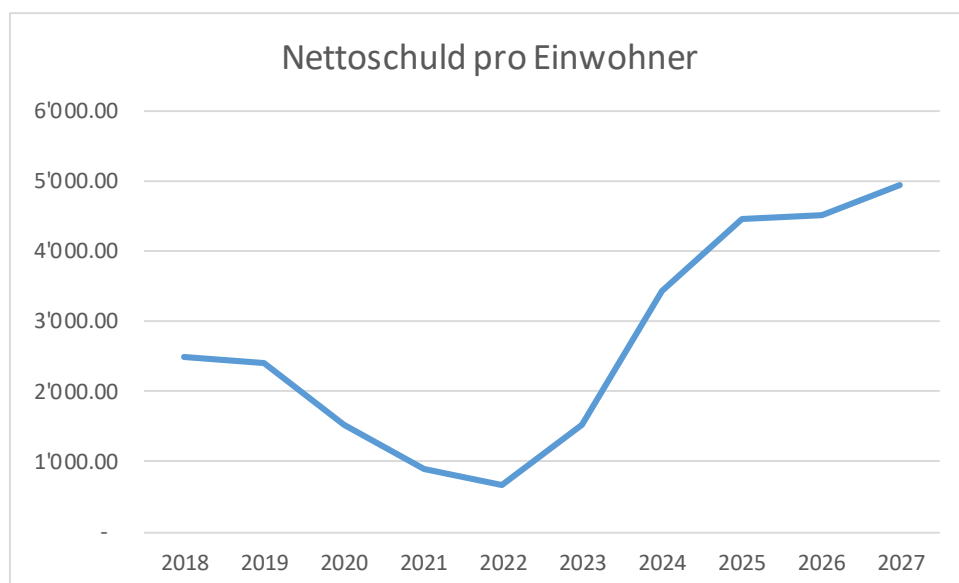
## Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027: Kennzahlen in Prozenten

| Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht) |      | Grenzwert | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   |
|-------------------------------------|------|-----------|--------|--------|--------|--------|
| a. Selbstfinanzierungsgrad          | min. | 80%       | 8%     | 15%    | 58%    | 11%    |
| b. Selbstfinanzierungsanteil        | min. | 10%       | 2.9%   | 3.6%   | 2.6%   | 1.2%   |
| c. Zinsbelastungsanteil             | max. | 4%        | 0.1%   | -0.1%  | 0.0%   | 0.0%   |
| d. Kapitaldienstanteil              | max. | 15%       | 6.2%   | 6.5%   | 6.7%   | 6.7%   |
| e. Nettoverschuldungsquotient       | max. | 150%      | 104%   | 135%   | 138%   | 155%   |
| f. Nettoschuld pro Einw. ohne       | max. | 2'500     | 3'429  | 4'473  | 4'511  | 4'951  |
| g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.    | max. | 3'000     | 2'665  | 3'226  | 3'076  | 3'495  |
| h. Bruttoverschuldungsanteil        | max. | 200%      | 121.5% | 139.1% | 140.8% | 150.9% |

Der Regierungsrat legt in Zusammenarbeit mit den Gemeinden die für die Gemeinden massgeblichen Finanzkennzahlen fest. Für alle Finanzkennzahlen werden Bandbreiten festgelegt, innerhalb welchen eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts gewährleistet sein sollte. Wenn die Bandbreiten nicht eingehalten werden, hat der Gemeinderat die Abweichungen zu begründen und nötigenfalls Korrekturmassnahmen zu ergreifen.

In unserem Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 sind über die ganze Planungsperiode drei Kennzahlen orange, also nicht innerhalb der vorgegebenen Bandbreite. Die Nettoschuld pro Einwohner zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens. Bei zwei weiteren Finanzkennzahlen (Selbstfinanzierungsgrad, Selbstfinanzierungsanteil) können die vorgeschriebenen Bandbreiten mehrheitlich ebenfalls nicht eingehalten werden. Die in den nächsten Jahren geplanten Investitionen in Schulgebäude, Gemeindestrassen und Kanalisation haben einen direkten Einfluss auf diese Kennzahlen. Der Gemeinderat ist sich bewusst, dass diese Kennzahlen nicht eingehalten werden. Er nimmt dies aber in Kauf in der Überzeugung, dass sich diese Kennzahlen wieder innerhalb der Vorgaben bewegen werden, wenn die hohen bevorstehenden Investitionen getätigt worden sind.

### Entwicklung Nettoverschuldung seit 2018 und geplant bis 2027



## Budget 2024 der Einwohnergemeinde Rickenbach

Im Budget 2024 ergibt sich ein Ertragsüberschuss von Fr. 77'108.00. Damit liegt das Ergebnis deutlich unter dem budgetierten Ertragsüberschuss 2023, welcher aber einen ausserordentlichen Gewinn aus einem Landverkauf enthielt.

Nachfolgend wird das Budget zuerst in einem Zusammenzug nach Aufgabenbereichen dargestellt. In der nächsten Tabelle wird das Budget nach Kostenarten ausgewiesen. Diese Darstellung erlaubt einen raschen Überblick über die budgetierte Entwicklung, beispielsweise des gesamten Personalaufwands oder des Steuerertrags.

Detaillierte Tabellen und Informationen zu den wichtigsten Aufwands- und Ertragsposten und zu den Investitionen sowie ein Vergleich zum Vorjahresbudget und zur Rechnung 2022 finden sich in den Ausführungen zu den einzelnen Aufgabenbereichen (ab Seite 25).

### Erfolgsrechnung: Nach Aufgabenbereichen

| Aufgabenbereich<br>Zusammenzug            | Rechnung 2022     |                   | Budget 2023       |                   | Budget 2024       |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                           | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>Politik, Verwaltung + Gesellschaft</b> | <b>2'616'333</b>  | <b>1'727'980</b>  | <b>2'918'593</b>  | <b>1'771'875</b>  | <b>3'007'816</b>  | <b>1'839'153</b>  |
| Nettoaufwand                              |                   | 888'353           |                   | 1'146'718         |                   | 1'168'663         |
| <b>Gesundheit + Soziales</b>              | <b>5'029'957</b>  | <b>160'730</b>    | <b>5'711'754</b>  | <b>133'400</b>    | <b>5'664'771</b>  | <b>121'900</b>    |
| Nettoaufwand                              |                   | 4'869'228         |                   | 5'578'354         |                   | 5'542'871         |
| <b>Immobilien</b>                         | <b>1'750'957</b>  | <b>1'689'359</b>  | <b>1'767'712</b>  | <b>1'712'500</b>  | <b>1'751'331</b>  | <b>1'704'300</b>  |
| Nettoaufwand                              |                   | 61'598            |                   | 55'212            |                   | 47'031            |
| <b>Bauwesen + Dienste</b>                 | <b>1'126'840</b>  | <b>77'446</b>     | <b>1'182'297</b>  | <b>57'000</b>     | <b>1'243'275</b>  | <b>34'600</b>     |
| Nettoaufwand                              |                   | 1'049'394         |                   | 1'125'297         |                   | 1'208'675         |
| <b>Umwelt, Sicherheit + Raumordnung</b>   | <b>1'399'828</b>  | <b>1'208'818</b>  | <b>1'522'502</b>  | <b>1'231'381</b>  | <b>1'663'569</b>  | <b>1'399'025</b>  |
| Nettoaufwand                              |                   | 191'010           |                   | 291'121           |                   | 264'544           |
| <b>Schulwesen</b>                         | <b>9'702'249</b>  | <b>4'996'621</b>  | <b>10'185'052</b> | <b>5'277'027</b>  | <b>10'917'427</b> | <b>5'512'675</b>  |
| Nettoaufwand                              |                   | 4'705'628         |                   | 4'908'025         |                   | 5'404'752         |
| <b>Finanzen + Volkswirtschaft</b>         | <b>1'008'420</b>  | <b>13'740'455</b> | <b>1'014'676</b>  | <b>14'434'900</b> | <b>1'043'056</b>  | <b>14'756'700</b> |
| Nettoertrag                               | 12'732'035        |                   | 13'420'224        |                   | 13'713'644        |                   |
| <b>Total</b>                              | <b>22'634'585</b> | <b>23'601'409</b> | <b>24'302'586</b> | <b>24'618'083</b> | <b>25'291'245</b> | <b>25'368'353</b> |
| Ertragsüberschuss                         | 966'824           |                   | 315'497           |                   | 77'108            |                   |
| Aufwandüberschuss                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Gesamttotal</b>                        | <b>23'601'409</b> | <b>23'601'409</b> | <b>24'618'083</b> | <b>24'618'083</b> | <b>25'368'353</b> | <b>25'368'353</b> |

## Erfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis nach Kostenarten

|                                       | Erfolgsrechnung HRM2 (Sachgruppen)            | Rechnung 2022        |                      | Budget 2023          |                      | Budget 2024          |                      |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                       |                                               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| 30                                    | Personalaufwand                               | 7'780'885.80         |                      | 8'017'700.00         |                      | 8'607'850.00         |                      |
| 31                                    | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 2'141'506.83         |                      | 2'483'900.00         |                      | 2'498'550.00         |                      |
| 33                                    | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 937'296.60           |                      | 964'100.00           |                      | 1'076'300.00         |                      |
| 35                                    | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 94'338.02            |                      | 38'084.00            |                      | 35'717.00            |                      |
| 36                                    | Transferaufwand                               | 7'261'470.41         |                      | 8'054'800.00         |                      | 8'123'200.00         |                      |
| 39                                    | Interne Verrechnungen und Umlagen             | 4'404'929.73         |                      | 4'726'902.00         |                      | 4'906'128.00         |                      |
|                                       | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>22'620'427.39</b> |                      | <b>24'285'486.00</b> |                      | <b>25'247'745.00</b> |                      |
| 40                                    | Fiskalertrag                                  |                      | 9'570'401.15         |                      | 9'529'500.00         |                      | 10'411'700.00        |
| 41                                    | Regalien und Konzessionen                     |                      | 155'778.10           |                      | 184'900.00           |                      | 179'800.00           |
| 42                                    | Entgelte                                      |                      | 1848'268.81          |                      | 1589'000.00          |                      | 1634'800.00          |
| 45                                    | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                      | 81'559.46            |                      | 158'981.00           |                      | 195'925.00           |
| 46                                    | Transferertrag                                |                      | 6'915'001.95         |                      | 7'233'100.00         |                      | 7'435'900.00         |
| 49                                    | Interne Verrechnungen und Umlagen             |                      | 4'404'929.73         |                      | 4'726'902.00         |                      | 4'906'128.00         |
|                                       | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   |                      | <b>22'975'939.20</b> |                      | <b>23'422'383.00</b> |                      | <b>24'764'253.00</b> |
|                                       | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>355'511.81</b>    |                      | <b>(863'103.00)</b>  |                      | <b>(483'492.00)</b>  |                      |
| 34                                    | Finanzaufwand                                 | 14'157.42            |                      | 17'100.00            |                      | 43'500.00            |                      |
| 44                                    | Finanzertrag                                  |                      | 48'156.30            |                      | 618'300.00           |                      | 26'700.00            |
|                                       | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>389'510.69</b>    |                      | <b>(261'903.00)</b>  |                      | <b>(500'292.00)</b>  |                      |
| 38                                    | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                 |                      | 0.00                 |                      | 0.00                 |                      |
| 48                                    | Ausserordentlicher Ertrag                     |                      | 577'313.00           |                      | 577'400.00           |                      | 577'400.00           |
|                                       | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                      | <b>577'313.00</b>    |                      | <b>577'400.00</b>    |                      | <b>577'400.00</b>    |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> |                                               |                      | <b>966'823.69</b>    |                      | <b>315'497.00</b>    |                      | <b>77'108.00</b>     |

Der Ausgleich der SF findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und sind deshalb gemäss untenstehender Aufstellung abgebildet

| Ergebnisse Spezialfinanzierungen<br>(Verbuchung vor Abschluss) | Rechnung 2022 | Budget 2023     | Budget 2024     |
|----------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Feuerwehr                    | 26'338        | 2'257           | -14'029         |
| Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung          | -81'559       | -158'981        | -181'896        |
| Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft             | 68'000        | 30'827          | 30'717          |
| <b>Total Einlagen / Entnahmen</b>                              | <b>12'779</b> | <b>-125'897</b> | <b>-165'208</b> |

Der Aufgabenbereich «Schulwesen» hat den Löwenanteil am Anstieg des Personalaufwands, welcher knapp Fr. 600'000.00 über dem Vorjahresbudget liegt. Der vierte Kindergarten wurde im Vorjahr für fünf Monate und folglich um ca. Fr. 90'000.00 zu tief budgetiert. Das Vorjahresbudget der Basisstufe basierte auf einem vom Kanton zu tief gemeldeten Augustlohn, weshalb auch hier der Personalaufwand 2023 ca. Fr. 90'000.00 zu tief budgetiert wurde. Bei der Primarschule steigt der Personalaufwand in der Grössenordnung von Fr. 150'000.00 als Folge davon, dass ab August 2023 bzw. folglich für das ganze Kalenderjahr 2024 eine zusätzliche Klasse in Pfeffikon (Aufteilung 3./4. und 5./6. Klasse) und eine vierte altersdurchmischte 5./6. Klasse in Rickenbach geführt wird. Höhere Pensen aufgrund steigender Nachfrage bei den Tagesstrukturen, Pensen-erhöhungen bei der Schulleitung sowie Lohnerhöhungen bei Lehrpersonen, Gemeinderat und Gemeindeangestellten tragen weiter zum steigenden Personalaufwand bei.

Im Vergleich zum Vorjahresbudget darf aufgrund der Hochrechnungen mit einem ca. Fr. 900'000.00 höheren Fiskalertrag gerechnet werden. Der höhere Transferertrag ergibt sich aus wiederum höheren Schülerbeiträgen des Kantons.

## Investitionsrechnung: Nach Aufgabenbereichen

In der Investitionsrechnung sind alle Investitionen über Fr. 20'000.00 aufgeführt. Im Investitionsbudget 2024 werden Neukredite im sehr hohen Gesamtbetrag von Fr. 10,4 Mio. beantragt. Die grössten Kredite betreffen die Schulraumerweiterung im Aufgabenbereich „Immobilien“. Die Kreditübertragungen aus dem Vorjahr belaufen sich auf Fr. 1,7 Mio. Detaillierte Ausführungen zu den einzelnen Investitionen finden sich in den jeweiligen Aufgabenbereichen (ab Seite 25).

| Aufgabenbereich                                                                                              | Kreditart / Datum des Beschlusses | Bruttokredit            | Investitionsrechnung 2023<br>Voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2023 | Kreditübertragung   | Investitionsbudget 2024 |                      | Investitionsrechnung 2024           | Investitionsrechnung 2025 ff           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                                                              |                                   |                         |                                                                         |                     | Ausgaben                | Einnahmen            | Voraussichtlich beansprucht in 2024 | Voraussichtlich beansprucht in 2025 ff |
| Investition                                                                                                  |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| <b>Politik, Verwaltung + Gesellschaft</b>                                                                    |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| -                                                                                                            |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| <b>Gesundheit + Soziales</b>                                                                                 |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Rückzahlung Investitionsbeitrag SEEBLICK                                                                     |                                   | -184'260.25             | -171'976.10                                                             | -12'284.15          |                         | 12'284.15            | -12'284.15                          |                                        |
| <b>Immobilien</b>                                                                                            |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Schule Umbauten PSH Rickenbach 2022-2024                                                                     | Budgetkredit, 15.12.2021          | 80'000.00               | 0.00                                                                    | 80'000.00           |                         |                      | 80'000.00                           |                                        |
| Machbarkeitsstudie Schulraumplanung                                                                          | Budgetkredit, 15.12.2021          | 50'000.00               | 20'000.00                                                               | 30'000.00           |                         |                      | 30'000.00                           |                                        |
| Projektkredit Schulraumerweiterung                                                                           | Budgetkredit 15.12.2022           | 150'000.00              | 150'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Umbau ehem. Kindergarten Winkelstrasse, Pfeffikon 2023                                                       | Budgetkredit 15.12.2022           | 180'000.00              | 180'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Anschaffungen Ausstattungen Provisorium                                                                      | Budgetkredit 15.12.2022           | 135'000.00              | 135'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Umstellung Beleuchtung Turn- und MZ-Hallen auf LED                                                           | Budgetkredit 15.12.2022           | 120'000.00              | 120'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Aufstockung Kindergarten                                                                                     | Sonderkredit, 12.12.2023          | 2'800'000.00            |                                                                         |                     | 2'800'000.00            |                      | 2'800'000.00                        |                                        |
| Erweiterung Oberstufentrakt/Tagesstrukturen                                                                  | Sonderkredit, 12.12.2023          | 3'500'000.00            |                                                                         |                     | 3'500'000.00            |                      | 1'750'000.00                        | 1'750'000.00                           |
| Spielplatzergänzung Pfeffikon                                                                                | Budgetkredit 12.12.2023           | 60'000.00               |                                                                         |                     | 60'000.00               |                      | 60'000.00                           |                                        |
| Umstellung Beleuchtung SSH auf LED                                                                           | Budgetkredit 12.12.2023           | 200'000.00              |                                                                         |                     | 200'000.00              |                      | 200'000.00                          |                                        |
| Ersatz Liftsteuerung KUBUS                                                                                   | Budgetkredit 12.12.2023           | 50'000.00               |                                                                         |                     | 50'000.00               |                      | 50'000.00                           |                                        |
| <b>Bauwesen + Dienste</b>                                                                                    |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Verkehrssicherheitsmassnahmen                                                                                | Budgetkredit, 10.12.2018          | 60'000.00               | 30'000.00                                                               | 30'000.00           |                         |                      | 30'000.00                           |                                        |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse - Etappe 2 (Sonnmatstrasse, Pfeffikon)                            | Budgetkredit, 20.12.2020          | 400'000.00              | 80'000.00                                                               | 320'000.00          |                         |                      | 320'000.00                          |                                        |
| Perimeter-Einforderungen Sonnmatstrasse                                                                      |                                   |                         |                                                                         |                     |                         | 275'000.00           | -275'000.00                         |                                        |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse - Etappe 3 (Gräbackerstrasse, Pfeffikon)                          | Budgetkredit, 15.12.2021          | 200'000.00              | 200'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse - Etappe 4 (Hof/Dominikusweg, Rickenbach)                         | Budgetkredit, 15.12.2021          | 460'000.00              | 460'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse - Etappe 5 (Moosmatstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse - Planung) | Budgetkredit, 15.12.2021          | 75'000.00               | 75'000.00                                                               |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse - Etappe 5 (Florentiniweg)                                        | Budgetkredit 12.12.2023           | 330'000.00              |                                                                         |                     | 330'000.00              |                      | 330'000.00                          |                                        |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse - Etappe 5 (Moosmatstrasse)                                       | Sonderkredit 12.12.2023           | 620'000.00              |                                                                         |                     | 620'000.00              |                      | 300'000.00                          | 320'000.00                             |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse - Etappe 5 (Rösslistrasse)                                        | Budgetkredit 12.12.2023           | 300'000.00              |                                                                         |                     | 300'000.00              |                      |                                     | 300'000.00                             |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Kl. - Gweystrasse                                                        | Budgetkredit 12.12.2023           | 120'000.00              |                                                                         |                     | 120'000.00              |                      | 120'000.00                          |                                        |
| Perimeter-Einforderungen Gweystrasse                                                                         |                                   |                         |                                                                         |                     |                         | 35'000.00            | -35'000.00                          |                                        |
| Verlegung Gehweg u. Treppe Joderstrasse-Hofgasse                                                             | Budgetkredit 12.12.2023           | 70'000.00               |                                                                         |                     | 70'000.00               |                      | 70'000.00                           |                                        |
| LED-Beleuchtung                                                                                              | Budgetkredit, 15.12.2021          | 170'000.00              | 170'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| <b>Umwelt, Sicherheit + Raumordnung</b>                                                                      |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Leitungssanierungen Etappe 2 (Sonnmatstrasse, Pfeffikon)                                                     | Sonderkredit, 15.12.2022          | 1'000'000.00            | 0.00                                                                    | 1'000'000.00        |                         |                      | 1'000'000.00                        |                                        |
| Leitungssanierungen Etappe 3 (Gräbackerstrasse, Pfeffikon)                                                   | Budgetkredit, 15.12.2021          | 300'000.00              | 300'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Leitungssanierungen Etappe 4 (Hof/Dominikusweg, Rickenbach)                                                  | Budgetkredit, 15.12.2021          | 150'000.00              | 150'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Leitungssanierungen Etappe 5 (Moosmatstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse - Planung)                          | Budgetkredit, 15.12.2021          | 50'000.00               | 50'000.00                                                               |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Leitungssanierungen Etappe 5 (Moosmatstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse)                                    | Sonderkredit 12.12.2023           | 1'900'000.00            |                                                                         |                     | 1'900'000.00            |                      | 450'000.00                          | 1'450'000.00                           |
| Leitungssanierungen Gweystrasse                                                                              | Budgetkredit 12.12.2023           | 100'000.00              |                                                                         |                     | 100'000.00              |                      | 100'000.00                          |                                        |
| Kanalisation Zivilschutzanlage                                                                               | Budgetkredit, 15.12.2022          | 120'000.00              | 0.00                                                                    | 120'000.00          |                         |                      | 120'000.00                          |                                        |
| Ersatz Pumpwerk Stierenbergallee und Pumpleitung                                                             | Budgetkredit, 15.12.2022          | 320'000.00              | 320'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Kanalisationssanierungen Diverse 2023                                                                        | Budgetkredit, 15.12.2022          | 200'000.00              | 200'000.00                                                              |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| Kanalisationssanierungen Diverse 2024                                                                        | Budgetkredit, 12.12.2023          | 200'000.00              |                                                                         |                     | 200'000.00              |                      | 200'000.00                          |                                        |
| Inv.-Beitrag RUB 528 Menziken                                                                                | Budgetkredit, 20.12.2020          | 150'000.00              |                                                                         | 150'000.00          |                         |                      | 150'000.00                          |                                        |
| Anschlussgebühren 2022                                                                                       |                                   |                         |                                                                         |                     |                         | 300'000.00           | -300'000.00                         |                                        |
| Sanierung / Neugestaltung Mühleweiher                                                                        | Budgetkredit 12.12.2023           | 150'000.00              |                                                                         |                     | 150'000.00              |                      | 150'000.00                          |                                        |
| Ortsplanungsrevision                                                                                         | Budgetkredit, 10.12.18/15.12.21   | 250'000.00<br>40'000.00 | 250'000.00                                                              |                     | 40'000.00               |                      | 0.00<br>40'000.00                   |                                        |
| <b>Schulwesen</b>                                                                                            |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| -                                                                                                            |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| <b>Finanzen + Volkswirtschaft</b>                                                                            |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| -                                                                                                            |                                   |                         |                                                                         |                     |                         |                      |                                     |                                        |
| TOTAL Ausgaben                                                                                               |                                   |                         |                                                                         |                     | 10'440'000.00           |                      |                                     |                                        |
| TOTAL Einnahmen                                                                                              |                                   |                         |                                                                         |                     |                         | 622'284.15           |                                     |                                        |
| <b>Nettoinvestitionen 2024</b>                                                                               |                                   |                         |                                                                         |                     |                         | <b>9'817'715.85</b>  |                                     |                                        |
| <b>Total</b>                                                                                                 |                                   | <b>15'060'000.00</b>    | <b>2'890'000.00</b>                                                     | <b>1'730'000.00</b> | <b>10'440'000.00</b>    | <b>10'440'000.00</b> | <b>7'727'715.85</b>                 | <b>3'820'000.00</b>                    |

## Investitionsrechnung: Nach Kostenarten

| Artengliederung                                    | Investitionsrechnung 2022<br>inkl. Kreditübertragungen |                  | Investitionsbudget 2023<br>inkl. Kreditübertragungen |                  | Investitionsbudget 2024<br>inkl. Kreditübertragungen |                  |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------|------------------|
|                                                    | Ausgaben                                               | Einnahmen        | Ausgaben                                             | Einnahmen        | Ausgaben                                             | Einnahmen        |
| <b>Investitionsausgaben</b>                        | <b>1'532'219</b>                                       |                  | <b>4'272'284</b>                                     |                  | <b>8'972'284</b>                                     |                  |
| <b>50 Sachanlagen</b>                              | <b>1'049'088</b>                                       |                  | <b>3'580'000</b>                                     |                  | <b>8'130'000</b>                                     |                  |
| Strassen / Verkehrswege                            | 559'266                                                |                  | 870'000                                              |                  | 1'170'000                                            |                  |
| Hochbauten                                         | 14'398                                                 |                  | 555'000                                              |                  | 4'940'000                                            |                  |
| Tiefbauten                                         | 415'407                                                |                  | 2'020'000                                            |                  | 2'020'000                                            |                  |
| Mobilien                                           | 60'018                                                 |                  | 135'000                                              |                  | 0                                                    |                  |
| <b>52 Immaterielle Anlagen</b>                     | <b>40'610</b>                                          |                  | <b>30'000</b>                                        |                  | <b>70'000</b>                                        |                  |
| Übr. Immaterielle Anlagen                          | 40'610                                                 |                  | 30'000                                               |                  | 70'000                                               |                  |
| <b>56 Eigene Investitionsbeiträge</b>              | <b>44'260</b>                                          |                  | <b>150'000</b>                                       |                  | <b>150'000</b>                                       |                  |
| Gemeinden und Zweckverbände                        | 44'260                                                 |                  | 150'000                                              |                  | 150'000                                              |                  |
| <b>59 Übertrag an Bilanz</b>                       | <b>398'261</b>                                         |                  | <b>512'284</b>                                       |                  | <b>622'284</b>                                       |                  |
| Passivierungen                                     | 398'261                                                |                  | 512'284                                              |                  | 622'284                                              |                  |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                       |                                                        | <b>1'532'219</b> |                                                      | <b>4'272'284</b> |                                                      | <b>8'972'284</b> |
| <b>63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b> |                                                        | <b>385'977</b>   |                                                      | <b>500'000</b>   |                                                      | <b>610'000</b>   |
| Anschlussgebühren                                  |                                                        | 276'437          |                                                      | 300'000          |                                                      | 300'000          |
| Investitionsbeiträge Dritter SF Abwasser           |                                                        | 0                |                                                      | 0                |                                                      | 0                |
| Perimetereinforderungen                            |                                                        | 109'540          |                                                      | 200'000          |                                                      | 310'000          |
| <b>64 Rückzahlungen von Darlehen</b>               |                                                        | <b>12'284</b>    |                                                      | <b>12'284</b>    |                                                      | <b>12'284</b>    |
| Rückzahlungen                                      |                                                        | 12'284           |                                                      | 12'284           |                                                      | 12'284           |
| <b>69 Übertrag an Bilanz</b>                       |                                                        | <b>1'133'958</b> |                                                      | <b>3'760'000</b> |                                                      | <b>8'350'000</b> |
| Aktivierungen                                      |                                                        | 1'133'958        |                                                      | 3'760'000        |                                                      | 8'350'000        |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                          | <b>1'532'219</b>                                       | <b>1'532'219</b> | <b>4'272'284</b>                                     | <b>4'272'284</b> | <b>8'972'284</b>                                     | <b>8'972'284</b> |

|                                                |                |                  |                  |
|------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>davon Spezialfinanzierungen (SF)</b>        |                |                  |                  |
| <b>Investitionsausgaben:</b>                   |                |                  |                  |
| - Spezialfinanzierung (SF) Feuerwehr           | 0              | 0                | 0                |
| - Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung | 459'667        | 2'170'000        | 2'020'000        |
| - Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft    | 0              | 0                | 0                |
| <b>Total Investitionsausgaben SF (-)</b>       | <b>459'667</b> | <b>2'170'000</b> | <b>2'020'000</b> |
| <b>Investitionseinnahmen:</b>                  |                |                  |                  |
| - Spezialfinanzierung (SF) Feuerwehr           | 0              | 0                | 0                |
| - Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung | 276'437        | 300'000          | 300'000          |
| - Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft    | 0              | 0                | 0                |
| <b>Total Investitionseinnahmen SF (+)</b>      | <b>276'437</b> | <b>300'000</b>   | <b>300'000</b>   |

## Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung indirekte Methode                                    | Rechnung 2022         | Budget 2023           | Budget 2024           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                        | Betrag                | Betrag                | Betrag                |
| <b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>                    |                       |                       |                       |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung:                                        |                       |                       |                       |
| Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)                           | 966'823.69            | 315'497.00            | 77'108.00             |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                     | 1'110'285.95          | 1'135'600.00          | 1'243'200.00          |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) Vorräte                                      | (18'000.00)           |                       |                       |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen                                  | (25'244.78)           |                       |                       |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) Aktive Rechnungsabgrenzungen                 | 109'446.84            |                       |                       |
| Zunahme (+) / Abnahme (-) Laufende Verbindlichkeiten                   | 19'640.50             |                       |                       |
| Bildung (+) / Auflösung (-) Passive Rechnungsabgrenzungen              | (159'358.43)          |                       |                       |
| Bildung (+) / Auflösung (-) Rückstellungen                             | (52'278.80)           |                       |                       |
| Einlagen (+) / Entnahmen (-) Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK | 10'027.66             | (120'897.00)          | (160'208.00)          |
| Entnahmen (-) aus dem Eigenkapital (Aufwertungsreserve)                | (577'313.00)          | (577'313.00)          | (577'313.00)          |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>                | <b>1'556'029.63</b>   | <b>752'887.00</b>     | <b>582'787.00</b>     |
| <b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>                   |                       |                       |                       |
| - Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                             | (1'133'958.35)        | (3'760'000.00)        | (8'350'000.00)        |
| + Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                            | 398'260.85            | 512'284.00            | 622'284.00            |
| <b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>             | <b>(735'697.50)</b>   | <b>(3'247'716.00)</b> | <b>(7'727'716.00)</b> |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>     | <b>(735'697.50)</b>   | <b>(3'247'716.00)</b> | <b>(7'727'716.00)</b> |
| <b>Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>                              |                       |                       |                       |
| +/- Abnahme / Zunahme Kurzfristige Finanzanlagen                       | 18'000.00             |                       |                       |
| <b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>                | <b>18'000.00</b>      | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                                          |                       |                       |                       |
| +/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten             |                       |                       |                       |
| +/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten             | (2'500'000.00)        |                       | 4'500'000.00          |
| +/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) |                       |                       |                       |
| +/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | 135'565.74            |                       |                       |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>(2'364'434.26)</b> | <b>-</b>              | <b>4'500'000.00</b>   |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)                       | 1'556'029.63          | 752'887.00            | 582'787.00            |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen            | (735'697.50)          | (3'247'716.00)        | (7'727'716.00)        |
| Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen                       | 18'000.00             | -                     | -                     |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit                                   | (2'364'434.26)        | -                     | 4'500'000.00          |
| <b>Veränderung Flüssige Mittel (=Fonds Geld)</b>                       | <b>(1'526'102.13)</b> | <b>(2'494'829.00)</b> | <b>(2'644'929.00)</b> |

## Budget 2024

### Aufgabenbereiche / Leistungsaufträge pro Globalbudget

**Rickenbach**  
**AFP 2024-27**

**Ressort Präsidiales / Adrian Häfeli**  
**Aufgabenbereich 1: Politik, Verwaltung + Gesellschaft**

#### Politischer Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich «Politik, Verwaltung + Gesellschaft» umfasst die Leistungsgruppen **Legislative und Exekutive, Gemeindeverwaltung** sowie **Kultur, Sport, Tourismus, Industrie**.

Die politischen Behörden setzen die Ziele, leiten zeitgerecht die notwendigen Problemlösungsprozesse ein und sind dafür besorgt, dass der Souverän entscheiden kann und dessen Entscheide korrekt umgesetzt werden. Die Legislative und Exekutive sind für die zeit- und sachgerechte Beschlussfassung über die in der Gemeinde anfallenden Geschäfte verantwortlich.

Die Mitarbeitenden der Gemeindeverwaltung bieten einen effizienten und kundenfreundlichen Service.

Ein attraktives Dorfleben wird durch ein vielfältiges Kultur- und Vereinsangebot gefördert.

#### Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Trotz Eigenständigkeit arbeiten wir schon heute in vielen Bereichen mit unseren Nachbargemeinden zusammen. Diese Zusammenarbeit soll durch den Dialog mit unseren Nachbargemeinden verbessert, optimiert und effizient gestaltet werden.

Die transparente Informationspolitik des Gemeinderats gegenüber Kommissionen, Parteien, Vereinen und der Bevölkerung soll beibehalten werden.

Rickenbach betreibt ein aktives Ortsmarketing, um seine Attraktivität nach innen und aussen zu steigern.

Die Gemeindeverwaltung zeichnet sich durch eine kundenfreundliche, effiziente, qualitativ hochstehende Arbeitsweise aus. Die Arbeitsabläufe im neuen Gemeindehaus werden überprüft und eventuell optimiert.

Kultur, Vereinswesen und Jugendangebote werden durch die Gemeinde unterstützt und gefördert. Die Gemeinde stellt eine zeitgemässe Infrastruktur zur Verfügung.

#### Lagebeurteilung

Rickenbach ist eine eigenständige Gemeinde mit gesunden Gemeindefinanzen. Dies konnte durch kostenbewusstes, vorausschauendes und visionäres Denken und Handeln erreicht werden. Die massgebliche Senkung des Steuerfusses und die Reduzierung der Verschuldung sind ein Resultat daraus.

Die Rickenbacher wollen auch weiterhin eine attraktive Gemeinde bleiben. Mit der aktuellen Entwicklung des Ortsteils Pfeffikon wird auch dessen Attraktivität gesteigert.

Ein funktionierendes Dorf- und Vereinsleben bildet die Voraussetzung dazu. Rickenbach will aber auch gegen aussen ausstrahlen und durch ein gezieltes Ortsmarketing Werbung in eigener Sache machen.

Rickenbach steht auch in den nächsten Jahren vor grossen Herausforderungen. Wir brauchen dazu die Unterstützung unserer Bürger. Deshalb ist uns eine transparente Informationspolitik wichtig. Dies gilt auch für den Dialog mit den Nachbargemeinden, in denen auch Projekte anstehen, die von

Rickenbach mitfinanziert werden. Die Mitwirkung im Regionale Entwicklungsträger (RET) Sursee-Mittelland soll die Interessenwahrung der Region und damit auch jene der Gemeinde Rickenbach unterstützen.

## Chancen-/Risikenbetrachtung

| Chance/Risiko                                                                                                            | Mögliche Folgen                                            | Priorität | Massnahmen                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risiko: Abhängigkeit von Entscheiden, die ausserhalb der Gemeinde getroffen werden, die jedoch grosse Kostenfolgen haben | Eigenes Budget kann nur bedingt beeinflusst werden         | Hoch      | Dialog und aktives Mitarbeiten an Projekten<br>Aktives Mitwirken im RET                                                    |
| Chance: Zukünftige Projekte finden die Zustimmung des Souveräns                                                          | Wenige bis keine Einsprachen oder Projektverzögerungen     | Hoch      | Transparente Informationspolitik<br>Bürgernähe                                                                             |
| Chance: Kundenfreundliche und effiziente Verwaltung                                                                      | Gute Akzeptanz in der Bevölkerung, tiefe Verwaltungskosten | Mittel    | Abläufe, Angebote hinterfragen und eventuell optimieren                                                                    |
| Chance: Attraktivität der Gemeinde fördern                                                                               | Zunahme der Bevölkerung, Auslastung der Infrastruktur      | Mittel    | Ortsmarketing, Kultur und Vereinsleben unterstützen und fördern<br>Attraktive Gestaltung der beiden Dorfkerne beeinflussen |

## Projekte (=> Investitionsrechnung, inkl. Kreditübertragungen)

|       | Status | Zeitraum | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------|--------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Total |        |          | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

## Massnahmen (=> Erfolgsrechnung)

|                                                                                                              | Periodizität | Zeitraum          | B 2023 | P 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Gemeinderatsklausur                                                                                          | Jährlich     | 2023-2027         | X      | X      | X      | X      | X      |
| Stellenbeschreibungen, Abläufe, Kompetenzen überprüfen                                                       | Einmalig     | 2021-2023<br>2025 | X      |        | X      |        |        |
| Austausch mit Nachbar-Gemeinderäten                                                                          | Jährlich     | 2023-2027         | X      | X      | X      | X      | X      |
| Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat (Gemeinderatskolumne, Elefantenrunde, Informationsveranstaltungen) | Laufend      | 2023-2027         | X      | X      | X      | X      | X      |
| Jüngere Stimmbürger in Zusammenarbeit mit Parteien einbinden                                                 | Laufend      | 2023-2027         | X      | X      | X      | X      | X      |
| Ortsmarketing                                                                                                | Jährlich     | 2023-2027         | X      | X      | X      | X      | X      |
| Unterstützung Vereine                                                                                        | Jährlich     | 2023-2027         | X      | X      | X      | X      | X      |
| Neuzuzügerapero                                                                                              | Alle 2 Jahre | 2023/25/27        | X      |        | X      |        | X      |
| Jungbürgerfeier                                                                                              | Alle 2 Jahre | 2024/26           |        | X      |        | X      |        |

## Messgrössen

|                                           | Art    | Zielgrösse | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------------------------------------------|--------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Stellenprozente der Gemeindeverwaltung    | %      | <= 850 %   |        |        |        |        |        |
| Fluktuation bei der Gemeindeverwaltung    | Anzahl | <= 1       |        |        |        |        |        |
| Zustimmungsquote an Gemeindeversammlungen | %      | 100 %      |        |        |        |        |        |

## Entwicklung der Finanzen

### Investitionsrechnung

| Einwohnergemeinde Rickenbach              | Rechnung 2022 |             | Budget 2023 |        | Budget 2024 |        | Abw. in % |
|-------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|
|                                           | Aufwand       | Ertrag      | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag |           |
| <b>Politik, Verwaltung + Gesellschaft</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |        | <b>0.00</b> |        |           |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                 |               |             |             | 0.00   |             | 0.00   | 0.00      |

ohne Kreditübertragungen

### Erfolgsrechnung nach Kostenarten

| Einwohnergemeinde Rickenbach                | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023         |                     | Budget 2024         |                     | Abw. in % |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                             | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |           |
| <b>1 Politik, Verwaltung + Gesellschaft</b> | <b>2'616'332.79</b> | <b>1'727'979.78</b> | <b>2'918'593.00</b> | <b>1'771'875.00</b> | <b>3'007'816.00</b> | <b>1'839'153.00</b> |           |
| <b>Total</b>                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |           |
| Netto Aufwand                               |                     | 888'353.01          |                     | 1'146'718.00        |                     | 1'168'663.00        | 1.91      |
| 30 Personalaufwand                          | 1089'886.05         |                     | 1'198'700.00        |                     | 1'238'100.00        |                     | 3.29      |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand        | 323'718.63          |                     | 362'100.00          |                     | 378'900.00          |                     | 4.64      |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen       | 24'100.55           |                     | 24'200.00           |                     | 24'200.00           |                     | 0.00      |
| 36 Transferaufwand                          | 85'389.25           |                     | 84'500.00           |                     | 100'100.00          |                     | 18.46     |
| 39 Interne Verrechnungen und Umlagen        | 1093'238.31         |                     | 1249'093.00         |                     | 1266'516.00         |                     | 1.39      |
| 42 Entgelte                                 |                     | 236'337.47          |                     | 109'000.00          |                     | 110'700.00          | 1.56      |
| 46 Transferertrag                           |                     | 58'686.10           |                     |                     |                     |                     | 0.00      |
| 49 Interne Verrechnungen und Umlagen        |                     | 1432'956.21         |                     | 1662'875.00         |                     | 1728'453.00         | 3.94      |

### Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen

| Einwohnergemeinde Rickenbach                  | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023         |                     | Budget 2024         |                     | Abw. in % |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |           |
| <b>1 Politik, Verwaltung + Gesellschaft</b>   | <b>2'616'332.79</b> | <b>1'727'979.78</b> | <b>2'918'593.00</b> | <b>1'771'875.00</b> | <b>3'007'816.00</b> | <b>1'839'153.00</b> |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 888'353.01          |                     | 1'146'718.00        |                     | 1'168'663.00        | 1.91      |
| <b>10 Legislative und Exekutive</b>           | <b>309'868.24</b>   | <b>216'292.24</b>   | <b>356'070.00</b>   | <b>228'940.00</b>   | <b>421'508.00</b>   | <b>289'660.00</b>   |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 93'576.00           |                     | 127'130.00          |                     | 131'848.00          | 3.71      |
| 011000 Legislative                            | 93'576.00           |                     | 127'330.00          | 200.00              | 132'048.00          | 200.00              |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 93'576.00           |                     | 127'130.00          |                     | 131'848.00          | 3.71      |
| 012000 Exekutive                              | 216'292.24          | 216'292.24          | 228'740.00          | 228'740.00          | 289'460.00          | 289'460.00          |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| <b>11 Gemeindeverwaltung</b>                  | <b>1'954'247.83</b> | <b>1'510'437.54</b> | <b>2'162'564.00</b> | <b>1'542'935.00</b> | <b>2'179'091.00</b> | <b>1'546'993.00</b> |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 443'810.29          |                     | 619'629.00          |                     | 632'098.00          | 2.01      |
| 020000 Gemeindeverwaltung                     | 1'145'342.41        | 1'145'342.41        | 1'267'654.00        | 1'267'654.00        | 1'267'675.00        | 1'267'675.00        |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 020220 Rechnungswesen                         | 193'861.53          | 193'861.53          | 194'281.00          | 194'281.00          | 198'318.00          | 198'318.00          |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 140000 Erbschaftswesen / Teilungswesen        | 93'757.85           | 7'642.20            | 117'994.00          | 16'000.00           | 118'140.00          | 16'000.00           |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 86'115.65           |                     | 101'994.00          |                     | 102'140.00          | 0.14      |
| 141000 Einwohnerkontrolle                     | 115'898.96          |                     | 154'888.00          |                     | 155'570.00          |                     |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 115'898.96          |                     | 154'888.00          |                     | 155'570.00          | 0.44      |
| 142000 Zivilstandsamt                         | 17'231.00           |                     | 20'900.00           |                     | 22'800.00           |                     |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 17'231.00           |                     | 20'900.00           |                     | 22'800.00           | 9.09      |
| 147000 Bürgerrechtswesen                      | 10'190.55           | 8'106.00            | 22'026.00           | 4'000.00            | 17'736.00           | 4'000.00            |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 2'084.55            |                     | 18'026.00           |                     | 13'736.00           | -23.80    |
| 791000 Bauverwaltung                          | 377'965.53          | 155'485.40          | 384'821.00          | 61'000.00           | 398'852.00          | 61'000.00           |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 222'480.13          |                     | 323'821.00          |                     | 337'852.00          | 4.33      |
| <b>12 Kultur, Sport, Tourismus, Industrie</b> | <b>352'216.72</b>   | <b>1'250.00</b>     | <b>399'959.00</b>   |                     | <b>407'217.00</b>   | <b>2'500.00</b>     |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 350'966.72          |                     | 399'959.00          |                     | 404'717.00          | 1.19      |
| 329000 Kultur                                 | 136'692.64          |                     | 137'067.00          |                     | 132'284.00          |                     |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 136'692.64          |                     | 137'067.00          |                     | 132'284.00          | -3.49     |
| 332000 Massenmedien                           | 100'320.80          |                     | 114'700.00          |                     | 115'609.00          |                     |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 100'320.80          |                     | 114'700.00          |                     | 115'609.00          | 0.79      |
| 341000 Sport                                  | 70'135.68           |                     | 74'781.00           |                     | 71'302.00           |                     |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 70'135.68           |                     | 74'781.00           |                     | 71'302.00           | -4.65     |
| 840000 Tourismus                              | 31'138.78           | 375.00              | 61'146.00           |                     | 60'170.00           | 2'500.00            |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 30'763.78           |                     | 61'146.00           |                     | 57'670.00           | -5.68     |
| 850000 Industrie, Gewerbe, Handel             | 13'928.82           | 875.00              | 12'265.00           |                     | 27'852.00           |                     |           |
| Netto Aufwand                                 |                     | 13'053.82           |                     | 12'265.00           |                     | 27'852.00           | 127.09    |

## Erläuterungen zu den Finanzen des Aufgabenbereichs Politik, Verwaltung + Gesellschaft:

### Investitionsrechnung:

Keine Investitionen in diesem Aufgabenbereich.

### Erfolgsrechnung:

Im Vergleich zum Vorjahresbudget erhöht sich der budgetierte Nettoaufwand im Aufgabenbereich Politik, Verwaltung und Gesellschaft um Fr. 22'000.00.

10 Legislative und Exekutive: Der Kostenträger «Legislative» enthält unter anderem die Aufwendungen für das Urnenbüro, die Controlling-Kommission und die externe Revisionsstelle sowie die Druck- und Versandkosten für die Abstimmungen. Den grössten Aufwandsposten mit Fr. 74'000.00 stellen aber die internen Umlagen dar. Der Aufwand der Kostenstelle «Exekutive» erhöht sich um Fr. 60'000.00 v.a. wegen der Anpassung der Gemeinderatsentschädigungen auf das mittlere Niveau der umliegenden Gemeinden sowie einer kleinen Pensenerhöhung.

11 Gemeindeverwaltung: Diese Leistungsgruppe weist wiederum einen praktisch unveränderten Nettoaufwand aus. Die Lohnaufwendungen stellen mit rund Fr. 800'000.00 den grössten Aufwandsposten dar. Dieser reduziert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um Fr. 20'000.00, da die budgetierte zusätzliche Stelle nicht voll beansprucht wurde. Die Informatikaufwendungen betragen rund Fr. 100'000.00.

12 Kultur, Sport, Tourismus, Industrie: Die internen Umlagen sind mit über Fr. 220'000.00 der mit Abstand grösste Posten in dieser Leistungsgruppe. Hier werden auch die Beiträge an die Vereine, der Aufwand für das monatliche «Rickenbach aktuell» und für die Aktivitäten des Ortsmarketings verbucht. 2024 wird die Gemeinde mit einem Stand an der Gewerbeausstellung teilnehmen.

**Rickenbach  
AFP 2024-27**

**Ressort Soziales / Ruth Künzli-Galliker  
Aufgabenbereich 2: Gesundheit + Soziales**

### Politischer Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich «Gesundheit + Soziales» umfasst die Leistungsgruppen **Kindes- und Erwachsenenschutz, Pflegefinanzierung** sowie **Soziale Wohlfahrt und Gesundheit**.

Gemäss § 2 des Sozialhilfegesetzes SHG ist es das Ziel der Sozialhilfe, die Hilfebedürftigkeit von Menschen zu verhindern, die Folgen von Hilfebedürftigkeit zu mindern und zu beseitigen sowie die Eigenverantwortung, Selbständigkeit und berufliche Integration zu fördern. Die Gemeinde stellt die Gesundheitsversorgung sicher und ist dafür zuständig, dass die nötigen Angebote zur Verfügung stehen.

### Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Die Gemeinde nimmt die Herausforderungen der demografischen Veränderung unserer Bevölkerung ernst und setzt sich für die Anliegen und Bedürfnisse aller Generationen ein.

Die Gemeinde unterstützt Hilfebedürftige, leistet Sozialhilfe und Beratung. Sie fördert die Wiedereingliederung in den Arbeitsprozess.

Die Gemeinde setzt sich für eine optimale ambulante Versorgung der Bevölkerung ein, sei es im Erhalt der Arztpraxis oder durch Unterstützung der Spitex in der Entwicklung ihrer Dienstleistungen.

Die Gemeinde kommuniziert aktiv innerhalb der Gemeindeverbände im Sozialbereich und prüft neue Projekte und Anträge kritisch.

## Lagebeurteilung

Das Altersleitbild der Gemeinde wurde überarbeitet und den heutigen Bedürfnissen angepasst. Dabei wird eine grösstmögliche Selbstbestimmung und Selbstständigkeit in allen Lebenslagen des Alters angestrebt. Die notwendigen Unterstützungsangebote werden bedarfsgerecht sichergestellt. Durch den Beitritt zum regionalen Altersleitbild Planungsregion Sursee ist die Vernetzung unter den Gemeinden gewährleistet.

Diverse Gesetzesänderungen auf Bundes- und Kantonsebene führen zu erheblichen finanziellen Mehrbelastungen der Gemeinden.

Im Sozialbereich ist die Gemeinde diversen Verbänden angeschlossen. Durch eine aktive Kommunikation unter den Gemeinden und die kritische Prüfung von neuen Projekten und Anträgen wird ein optimales Kosten-Nutzen-Verhältnis angestrebt.

Die Kosten der wirtschaftlichen Sozialhilfe sollen durch strikte Kontrollen, Begleitung, Unterstützung und Förderung des Wiedereinstiegs in den Arbeitsmarkt möglichst tief gehalten werden.

Der Krieg in der Ukraine löst eine immense Flüchtlingswelle aus. Der Kanton ist auf die Bereitstellung von Wohnungen in den Gemeinden angewiesen. Er kann sie dazu verpflichten und bei nicht erfüllen der Forderungen Ersatzabgaben einfordern. In der Revision des SHG, im Laufe des Jahres 2024, sollen die Grundlagen dazu optimiert und neu definiert werden.

Die medizinische Grundversorgung wird durch Hausärzte sichergestellt. Der Bau einer Gemeinschaftspraxis wird angestrebt, und die Suche nach Ärzten ist lanciert. Für die ambulante Krankenpflege besteht ein Leistungsauftrag mit der Spitex MBS. Die regionale Zusammenarbeit im Gesundheitswesen wird immer wichtiger (Spitex, Demenzstrategie, Langzeitpflege).

Rickenbach ist Verbandsgemeinde des SEEBLICK, Haus für Pflege und Betreuung, in Sursee. Dessen weitere Entwicklung ist eng zu verfolgen und die weitere Anbindung zu prüfen.

## Chancen-/Risikobetrachtung

| Chance/Risiko                                                                                                                                                                         | Mögliche Folgen                                                                                  | Priorität | Massnahmen                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risiko: Mehr Unterstützungsbedürftige, komplexere Fälle, WSH-Klienten sind vielfach zufolge Krankheit, Suchtproblemen und mangelnder Ausbildung nicht in die Arbeitswelt integrierbar | Kostensteigerung in der wirtschaftlichen Sozialhilfe                                             | Mittel    | Sofortige Triage und Zusammenarbeit mit Fachinstitutionen, wie Zentrum für Soziales (Zenso) und Interinstitutionelle Zusammenarbeit (IIZ) fördern |
| Chance: Beschäftigungsprogramm für WSH-Bezüger                                                                                                                                        | Wiedereingliederung ins Erwerbsleben / Arbeitszeugnisse / Referenzen                             | Hoch      | Arbeitsfähige WSH-Bezüger in dreimonatiges Beschäftigungsprogramm aufnehmen                                                                       |
| Risiko: Demografische Entwicklung                                                                                                                                                     | Kostensteigerung in der ambulanten und stationären Pflege                                        | Mittel    | Genügend ambulante Pflegeangebote und Hilfeleistungen                                                                                             |
| Risiko: Schliessung Arztpraxen                                                                                                                                                        | Ambulante Grundversorgung in der Gemeinde nicht mehr sichergestellt                              | Hoch      | Proaktive Suche nach Ärzten für geplante Familienpraxis                                                                                           |
| Risiko Flüchtlinge                                                                                                                                                                    | Steigerung der WSH-Quote, durch Übergabe der Dossiers vom Kanton an die Gemeinde nach 10 Jahren. | Hoch      | Sprachkurse anbieten<br>Arbeitsfähige WSH-Bezüger in dreimonatiges Beschäftigungsprogramm aufnehmen                                               |

## Projekte

(=> Investitionsrechnung, inkl. Kreditübertragungen)

|                                          | Status            | Zeitraum  | B 2023  | B 2024  | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|------------------------------------------|-------------------|-----------|---------|---------|--------|--------|--------|
| Rückzahlung Investitionsbeitrag SEEBLICK | Järl. Rückzahlung | 2023-2024 | -12'284 | -12'284 |        |        |        |
| Total                                    |                   |           | -12'284 | -12'284 | 0      | 0      | 0      |

## Massnahmen (=> Erfolgsrechnung)

|                                                                              | Status   | Zeitraum  | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Umsetzung Altersleitbild                                                     | Einmalig | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |
| Projekt Ärztesuche / Rahmenbedingungen für Ausübung des Arztberufes schaffen | Einmalig | 2019-2023 | X      | X      |        |        |        |
| Kritische Prüfung von Anträgen der Gemeindeverbände                          | Laufend  | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |
| Stationäre Pflegeangebote in der Planungsregion sicherstellen                | Einmalig | 2021-2024 | X      | X      |        |        |        |
| Strikte Kontrolle und Begleitung der WSH-Bezüger                             | Laufend  | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |
| Unterbindung von Sozialmissbräuchen                                          | Laufend  | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |

## Messgrössen

|                                                                                                                                                     | Art | Zielgrösse                 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Anteil der wieder in den Arbeitsmarkt eingegliederten bzw. aus der wirtschaftlichen Sozialhilfe abgelösten Personen am Total der geführten Dossiers | %   | > 30 %                     |        |        |        |        |        |
| Anteil WSH-Bezüger an Gesamtbevölkerung unter dem aktuellsten verfügbaren kantonalen Durchschnittswert                                              | %   | < 2,40 %<br>(Kt. LU, 2021) |        |        |        |        |        |

## Entwicklung der Finanzen

### Investitionsrechnung

| Einwohnergemeinde Rickenbach                     | Rechnung 2022 |                  | Budget 2023 |                  | Budget 2024 |                  | Abw. in % |
|--------------------------------------------------|---------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-----------|
|                                                  | Aufw and      | Ertrag           | Aufw and    | Ertrag           | Aufw and    | Ertrag           |           |
| <b>Gesundheit + Soziales</b>                     |               | <b>12'284.00</b> |             | <b>12'284.00</b> |             | <b>12'284.15</b> |           |
| <b>Nettoeinnahmen</b>                            | 12'284.00     |                  | 12'284.00   |                  | 12'284.15   |                  | 0.00      |
| Rückzahlung Seeblick<br>ohne Kreditübertragungen |               | 12'284.00        |             | 12'284.00        |             | 12'284.15        |           |

## Erfolgsrechnung nach Kostenarten

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                   | Rechnung 2022       |                   | Budget 2023         |                   | Budget 2024         |                   | Abw. in % |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------|
|                              |                                   | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |           |
| <b>2</b>                     | <b>Gesundheit + Soziales</b>      |                     |                   |                     |                   |                     |                   |           |
|                              | <b>Total</b>                      | <b>5'029'957.25</b> | <b>160'729.64</b> | <b>5'711'754.00</b> | <b>133'400.00</b> | <b>5'664'771.00</b> | <b>121'900.00</b> |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 4'869'227.61      |                     | 5'578'354.00      |                     | 5'542'871.00      | -0.64     |
| 30                           | Personalaufwand                   | 5'883.15            |                   | 3'900.00            |                   | 3'900.00            |                   | 0.00      |
| 31                           | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 47'486.95           |                   | 93'800.00           |                   | 78'900.00           |                   | -15.88    |
| 36                           | Transferaufwand                   | 4'742'092.05        |                   | 5'347'100.00        |                   | 5'296'000.00        |                   | -0.96     |
| 39                           | Interne Verrechnungen und Umlagen | 234'495.10          |                   | 266'954.00          |                   | 285'971.00          |                   | 7.12      |
| 42                           | Entgelte                          |                     | 153'422.64        |                     | 126'000.00        |                     | 115'000.00        | -8.73     |
| 46                           | Transferertrag                    |                     | 7'307.00          |                     | 7'400.00          |                     | 6'900.00          | -6.76     |

## Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                              | Rechnung 2022       |                   | Budget 2023         |                   | Budget 2024         |                   | Abw. in % |
|------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------|
|                              |                                              | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |           |
| <b>2</b>                     | <b>Gesundheit + Soziales</b>                 | <b>5'029'957.25</b> | <b>160'729.64</b> | <b>5'711'754.00</b> | <b>133'400.00</b> | <b>5'664'771.00</b> | <b>121'900.00</b> |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 4'869'227.61      |                     | 5'578'354.00      |                     | 5'542'871.00      | -0.64     |
| <b>20</b>                    | <b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>         | <b>296'046.45</b>   |                   | <b>297'308.00</b>   |                   | <b>358'713.00</b>   |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 296'046.45        |                     | 297'308.00        |                     | 358'713.00        | 20.65     |
| 143000                       | Kindes- und Erwachsenenschutz Behörde        | 296'046.45          |                   | 297'308.00          |                   | 358'713.00          |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 296'046.45        |                     | 297'308.00        |                     | 358'713.00        | 20.65     |
| <b>21</b>                    | <b>Pflegefinanzierung</b>                    | <b>789'347.22</b>   |                   | <b>846'309.00</b>   |                   | <b>892'943.00</b>   |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 789'347.22        |                     | 846'309.00        |                     | 892'943.00        | 5.51      |
| 415000                       | Restfinanzierung Krankenpflege im Pflegeheim | 527'409.78          |                   | 521'793.00          |                   | 433'197.00          |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 527'409.78        |                     | 521'793.00        |                     | 433'197.00        | -16.98    |
| 416000                       | Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege   | 5'930.47            |                   | 8'758.00            |                   | 5'773.00            |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 5'930.47          |                     | 8'758.00          |                     | 5'773.00          | -34.08    |
| 418000                       | Kranken- und Pflegeheime, übriges            |                     |                   |                     |                   | 5'200.00            |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     |                   |                     |                   | 5'200.00            |                   | 100.00    |
| 425000                       | Restfinanzierung Langzeitpflege (ambulant)   | 226'970.30          |                   | 275'758.00          |                   | 413'773.00          |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 226'970.30        |                     | 275'758.00        |                     | 413'773.00        | 50.05     |
| 427000                       | Spitex (Gemeindebetriebe)                    | 29'036.67           |                   | 40'000.00           |                   | 35'000.00           |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 29'036.67         |                     | 40'000.00         |                     | 35'000.00         | -12.50    |
| <b>22</b>                    | <b>Soziale Wohlfahrt und Gesundheit</b>      | <b>3'944'563.58</b> | <b>160'729.64</b> | <b>4'568'137.00</b> | <b>133'400.00</b> | <b>4'413'115.00</b> | <b>121'900.00</b> |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 3'783'833.94      |                     | 4'434'737.00      |                     | 4'291'215.00      | -3.24     |
| 433000                       | Schulgesundheitsdienst                       | 20'675.98           |                   | 24'604.00           |                   | 25'344.00           |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 20'675.98         |                     | 24'604.00         |                     | 25'344.00         | 3.01      |
| 434000                       | Lebensmittelkontrolle                        | 0.00                | 0.00              | 500.00              | 500.00            | 500.00              | 500.00            |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 0.00              |                     | 0.00              |                     | 0.00              | 0.00      |
| 490000                       | Gesundheitswesen, übriges                    | 4'300.00            |                   | 30'000.00           |                   | 0.00                |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 4'300.00          |                     | 30'000.00         |                     | 0.00              | 0.00      |
| 511000                       | Krankenversicherung                          | 446'478.00          | 10'399.25         | 487'900.00          | 3'000.00          | 502'300.00          | 2'000.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 436'078.75        |                     | 484'900.00        |                     | 500'300.00        | 3.18      |
| 531000                       | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV   | 47'125.67           | 7'307.00          | 47'995.00           | 7'400.00          | 46'951.00           | 6'900.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 39'818.67         |                     | 40'595.00         |                     | 40'051.00         | -1.34     |
| 532000                       | Ergänzungsleistungen AHV/IV                  | 1'699'242.07        |                   | 1'797'658.00        |                   | 1'824'373.00        |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 1'699'242.07      |                     | 1'797'658.00      |                     | 1'824'373.00      | 1.49      |
| 535000                       | Leistungen an das Alter                      |                     |                   |                     |                   | 17'900.00           |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     |                   |                     |                   | 17'900.00           |                   | 0.00      |
| 541000                       | Familienzulagen                              | 14'186.00           |                   | 15'200.00           |                   | 15'900.00           |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 14'186.00         |                     | 15'200.00         |                     | 15'900.00         | 4.61      |
| 543000                       | Alimentenbevorschussung und -inkasso         | 100'237.65          | 66'002.09         | 125'000.00          | 60'000.00         | 95'000.00           | 60'000.00         |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 34'235.56         |                     | 65'000.00         |                     | 35'000.00         | -46.15    |
| 544000                       | Jugendschutz                                 | 3'323.56            | 1'656.00          | 6'717.00            |                   | 7'203.00            |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 1'667.56          |                     | 6'717.00          |                     | 7'203.00          | 7.24      |
| 559000                       | Arbeitslosigkeit übriges                     | 12'332.47           |                   | 0.00                |                   | 0.00                |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 12'332.47         |                     | 0.00              |                     | 0.00              | 0.00      |
| 573000                       | Asylwesen                                    |                     |                   | 200'000.00          |                   | 13'400.00           |                   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     |                   |                     | 200'000.00        |                     | 13'400.00         | -93.30    |
| 575000                       | Sozialamt                                    | 1'596'662.18        | 75'365.30         | 1'832'563.00        | 62'500.00         | 1'864'244.00        | 52'500.00         |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 1'521'296.88      |                     | 1'770'063.00      |                     | 1'811'744.00      | 2.35      |

## Erläuterungen zu den Finanzen des Aufgabenbereichs Gesundheit + Soziales:

### Investitionsrechnung:

Die jährliche Rückzahlung des Investitionsbeitrags SEEBLICK wird 2024 letztmals überwiesen.

### Erfolgsrechnung:

Im Vergleich zum Vorjahresbudget reduziert sich der budgetierte Nettoaufwand im Aufgabenbereich Gesundheit + Soziales um rund Fr. 35'000.00.

20 Kindes- und Erwachsenenschutz: Der Aufwand liegt gemäss Budgetvorgaben KESB um markante Fr. 62'000.00 über dem Vorjahresbudget wegen zahlreicheren und aufwändigeren Fällen, besonders im Kinderschutz.

21 Pflegefinanzierung: Die «Restfinanzierung Krankenpflege im Pflegeheim» beinhaltet vor allem Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände (Fr. 140'000.00) und an öffentliche Unternehmungen (Fr. 260'000.00). Die Budgetzahlen basieren auf Hochrechnungen des laufenden Jahres. Die «Restfinanzierung Langzeitpflege (ambulant)» umfasst Beiträge an die Gemeinden/Zweckverbände im Umfang von Fr. 255'000.00 und Beiträge an private Unternehmungen im Umfang von Fr. 143'000.00. Sie basieren auf den Budgets der Spitex-Organisationen. Die übrigen Leistungen der Spitex (Hauswirtschaft) von Fr. 35'000.00 werden wie schon 2023 unter einem separaten Kostenträger budgetiert.

22 Soziale Wohlfahrt und Gesundheit: Die grossen Aufwandsposten in dieser Leistungsgruppe sind die Beiträge an den Kanton für die Krankenkassenversicherung (Fr. 502'000.00) und für die Ergänzungsleistungen AHV/IV. Die Budgets basieren auf den zumeist steigenden, vom Kanton vorgegebenen Pro-Kopf-Beiträgen. Eine erfreuliche Entwicklung zeigt der Posten Alimentenbevorschussung und -inkasso mit einem Nettoaufwand von nur Fr. 35'000.00 (Budget 2023: Fr. 65'000.00). Der im Asylwesen im Vorjahr budgetierte Aufwand von Fr. 200'000.00 für Ersatzabgaben für die Unterbringung von Asylsuchenden entfällt. Beim Kostenträger Sozialamt machen die SEG-Beiträge (Gesetz über soziale Einrichtungen) mit Fr. 886'000.00 (+ rund Fr. 50'000.00) den Löwenanteil aus. Der Pro-Kopf-Beitrag steigt von Fr. 237.15 auf Fr. 248.63 bzw. um satte 4,84 %. Für die wirtschaftliche Sozialhilfe wird ein unveränderter Betrag von Fr. 500'000.00 budgetiert.

**Rickenbach**  
**AFP 2024-27**

**Ressort Bau + Infrastruktur / Thomas Zettel**  
**Aufgabenbereich 3.1: Immobilien**

### Politischer Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich «Immobilien» umfasst die Leistungsgruppen **Liegenschaften** sowie **Schulliegenschaften**.

Die Gemeinde verfügt über verschiedene Immobilien zur Erfüllung ihres Auftrags. Die zur Verfügung stehenden Immobilien sollen zweckmässig, modern und gut unterhalten werden. Anfallende Investitionen und notwendiger Unterhalt sind rechtzeitig zu planen und kostengerecht umzusetzen.

### Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Wir streben die Optimierung der Gemeindeligenschaften an und aktualisieren die Immobilienstrategie.

Wir wollen den Betriebsablauf der Gemeindeligenschaften effizient gestalten und die Betriebskosten tief halten.

### Lagebeurteilung

Mit den Neu- und Umbauten der letzten Jahre haben wir das Raumprogramm angepasst und ergänzt. Bereits sind aber die beiden Schulstandorte Rickenbach und Pfeffikon aufgrund stark gestie-

gener Schülerzahlen und den Folgen der Umstellung auf den Lehrplan 21 wieder an der Kapazitätsgrenze. Da sich ein weiterer Anstieg der Anzahl Schüler klar abzeichnet, werden die bestehenden Schulräumlichkeiten nicht mehr ausreichen.

Es bestehen zu wenig Unterrichtsräume. Für den Fachunterricht bestehen zu wenig und zum Teil nicht mehr zeitgerechte Zimmer. Die schulspezifischen Gegebenheiten werden nicht berücksichtigt. Auch aus organisatorischen Gründen ist das bestehende Raumprogramm nicht mehr ausreichend. Die „Stufenzentren“, welche Synergien innerhalb der Stufen ergeben, können nicht gewährleistet werden. Des Weiteren fehlen für die Schulleitung und die Vorbereitung Räume, und die bestehenden sind nicht zentralisiert.

Die Anzahl der Kinder, welche die ausserschulische Betreuung beanspruchen, ist im Verhältnis zu den Schülerzahlen stärker angestiegen. Die Räumlichkeiten an beiden Standorten sind somit ebenfalls an ihrer Kapazitätsgrenze. Für die aktuelle Entwicklung der ausserschulischen Betreuung ist das Raumangebot folglich auch zu klein.

Das Primarschulhaus Rickenbach weist für die nächsten Jahre Bedarf für einige Sanierungen auf. Dies sind Sanierungen an Gebäudehülle, Flachdach, Heizung und auch die Anpassung der Räumlichkeiten an die heutigen Bedürfnisse.

Das neue Energiegesetz legt den Standard für Immobilien der Gemeinden fest.

Die Räumlichkeiten sind generell gut belegt und genutzt. Leerstehende Räume sollen wenn möglich vermietet werden.

Der ehemalige Kindergarten und das ehemalige Gemeindehaus in Pfeffikon werden in den nächsten Jahren übergangsweise von der Schule genutzt, der ehemalige Kindergarten Florentini im Ortsteil Rickenbach dient als Pfadiheim.

### Chancen-/Risikobetrachtung

| Chance/Risiko                                                       | Mögliche Folgen                        | Priorität | Massnahmen                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Chance: Nicht mehr gebrauchte Liegenschaften können verkauft werden | Ausserordentliche Einnahmen            | Mittel    | Kaufangebote und Kaufinteressen aktiv verfolgen                               |
| Risiko: Das Raumangebot entspricht nicht dem Bedarf                 | Suboptimale Abläufe, teure Provisorien | Hoch      | Bedarfs- und Projektdefinition erstellen sowie Massnahmen planen und umsetzen |
| Chance: Umsetzung des Energiegesetz kann mit Aus-/Umbau erfolgen    | Komplettsanierung                      | Hoch      | Bedarfs- und Projektdefinition erstellen sowie Massnahmen planen und umsetzen |

**Projekte** (=> Investitionsrechnung, inkl. Kreditübertragungen)

|                                                     | Status    | Zeitraum  | B 2023  | B 2024    | P 2025    | P 2026 | P 2027    |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|--------|-----------|
| Machbarkeitsstudie<br>Schulraumplanung              | In Arbeit | 2022-2024 | 20'000  | 30'000    |           |        |           |
| Schulhäuser:<br>Umbauten 2022-2024                  | Planung   | 2022-2024 | 0       | 80'000    |           |        |           |
| Projektierungskredit<br>Schulraumerweiterung        | Erledigt  | 2023      | 150'000 |           |           |        |           |
| Umbau ehem. KIGA<br>Pfeffikon, Winkelstr. 1         | Erledigt  | 2023      | 180'000 |           |           |        |           |
| Anschaffungen<br>Ausstatt. Provisorium              | Erledigt  | 2023      | 135'000 |           |           |        |           |
| Umst. Beleuchtung<br>Turn- und MZ-Hallen<br>auf LED | Erledigt  | 2023      | 120'000 |           |           |        |           |
| Aufstockung<br>Kindergarten                         | Planung   | 2023-2024 |         | 2'800'000 |           |        |           |
| Anbau<br>Sekundarschulhaus<br>Kubus                 | Planung   | 2023-2025 |         | 1'750'000 | 1'750'000 |        |           |
| Umstellung Beleuch-<br>tung SSH auf LED             | Planung   | 2024      |         | 200'000   |           |        |           |
| Ersatz Liftsteuerung<br>Kubus                       | Planung   | 2024      |         | 50'000    |           |        |           |
| Spielplatzergänzung<br>Pfeffikon                    | Planung   | 2023-2024 |         | 60'000    |           |        |           |
| Neuer Spiel- und Sport-<br>rasen Pfeffikon          | Planung   | 2023-2024 |         |           | 80'000    |        |           |
| Schulanlage Rickenb.:<br>Ersatz Heizung             | Planung   | 2023-2025 |         |           | 982'000   |        |           |
| PSH Rickenbach:<br>Sanierung<br>Fassade/Dach        | Planung   | 2027      |         |           |           |        | 2'160'000 |
| Total                                               |           |           | 605'000 | 4'970'000 | 2'812'000 | 0      | 2'160'000 |

**Massnahmen** (=> Erfolgsrechnung)

|                                                                       | Status       | Zeitraum  | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Überprüfung Nutzung /<br>Belegung Räume                               | Alle 4 Jahre | 2026      |        |        |        | X      |        |
| Ermittlung der Energie-<br>bilanz der gemeinde-<br>eigenen Immobilien | Einmalig     | 2022-2024 | X      | X      |        |        |        |
| Laufender Liegen-<br>schaftsunterhalt                                 | Jährlich     | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |

**Messgrössen**

Keine Messgrössen in diesem Aufgabenbereich

## Entwicklung der Finanzen

### Investitionsrechnung

| Einwohnergemeinde Rickenbach                 | Rechnung 2022    |           | Budget 2023       |            | Budget 2024         |              | Abw. in % |
|----------------------------------------------|------------------|-----------|-------------------|------------|---------------------|--------------|-----------|
|                                              | Aufw and         | Ertrag    | Aufw and          | Ertrag     | Aufw and            | Ertrag       |           |
| <b>Immobilien</b>                            | <b>14'398.20</b> |           | <b>585'000.00</b> |            | <b>6'610'000.00</b> |              |           |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                    |                  | 14'398.20 |                   | 585'000.00 |                     | 6'610'000.00 | 1029.91   |
| Umbauten PSH Rickenbach 2022/2023            |                  |           |                   |            |                     |              |           |
| Machbarkeitsstudie Schulraumplanung          | 14'398.20        |           |                   |            |                     |              |           |
| Projektkredit Schulraumerweiterung           |                  |           | 150'000.00        |            |                     |              |           |
| Umbau Kindergarten Pfeffikon                 |                  |           | 180'000.00        |            |                     |              |           |
| Umstellung Hallen-Beleuchtung auf LED        |                  |           | 120'000.00        |            |                     |              |           |
| Aufstockung Kindergarten                     |                  |           |                   |            | 2'800'000.00        |              |           |
| Erweiterung Oberstufenstrakt/Tagesstrukturen |                  |           |                   |            | 3'500'000.00        |              |           |
| Spielplatzergänzung Pfeffikon                |                  |           |                   |            | 60'000.00           |              |           |
| Umstellung Beleuchtung SSH auf LED           |                  |           |                   |            | 200'000.00          |              |           |
| Ersatz Liftsteuerung KUBUS                   |                  |           |                   |            | 50'000.00           |              |           |
| Ausstattung Provisorium                      |                  |           | 135'000.00        |            |                     |              |           |

ohne Kreditübertragungen

### Erfolgsrechnung nach Kostenarten

| Einwohnergemeinde Rickenbach          | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023         |                     | Budget 2024         |                     | Abw. in % |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                       | Aufw and            | Ertrag              | Aufw and            | Ertrag              | Aufw and            | Ertrag              |           |
| <b>3.1 Immobilien</b>                 |                     |                     |                     |                     |                     |                     |           |
| <b>Total</b>                          | <b>1'750'957.13</b> | <b>1'689'359.04</b> | <b>1'767'712.00</b> | <b>1'712'500.00</b> | <b>1'751'331.00</b> | <b>1'704'300.00</b> |           |
| Netto Aufw and                        |                     | 61'598.09           |                     | 55'212.00           |                     | 47'031.00           | -14.82    |
| 30 Personalaufwand                    | 373'330.85          |                     | 382'100.00          |                     | 399'400.00          |                     | 4.53      |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 494'949.14          |                     | 523'600.00          |                     | 454'300.00          |                     | -13.24    |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 556'845.15          |                     | 556'700.00          |                     | 603'100.00          |                     | 8.33      |
| 36 Transferaufwand                    | 11'366.10           |                     | 1'700.00            |                     | 1'500.00            |                     | -11.76    |
| 39 Interne Verrechnungen und Umlagen  | 314'465.89          |                     | 303'612.00          |                     | 293'031.00          |                     | -3.49     |
| 42 Entgelte                           |                     | 53'499.60           |                     | 30'400.00           |                     | 33'600.00           | 10.53     |
| 44 Finanzertrag                       |                     | 19'200.00           |                     |                     |                     | 3'000.00            | 100.00    |
| 49 Interne Verrechnungen und Umlagen  |                     | 16'16'659.44        |                     | 1'682'100.00        |                     | 1'667'700.00        | -0.86     |

### Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen

| Einwohnergemeinde Rickenbach                  | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023         |                     | Budget 2024         |                     | Abw. in % |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |           |
| <b>3.1 Immobilien</b>                         | <b>1'750'957.13</b> | <b>1'689'359.04</b> | <b>1'767'712.00</b> | <b>1'712'500.00</b> | <b>1'751'331.00</b> | <b>1'704'300.00</b> |           |
| Netto Aufw and                                |                     | 61'598.09           |                     | 55'212.00           |                     | 47'031.00           | -14.82    |
| <b>3.10 Liegenschaften</b>                    | <b>305'576.75</b>   | <b>243'978.66</b>   | <b>294'612.00</b>   | <b>239'400.00</b>   | <b>303'331.00</b>   | <b>256'300.00</b>   |           |
| Netto Aufw and                                |                     | 61'598.09           |                     | 55'212.00           |                     | 47'031.00           | -14.82    |
| 029000 Gemeindehaus                           | 140'580.47          | 140'580.47          | 150'200.00          | 150'200.00          | 150'500.00          | 150'500.00          | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 029020 Gw eyhuus Rickenbach                   | 43'613.51           | 43'613.51           | 42'000.00           | 42'000.00           | 49'300.00           | 49'300.00           | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 029050 PSH Winkelstrasse Pfeffikon            | 30'728.97           | 30'728.97           | 31'400.00           | 31'400.00           | 42'900.00           | 42'900.00           | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 029060 Ehem. Gemeindekanzlei Pfeffikon        | 29'055.71           | 29'055.71           | 15'800.00           | 15'800.00           | 13'600.00           | 13'600.00           | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 161000 Schiesswesen                           | 14'016.97           |                     | 5'181.00            |                     | 5'237.00            |                     |           |
| Netto Aufw and                                |                     | 14'016.97           |                     | 5'181.00            |                     | 5'237.00            | 1.08      |
| 342000 Öffentliche Anlagen                    | 47'581.12           |                     | 50'031.00           |                     | 41'794.00           |                     |           |
| Netto Aufw and                                |                     | 47'581.12           |                     | 50'031.00           |                     | 41'794.00           | -16.46    |
| <b>3.11 Schulliegenschaften</b>               | <b>1'445'380.38</b> | <b>1'445'380.38</b> | <b>1'473'100.00</b> | <b>1'473'100.00</b> | <b>1'448'000.00</b> | <b>1'448'000.00</b> |           |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 217000 Schulliegenschaften                    | 412'257.89          | 412'257.89          | 483'200.00          | 483'200.00          | 445'900.00          | 445'900.00          | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 217010 Oberstufenschulhaus / KUBUS Rickenbach | 405'384.44          | 405'384.44          | 376'300.00          | 376'300.00          | 371'600.00          | 371'600.00          | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 217020 Primarschulhaus Rickenbach             | 131'970.10          | 131'970.10          | 130'400.00          | 130'400.00          | 150'900.00          | 150'900.00          | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 217030 Kindergarten Rickenbach                | 315'593.20          | 315'593.20          | 295'300.00          | 295'300.00          | 307'200.00          | 307'200.00          | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 217050 PSH Angelusgasse, Pfeffikon            | 136'815.40          | 136'815.40          | 133'400.00          | 133'400.00          | 128'100.00          | 128'100.00          | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 217060 Mehrzweckgebäude Pfeffikon             | 43'359.35           | 43'359.35           | 54'500.00           | 54'500.00           | 44'300.00           | 44'300.00           | 0.00      |
| Netto Aufw and                                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |

## Erläuterungen zu den Finanzen des Aufgabenbereichs Immobilien:

### Investitionsrechnung:

Der am 15.12.2021 für Umbauarbeiten am Primarschulhaus Rickenbach bewilligte Budgetkredit von Fr. 80'000.00 musste wiederum nicht in Anspruch genommen werden und wird deshalb aufs Jahr 2024 übertragen. Ebenso übertragen wird der noch nicht beanspruchte Teil des Budgetkredits für die Machbarkeitsstudie Schulraumplanung, welcher für die Beurteilung der Situation im Ortsteil Pfeffikon eingesetzt werden soll. Im 2023 erfolgte die Planung und Projektierung der vorgesehenen Erweiterungsbauten in Rickenbach (Aufstockung Kindergarten und Erweiterung des Oberstufentrakts/Tagesstrukturen). Für diese beiden separaten Grossprojekte werden unter Traktandum 1 und 2 (siehe auf Seiten 6 – 13) zwei Sonderkredite von Fr 2,8 Mio. bzw. Fr. 3,5 Mio. beantragt. Im Weiteren wird ein Budgetkredit von Fr. 60'000.00 für die Ergänzung des Spielplatzes an der Angelusgasse in Pfeffikon beantragt. Letztlich muss die Beleuchtung im Sekundarschulhaus auf LED umgestellt (Fr. 200'000.00) und im gleichen Gebäude die Liftsteuerung ersetzt werden (Fr. 50'000.00).

### Erfolgsrechnung:

Im Vergleich zum Vorjahresbudget reduziert sich der budgetierte Nettoaufwand im Aufgabenbereich Immobilien um knapp Fr. 8'000.00.

3.10 Liegenschaften: Die Aufwendungen für das Gemeindehaus, das Gweyhuus, im Ortsteil Pfeffikon die zum Primarschulhaus umgebaute Liegenschaft Winkelstrasse 1, die ehemalige Gemeindekanzlei in Pfeffikon sowie für die öffentlichen Anlagen liegen mit Fr. 303'000.00 unwesentlich über dem Vorjahr.

3.11 Schulliegenschaften: Der Gesamtaufwand reduziert sich um Fr. 25'000.00 auf Fr. 1'448'000.00 vor allem dank tieferer Unterhaltsmassnahmen und Heizölkosten. Den grössten Anteil am Aufwand haben die Abschreibungen mit über Fr. 520'000.00. Die internen kalkulatorischen Zinsen betragen Fr. 250'000.00. Der Lohnaufwand beträgt ca. Fr. 290'000.00. Der budgetierte Unterhalt beläuft sich auf Fr. 110'000.00.

**Rickenbach  
AFP 2024-27**

**Ressort Bau + Infrastruktur / Thomas Zettel  
Aufgabenbereich 3.2: Bauwesen + Dienste**

### Politischer Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich «Bauwesen + Dienste» umfasst die Leistungsgruppen **Verkehr** sowie **Bestattungswesen**.

Der Verkehr und dessen sicherer und störungsfreier Betrieb nehmen in der Gemeinde eine wichtige Rolle ein. Die zur Verfügung stehenden Verkehrswege sind durch ständige Kontrolle und notwendigen Unterhalt auf einem guten und betriebssicheren Stand zu halten. Die Gemeinde sorgt für eine angemessene Versorgung durch den öffentlichen Verkehr.

### Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Der Masterplan für die Sanierung der Gemeindestrassen, welche der Perimeterpflicht unterliegen, ist umzusetzen.

Im Baubewilligungsverfahren streben wir optimale, kundenfreundliche Abläufe an.

Die Anbindung an den öffentlichen Verkehr wird beibehalten.

Das Bestattungswesen ist zu überprüfen, und dessen Kostenstrukturen sind zu hinterfragen.

## Lagebeurteilung

Die Gemeindestrassen 1. Klasse in Pfeffikon und diejenigen 2. und 3. Klasse in beiden Ortsteilen sind generell in einem sanierungsbedürftigen Zustand. Diese müssen in den nächsten Jahren etappen-/quartierweise saniert werden. Es besteht zum Teil eine grosse Abhängigkeit innerhalb des Strassen-netzes.

Die Baugesuche werden auf dem Bauamt rasch abgewickelt. Die Dauer des Bewilligungsverfahrens wird aber durch die Prüfung der Baugesuche bei den kantonalen Dienststellen und der externen Prüfstelle stark beeinflusst. Hier sind Optimierungen ständig anzustreben.

Die Anbindung an den öffentlichen Verkehr entspricht heute den Bedürfnissen der Bevölkerung.

Beim Bestattungswesen sind die Kosten der beiden Friedhöfe sehr hoch. Durch die heutige Bestat-tungspraxis haben wir auf den Friedhöfen eine Überkapazität.

## Chancen-/Risikobetrachtung

| Chance/Risiko                                                                                                                 | Mögliche Folgen                                                                                                          | Priorität | Massnahmen                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Chance Strassen: Durch zeitge-rechte Sanierungen können Kosten tief gehalten werden                                           | Tiefere Unterhaltskosten                                                                                                 | Hoch      | Umsetzen Masterplan<br>Perimeter/Restkostenverteiler fest-<br>legen                                 |
| Risiko Strassen: Einsprachen, da kom-<br>plexe Abhängigkeiten                                                                 | Projekte werden verzögert,<br>negative Kostenfolgen<br>durch grössere Etappierun-<br>gen oder höhere Planungs-<br>kosten | Hoch      | Transparent und frühzeitig infor-<br>mieren                                                         |
| Chance Bauamt: Projekte können<br>realisiert werden und tragen zur Ent-<br>wicklung der Gemeinde bei                          | Bauamt als Bauermöglicher<br>und nicht –verhinderer                                                                      | Hoch      | Kostenstrukturen transparent erar-<br>beiten und Bauherrschaft<br>aktiv informieren                 |
| Risiko Bauamt: Abhängigkeit von ex-<br>terner Prüfstelle und vom Kanton                                                       | Bewilligungsverfahren zieht<br>sich in die Länge                                                                         | Hoch      | Jahresgespräche mit externer Prüf-<br>stelle / Ablaufoptimierungen                                  |
| Risiko: Neuorganisation Winterdienst<br>durch neue Infrastruktur (Kommunal-<br>fahrzeug) und Kündigung durch<br>„Dritträumer“ | „Dienstleistungsgrad“ kann<br>vereinzelt sinken                                                                          | Hoch      | Winterdienstpläne überarbeiten                                                                      |
| Chancen Bestattungswesen:<br>Weniger Aufwand für Friedhofpflege                                                               | Tiefere Kosten, weniger Pen-<br>sen                                                                                      | Mittel    | Friedhofreglement anpassen, Nut-<br>zungsvereinbarung mit Kirchge-<br>meinde Pfeffikon abschliessen |

**Projekte** (=> Investitionsrechnung, inkl. Kreditübertragungen)

|                                                                | Status           | Zeitraum  | B 2023   | B 2024   | P 2025   | P 2026   | P 2027 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|--------|
| Verkehrssicherungsm.                                           | Planung          | 2019-2024 | 30'000   | 30'000   |          |          |        |
| Sanierung<br>Sonnmattstrasse,<br>Pfeffikon                     | Vor Realisierung | 2023-2024 | 80'000   | 320'000  |          |          |        |
| Sanierung Gräbackerstrasse, Pfeffikon                          | Erledigt         | 2023      | 200'000  |          |          |          |        |
| Sanierung Hof/Dominikusweg, Rickenbach                         | Erledigt         | 2023      | 460'000  |          |          |          |        |
| Sanierung Moosmattstr., Florentiniweg, Rösslistrasse - Planung | Erledigt         | 2023      | 75'000   |          |          |          |        |
| Sanierung Florentiniweg                                        | Planung          | 2023-2024 |          | 330'000  |          |          |        |
| Sanierung Moosmattstrasse                                      | Planung          | 2023-2025 |          | 300'000  | 320'000  |          |        |
| Sanierung Rösslistrasse                                        | Planung          | 2023-2026 |          |          |          | 300'000  |        |
| Sanierung Gweystrasse                                          | Planung          | 2023-2024 |          | 120'000  |          |          |        |
| Verlegung Gehweg und Treppe Joderstrasse/Hofgasse              | Planung          | 2023-2024 |          | 70'000   |          |          |        |
| Sanierung Dorf-/Zopfstrasse, Pfeffikon                         |                  |           |          |          | 280'000  |          |        |
| Sanierung Angelusgasse, Pfeffikon                              |                  |           |          |          |          | 350'000  |        |
| LED-Beleuchtung                                                | Erledigt         | 2023      | 170'000  |          |          |          |        |
| Perimeter-Einford.                                             | In Arbeit        | 2024-2026 | -200'000 | -310'000 | -245'000 | -370'000 |        |
| Total                                                          |                  |           | 815'000  | 860'000  | 355'000  | 280'000  | 0      |

**Massnahmen** (=> Erfolgsrechnung)

|                                                    | Status   | Zeitraum  | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|----------------------------------------------------|----------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Flickarbeiten Strassen                             | Jährlich | 2022-2026 | X      | X      | X      | X      | X      |
| Baubewilligungen:<br>Transparente Kostenstrukturen | Einmalig | 2024      |        | X      |        |        |        |
| Aktualisierung Friedhofreglement                   | Einmalig | 2024      |        | X      |        |        |        |

**Messgrössen**

|                                | Art              | Zielgrösse | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--------------------------------|------------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Baugesuchsdauer                | Anz. Tage        | < 75       |        |        |        |        |        |
| Strassenunterhaltskosten       | % zu VJ          | -10 %      |        |        |        |        |        |
| Einsprachen Perimeterverfahren | Anzahl/Verfahren | < 2        |        |        |        |        |        |

## Entwicklung der Finanzen

### Investitionsrechnung

| Einwohnergemeinde Rickenbach                         | Rechnung 2022     |                   | Budget 2023 |                   | Budget 2024         |                   | Abw. in % |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------|
|                                                      | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand     | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |           |
| <b>Bauwesen + Dienste</b>                            | <b>619'283.40</b> | <b>109'540.00</b> | <b>0.00</b> | <b>200'000.00</b> | <b>1'440'000.00</b> | <b>310'000.00</b> |           |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                            |                   | 509'743.40        |             |                   |                     | 1'130'000.00      | -100.00   |
| <b>Nettoeinnahmen</b>                                |                   |                   | 200'000.00  |                   |                     |                   | 100.00    |
| Verkehrssicherheitsmassnahmen                        |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 1. Etappe | 207'825.25        |                   |             |                   |                     |                   |           |
| - Kreuzstrasse                                       |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Perimeteereinforderungen Kreuzstrasse                |                   | 109'540.00        |             | 200'000.00        |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 2. Etappe | 46'570.15         |                   |             |                   |                     |                   |           |
| - Sonnmattstrasse                                    |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 3. Etappe | 28'073.60         |                   |             |                   |                     |                   |           |
| - Gräbakerstrasse                                    |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 4. Etappe | 130'118.35        |                   |             |                   |                     |                   |           |
| - Hof/Dominikusweg                                   |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 5. Etappe | 42'726.70         |                   |             |                   |                     |                   |           |
| - Moosmattstr./Florentiniweg/Rösslistr. (Planung)    |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 5. Etappe - Florentiniweg |                   |                   |             |                   | 330'000.00          |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 5. Etappe |                   |                   |             |                   | 620'000.00          |                   |           |
| - Moosmattstrasse                                    |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 5. Etappe |                   |                   |             |                   | 300'000.00          |                   |           |
| - Rösslistr.                                         |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Sanierung Gemeindestrassen 1./2./3. Klasse 5. Etappe |                   |                   |             |                   | 120'000.00          |                   |           |
| - Gw eysstrasse                                      |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Verlegung Gehweg/Treppe Joderstrasse-Hofgasse        |                   |                   |             |                   | 70'000.00           |                   |           |
| LED-Beleuchtung                                      |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Trottoir Dorfstrasse Rickenbach                      | 68'255.75         |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Leitplanken Wetzwillerstrasse                        | 35'696.10         |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Anschaffung Streuer                                  | 29'798.50         |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Anschaffung Rasenmäher                               | 30'219.00         |                   |             |                   |                     |                   |           |
| Perimeteereinforderungen                             |                   |                   |             |                   |                     | 310'000.00        |           |
| ohne Kreditübertragungen                             |                   |                   |             |                   |                     |                   |           |

### Erfolgsrechnung nach Kostenarten

| Einwohnergemeinde Rickenbach          | Rechnung 2022       |                  | Budget 2023         |                  | Budget 2024         |                  | Abw. in % |
|---------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------|
|                                       | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           |           |
| <b>3.2 Bauwesen + Dienste</b>         |                     |                  |                     |                  |                     |                  |           |
| <b>Total</b>                          | <b>1'126'840.38</b> | <b>77'446.35</b> | <b>1'182'297.00</b> | <b>57'000.00</b> | <b>1'243'275.00</b> | <b>34'600.00</b> |           |
| Netto Aufwand                         |                     | 1'049'394.03     |                     | 1'125'297.00     |                     | 1'208'675.00     | 7.41      |
| 30 Personalaufwand                    | 110'589.65          |                  | 132'000.00          |                  | 137'400.00          |                  | 4.09      |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 294'770.81          |                  | 306'800.00          |                  | 302'000.00          |                  | -1.56     |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 195'823.80          |                  | 195'900.00          |                  | 249'600.00          |                  | 27.41     |
| 36 Transferaufwand                    | 338'684.45          |                  | 351'600.00          |                  | 350'600.00          |                  | -0.28     |
| 39 Interne Verrechnungen und Umlagen  | 186'971.67          |                  | 195'997.00          |                  | 203'675.00          |                  | 3.92      |
| 42 Entgelte                           |                     | 77'446.35        |                     | 57'000.00        |                     | 34'600.00        | -39.30    |

### Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen

| Einwohnergemeinde Rickenbach  | Rechnung 2022       |                  | Budget 2023         |                  | Budget 2024         |                  | Abw. in % |
|-------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------|
|                               | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           |           |
| <b>3.2 Bauwesen + Dienste</b> | <b>1'126'840.38</b> | <b>77'446.35</b> | <b>1'182'297.00</b> | <b>57'000.00</b> | <b>1'243'275.00</b> | <b>34'600.00</b> |           |
| Netto Aufwand                 |                     | 1'049'394.03     |                     | 1'125'297.00     |                     | 1'208'675.00     | 7.41      |
| <b>3.20 Verkehr</b>           | <b>1'067'601.11</b> | <b>69'146.35</b> | <b>1'113'328.00</b> | <b>47'000.00</b> | <b>1'176'053.00</b> | <b>22'600.00</b> |           |
| Netto Aufwand                 |                     | 998'454.76       |                     | 1'066'328.00     |                     | 1'153'453.00     | 8.17      |
| 615000 Gemeindestrassen       | 771'163.20          | 41'515.35        | 813'247.00          | 22'000.00        | 900'516.00          | 22'600.00        |           |
| Netto Aufwand                 |                     | 729'647.85       |                     | 791'247.00       |                     | 877'916.00       | 10.95     |
| 622000 Regionalverkehr        | 296'437.91          | 27'631.00        | 300'081.00          | 25'000.00        | 275'537.00          |                  |           |
| Netto Aufwand                 |                     | 268'806.91       |                     | 275'081.00       |                     | 275'537.00       | 0.17      |
| <b>3.21 Bestattungswesen</b>  | <b>59'239.27</b>    | <b>8'300.00</b>  | <b>68'969.00</b>    | <b>10'000.00</b> | <b>67'222.00</b>    | <b>12'000.00</b> |           |
| Netto Aufwand                 |                     | 50'939.27        |                     | 58'969.00        |                     | 55'222.00        | -6.35     |
| 771000 Bestattungswesen       | 59'239.27           | 8'300.00         | 68'969.00           | 10'000.00        | 67'222.00           | 12'000.00        |           |
| Netto Aufwand                 |                     | 50'939.27        |                     | 58'969.00        |                     | 55'222.00        | -6.35     |

## Erläuterungen zu den Finanzen des Aufgabenbereichs Bauwesen + Dienste:

### Investitionsrechnung:

Der noch nicht beanspruchte Teil des Budgetkredits Verkehrsmassnahmen wird für die schrittweise Umsetzung von Tempo 30 eingesetzt.

Anfang 2024 beginnt die Sanierung der Sonnmattstrasse, für welche der entsprechende Budgetkredit bereits bewilligt wurde. Auch der Perimeterentscheid liegt vor.

Auch mit der Umsetzung des grossen Projekts «Sanierung Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse» soll im Frühjahr 2024 gestartet werden. Begonnen wird mit der Erneuerung des Florentiniwegs. Für die erwähnten drei Strassen werden separate Kredite beantragt, da auch die Perimeterbeiträge pro jeweilige Strasse eingefordert werden. Die Gemeinde erhebt von den interessierten Grundeigentümern Beiträge von 40 % für Gemeindestrassen 2. Klasse und 75 % für Gemeindestrassen 3. Klasse. Im Weiteren soll 2024 der noch nicht erneuerte Abschnitt der Gweystrasse saniert werden.

In Absprache mit dem betroffenen Eigentümer soll zudem der Gehweg und die Treppe von der Joderstrasse zur Hofgasse verlegt und gleichzeitig die Verkehrssicherheit durch einen grösseren und übersichtlicheren Warteraum beim Fussgängerstreifen Hofgasse erhöht werden.

### Erfolgsrechnung:

Im Vergleich zum Vorjahresbudget steigt der budgetierte Nettoaufwand im Aufgabenbereich Bauwesen + Dienste um rund Fr. 83'000.00.

3.20 Verkehr: Für den Unterhalt der Gemeindestrassen inklusive Winterdienst sind Fr. 121'000.00 budgetiert. Die Abschreibungen stellen den grössten Aufwandsposten mit ca. Fr. 287'000.00 (Vorjahr Fr. 238'000.00) dar. Die internen Zinsen betragen Fr. 113'000.00. Auf das Angebot für Spartageskarten für Gemeinden wird 2024 verzichtet, da das Nachfolgeangebot der SBB als Ersatz für die Gemeindetageskarten nicht überzeugt. Wir sind eine von vielen Gemeinden, welche dieses neue Angebot als zu umständlich und aufwändig beurteilt. Folglich entfällt im Kostenträger «Regionalverkehr» der entsprechende Aufwand- und Ertragsposten. Der Beitrag an den Tarifverbund liegt mit knapp Fr. 273'000.00 leicht über Vorjahr.

3.21 Bestattungswesen: Bei diesem Kostenträger ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr nur unwesentliche Veränderungen.

**Rickenbach  
AFP 2024-27**

**Ressort Bau + Infrastruktur / Thomas Zettel  
Aufgabenbereich 3.3: Umwelt, Sicherheit + Raumordnung**

### Politischer Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich «Umwelt, Sicherheit + Raumordnung» umfasst die Leistungsgruppen **Sicherheit, Entsorgung und Umweltschutz** sowie **Raumordnung**.

Die Gemeinde übernimmt Teile der Grundversorgung der öffentlichen Sicherheit wie Feuerwehr und Zivilschutz. Die Ausführung dieser Aufgaben kann auch durch gemeindeübergreifende Organisationen und Zweckverbände übernommen werden.

Die Entsorgung und das Recycling der Abfälle sind kosten- und umweltgerecht, effizient und kundenfreundlich zu organisieren.

Die Gebühren dafür sollen verursachergerecht angesetzt werden.

Unter Berücksichtigung der kantonalen Vorgaben (Richtplan, Planungs- und Baugesetz) bilden Zonenplan sowie Bau- und Zonenreglement der Gemeinde die rechtliche Basis für die bauliche Entwicklung der Gemeinde.

## Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Mit der Gesamtrevision der Ortsplanung schaffen wir raumplanerische Grundlagen für eine wirtschaftsfreundliche und nachhaltige Entwicklung der Gemeinde.

Mit der Reorganisation der Reglemente für die Gebühren schaffen wir ein nachhaltiges und verursachergerechtes Gebührenwesen.

Wir setzen uns für die Sicherheit der Bevölkerung ein und erarbeiten ein neues Modell für den Bevölkerungsschutz.

## Lagebeurteilung

Die Gesamtrevision der Ortsplanung ist in Erarbeitung. Das Siedlungsleitbild wurde vom Gemeinderat verabschiedet. Die öffentliche Mitwirkung wurde im Sommer 2022 abgeschlossen. Die Vorprüfung durch den Kanton ist abgeschlossen. Der Bevölkerung soll das neue Bau- und Zonenreglement im Frühling 2024 zur Abstimmung vorgelegt werden

Unsere Spezialfinanzierungen sind momentan gut dotiert. Wir müssen jedoch die Entwicklung vorausschauend beobachten, damit wir auch in Zukunft die Aufgaben erledigen können. Das neue Siedlungsentwässerungsreglement wurde den Stimmbürgern im Dezember 2022 zur Abstimmung vorgelegt und genehmigt.

Die Feuerwehr Michelsamt wie auch die Feuerwehr Oberwynental benötigen neue, grössere und der Zeit angepasste Räumlichkeiten.

Mit dem neuen Gemeindeführungsmodell muss auch das Reglement für Bevölkerungsschutz und Gemeindeführungstab angepasst werden. Aktuell sind die Funktionen im Gemeindeführungstab nicht klar definiert.

Das seit 2019 in Kraft getretene Energiegesetz bringt neue Aufgaben für alle Liegenschaftsbesitzer mit sich. Das zu erreichende Energieziel der Gemeinden ist darin definiert.

## Chancen-/Risikenbetrachtung

| Chance/Risiko                                                                                                                    | Mögliche Folgen                                                       | Priorität | Massnahmen                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Chance Ortsplanung: Entwicklung der Gemeinde, Zonenplan den neuen Gegebenheiten anpassen, einheitliches BZR in beiden Ortsteilen | Gute Weiterentwicklung der Gemeinde                                   | Hoch      | Weiterführung der Arbeiten und Abschluss der Gesamtrevision                                                           |
| Chance Gebühren: Nachhaltige Anpassungen solange wir noch nicht im „Zugzwang“ sind                                               | Systemwechsel beim Gebührenwesen                                      | Hoch      | Neues Siedlungsentwässerungsreglement tritt in Kraft<br>Leitungssanierungen werden gemäss Mehrjahresplanung umgesetzt |
| Chance Bevölkerungsschutz: Klare Organisation und Struktur                                                                       | Gewährleistung der Sicherheit im Ereignisfall                         | Mittel    | Die heutige Organisation des Bevölkerungsschutzes auf Gemeindeebene ist den neuen Vorgaben anzupassen                 |
| Chance: Energiegesetz verbessert Energiebilanz der Gemeinde                                                                      | «Wir sind grünen»                                                     | Mittel    | Grundlagen erarbeiten, Umsetzung planen                                                                               |
| Risiko: Das Energiegesetz findet schlechte Akzeptanz bei der Bevölkerung                                                         | «Wir sind nur hellgrün»                                               | Mittel    | Einbezug Bevölkerung<br>Kommunikationskonzept                                                                         |
| Risiko: Neue Feuerwehrmagazine führen zu viel höheren Kosten                                                                     | Die Ersatzabgaben reichen nicht aus um die laufenden Kosten zu tragen | Mittel    | Aktive Einflussnahme bei Bauprojekten. Überprüfung der Zugehörigkeit in zwei Feuerwehrverbänden.                      |

**Projekte** (=> Investitionsrechnung, inkl. Kreditübertragungen)

|                                                                                     | Status           | Zeitraum  | B 2023    | B 2024    | P 2025    | P 2026   | P 2027   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| Leitungssanierungen<br>Sonnmattstrasse                                              | Vor Realisierung | 2023-2024 |           | 1'000'000 |           |          |          |
| Leitungssanierungen<br>Gräbakerstrasse                                              | Erledigt         | 2023      | 300'000   |           |           |          |          |
| Leitungssanierungen<br>Hof/Dominikusweg                                             | Erledigt         | 2023      | 150'000   |           |           |          |          |
| Leitungssanierungen<br>Moosmattstr.,<br>Florentiniweg, Rössli-<br>strasse - Planung | Erledigt         | 2023      | 50'000    |           |           |          |          |
| Leitungssanierungen<br>Moosmattstr.,<br>Florentiniweg,<br>Rösslistrasse             |                  | 2023-2026 |           | 450'000   | 1'000'000 | 450'000  |          |
| Leitungssanierung<br>Gweystrasse                                                    | Planung          | 2023-2024 |           | 100'000   |           |          |          |
| Leitungssanierung Dorf-<br>/Zopfstrasse, Pfeffikon                                  | Planung          | 2025      |           |           | 160'000   |          |          |
| Leitungssanierung<br>Angelusgasse,<br>Pfeffikon                                     |                  |           |           |           |           | 160'000  |          |
| Kanalisationsanie-<br>rungen, diverse                                               | Planung          | 2022-2026 | 200'000   | 200'000   | 200'000   | 200'000  | 200'000  |
| Kanalisation<br>Zivilschutzanlage<br>Stöcken                                        | Planung          | 2024      |           | 120'000   |           |          |          |
| Ersatz Pumpwerk<br>Stierenbergallee und<br>Pumpleitung                              | Erledigt         | 2023      | 320'000   |           |           |          |          |
| RW-Leitung Richtung<br>Sagenbach                                                    | Planung          | 2025      |           |           | 500'000   |          |          |
| Investitionsbeitrag<br>RÜB 528 Menziken                                             | Planung          | 2021-2024 |           | 150'000   |           |          |          |
| Sanierung/Neugestaltu<br>ng Mühleweiher,<br>Pfeffikon                               | Vor Realisierung | 2024      |           | 150'000   |           |          |          |
| Anpassung Pump-<br>werke Stöcken, Mullwil                                           | Planung          | 2024-2025 |           |           | 200'000   |          |          |
| Ortsplanungsrevision                                                                | In Arbeit        | 2019-2024 | 250'000   | 40'000    |           |          |          |
| Anschlussgebühren                                                                   | Planung          | 2022-2026 |           | -300'000  | -300'000  | -150'000 | -150'000 |
| Total                                                                               |                  |           | 1'270'000 | 1'910'000 | 1'760'000 | 660'000  | 50'000   |

## Massnahmen (=> Erfolgsrechnung)

|                                                           | Status   | Zeitraum  | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-----------------------------------------------------------|----------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Organisation Bevölkerungsschutz an neue Vorgaben anpassen | Einmalig | 2024      |        | X      |        |        |        |
| Leitungsspülung gem. Spülplan                             | Jährlich | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |
| Raumplanung: Rückzonungen                                 | Einmalig | 2019-2024 | X      | X      |        |        |        |
| Erarbeitung des Rickenbacher Energieleitbilds             | Einmalig | 2022-2024 | X      | X      |        |        |        |

## Messgrössen

|               | Art     | Zielgrösse | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------|---------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Einwohnerzahl | % zu VJ | 1.25 %     |        |        |        |        |        |

## Entwicklung der Finanzen

### Investitionsrechnung

| Einwohnergemeinde Rickenbach                        | Rechnung 2022     |                   | Budget 2023         |                   | Budget 2024         |                   | Abw. in % |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------|
|                                                     | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |           |
| <b>Umwelt, Sicherheit + Raumordnung</b>             | <b>500'276.75</b> | <b>276'436.85</b> | <b>1'640'000.00</b> | <b>300'000.00</b> | <b>2'390'000.00</b> | <b>300'000.00</b> |           |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                           |                   | 223'839.90        |                     | 1'340'000.00      |                     | 2'090'000.00      | 55.97     |
| Kanalisation Zivilschutzanlage                      |                   |                   | 120'000.00          |                   |                     |                   |           |
| Übrige Tiefbauten SF Abwasser                       | 283'631.90        |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| - Kreuzstrasse, Pfeffikon                           |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Übrige Tiefbauten SF Abwasser                       | 4'280.90          |                   | 1'000'000.00        |                   |                     |                   |           |
| - Sonnmattstrasse, Pfeffikon                        |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Übrige Tiefbauten SF Abwasser                       |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| - Gräbakerstrasse, Pfeffikon                        |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Übrige Tiefbauten SF Abwasser                       | 70'255.45         |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| - Hof/Dominikusweg, Rickenbach                      |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Übr. Tiefbauten SF Abwasser                         |                   |                   |                     |                   | 1'900'000.00        |                   |           |
| - Moosmattstr./Florentinweg/Rösslistr.              |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Übr. Tiefbauten SF Abwasser                         |                   |                   |                     |                   | 100'000.00          |                   |           |
| - Gweystrasse                                       |                   |                   |                     |                   | 150'000.00          |                   |           |
| Sanierung / Neugestaltung Mühleweier                |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Ersatz Pumpwerk Stierenbergallee und Pumpleitung    |                   |                   | 320'000.00          |                   |                     |                   |           |
| Übrige Tiefbauten SF Abwasser - Leitungssanierungen | 57'238.35         |                   | 200'000.00          |                   | 200'000.00          |                   |           |
| Kanalisation Friedhofstrasse Menziken               | 44'260.05         |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Rückhaltebecken 528 Menziken                        |                   |                   |                     |                   |                     |                   |           |
| Anschlussgebühren SF Abwasser                       |                   | 276'436.85        |                     | 300'000.00        |                     | 300'000.00        |           |
| Ortsplanungsrevision                                | 40'610.10         |                   |                     |                   | 40'000.00           |                   |           |

ohne Kreditübertragungen

### Erfolgsrechnung nach Kostenarten

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                         | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023         |                     | Budget 2024         |                     | Abw. in % |
|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                              |                                         | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |           |
| <b>3.3</b>                   | <b>Umwelt, Sicherheit + Raumordnung</b> |                     |                     |                     |                     |                     |                     |           |
|                              | <b>Total</b>                            | <b>1'399'828.33</b> | <b>1'208'817.96</b> | <b>1'522'502.00</b> | <b>1'231'381.00</b> | <b>1'663'569.00</b> | <b>1'399'025.00</b> |           |
|                              | Netto Aufwand                           |                     | 191'010.37          |                     | 291'121.00          |                     | 264'544.00          | -9.13     |
| 30                           | Personalaufwand                         | 74'583.15           |                     | 71'600.00           |                     | 76'600.00           |                     | 6.98      |
| 31                           | Sach- und übriger Betriebsaufwand       | 299'132.59          |                     | 355'600.00          |                     | 344'400.00          |                     | -3.15     |
| 33                           | Abschreibungen Verwaltungsvermögen      | 117'435.05          |                     | 144'100.00          |                     | 162'400.00          |                     | 12.70     |
| 35                           | Einlagen Fonds + Spezialfinanzierungen  | 94'338.02           |                     | 33'084.00           |                     | 30'717.00           |                     | -7.15     |
| 36                           | Transferaufwand                         | 644'291.56          |                     | 725'900.00          |                     | 853'700.00          |                     | 17.61     |
| 39                           | Interne Verrechnungen und Umlagen       | 170'047.96          |                     | 192'218.00          |                     | 195'752.00          |                     | 1.84      |
| 42                           | Entgelte                                |                     | 1'069'342.85        |                     | 1'028'900.00        |                     | 1'095'200.00        | 6.44      |
| 45                           | Entnahmen Fonds + Spezialfinanzierungen |                     | 81'559.46           |                     | 158'981.00          |                     | 195'925.00          | 23.24     |
| 46                           | Transferertrag                          |                     | 40'750.70           |                     | 37'200.00           |                     | 41'000.00           | 10.22     |
| 49                           | Interne Verrechnungen und Umlagen       |                     | 17'164.95           |                     | 6'300.00            |                     | 66'900.00           | 961.90    |

## Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                           | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023         |                     | Budget 2024         |                     | Abw. in % |
|------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                              |                                           | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |           |
| <b>3.3</b>                   | <b>Umwelt, Sicherheit + Raumordnung</b>   | <b>1'399'828.33</b> | <b>1'208'817.96</b> | <b>1'522'502.00</b> | <b>1'231'381.00</b> | <b>1'663'569.00</b> | <b>1'399'025.00</b> |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 191'010.37          |                     | 291'121.00          |                     | 264'544.00          | -9.13     |
| <b>3.22</b>                  | <b>Sicherheit</b>                         | <b>241'045.68</b>   | <b>198'278.60</b>   | <b>208'698.00</b>   | <b>155'700.00</b>   | <b>240'740.00</b>   | <b>184'629.00</b>   |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 42'767.08           |                     | 52'998.00           |                     | 56'111.00           | 5.87      |
| 150000                       | Feuerwehr (Spezialfinanzierung)           | 193'727.75          | 193'727.75          | 154'300.00          | 154'300.00          | 184'129.00          | 184'129.00          |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 162000                       | Zivilschutz                               | 47'317.93           | 4'550.85            | 54'398.00           | 1'400.00            | 56'611.00           | 500.00              |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 42'767.08           |                     | 52'998.00           |                     | 56'111.00           | 5.87      |
| <b>3.24</b>                  | <b>Entsorgung und Umweltschutz</b>        | <b>1'084'058.58</b> | <b>1'010'539.36</b> | <b>1'170'528.00</b> | <b>1'075'681.00</b> | <b>1'298'823.00</b> | <b>1'214'396.00</b> |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 73'519.22           |                     | 94'847.00           |                     | 84'427.00           | -10.99    |
| 720000                       | Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung) | 820'927.31          | 820'927.31          | 909'481.00          | 909'481.00          | 1'040'496.00        | 1'040'496.00        |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 730000                       | Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)   | 148'861.35          | 148'861.35          | 129'000.00          | 129'000.00          | 132'900.00          | 132'900.00          |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                | 0.00      |
| 741000                       | Gewässer                                  | 43'795.85           |                     | 57'777.00           |                     | 47'293.00           |                     |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 43'795.85           |                     | 57'777.00           |                     | 47'293.00           | -18.15    |
| 750000                       | Arten- und Landschaftsschutz              | 6'409.99            |                     | 4'666.00            |                     | 4'690.00            |                     |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 6'409.99            |                     | 4'666.00            |                     | 4'690.00            | 0.51      |
| 769000                       | Übriger Umweltschutz                      | 64'064.08           | 40'750.70           | 69'604.00           | 37'200.00           | 73'444.00           | 41'000.00           |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 23'313.38           |                     | 32'404.00           |                     | 32'444.00           | 0.12      |
| <b>3.25</b>                  | <b>Raumordnung</b>                        | <b>74'724.07</b>    |                     | <b>143'276.00</b>   |                     | <b>124'006.00</b>   |                     |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 74'724.07           |                     | 143'276.00          |                     | 124'006.00          | -13.45    |
| 146000                       | Grundbuch, Vermessung, Katasterwesen      | 4'520.60            |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 4'520.60            |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            | 0.00      |
| 790000                       | Raumordnung                               | 70'203.47           |                     | 138'276.00          |                     | 119'006.00          |                     |           |
|                              | Netto Aufwand                             |                     | 70'203.47           |                     | 138'276.00          |                     | 119'006.00          | -13.94    |

### Erläuterungen zu den Finanzen des Aufgabenbereichs Umwelt, Sicherheit + Raumordnung:

#### Investitionsrechnung:

Im Zuge der Sanierung der Gemeindestrassen (vgl. Aufgabenbereich Bauwesen + Dienste) werden auch die Kanalisationsleitungen bei Bedarf erneuert.

Der Sonderkredit über Fr. 1'000'000.00 für die Leitungssanierungen in der Sonnmattstrasse, Pfeffikon, wurde bereits vor Jahresfrist bewilligt. Für die Leitungssanierungen Moosmattstrasse/Florentineweg/Rösslistrasse wird ein neuer Sonderkredit über Fr. 1'900'000.00 beantragt. Informationen dazu finden sich unter Traktandum 3 auf Seite 14 dieser Botschaft.

Bei der Zivilschutzanlage «Stöcken» wird bisher Sickerwasser zweimal gepumpt und in die Schmutzwasserleitung eingeleitet. Die Tagmar AG hat einen Sanierungsvorschlag ausgearbeitet für den Anschluss an die Regenwasserleitung Richtung Moosstrasse. Dieses Projekt hat sich verzögert. Deshalb wird der 2022 bewilligte Budgetkredit von Fr. 120'000.00 auf das Jahr 2024 übertragen.

Auch für das Jahr 2024 wird ein Budgetkredit «Kanalisationssanierung Diverse» beantragt für die flexible Realisierung kleinerer Investitionen, falls sich bei den jährlichen Spülungen/Kanalisationsuntersuchungen ein entsprechender Handlungsbedarf zeigt.

Für die nachhaltige Sanierung des Mühleweiher in Pfeffikon wird ein Bruttokredit von Fr. 150'000.00 beantragt. An dieser dringend notwendigen Sanierung und Umgestaltung des südlichen Weiher in ein Fliessgewässer sowie der ökologischen Aufwertung des ganzen Gebiets beteiligt sich der Kanton mit massgeblichen Beiträgen. So werden die Nettokosten deutlich unter Fr. 100'000.00 zu liegen kommen.

Der noch nicht beanspruchte Budgetkredit für den Investitionsbeitrag an das «Regenüberlaufbecken 528» in Menziken wird erneut aufs nächste Jahr übertragen. Inzwischen wurde - nach Jahren - endlich mit der Umsetzung des Projekts begonnen.

Der Budgetkredits für die Gesamtrevision der Ortsplanungen Rickenbach und Pfeffikon muss nochmals erhöht werden. Die beantragte Erhöhung um Fr. 40'000.00 auf total Fr. 290'000.00 sollte aus heutiger Sicht bis zum Abschluss der Gesamtrevision im Verlauf des Jahres 2024 ausreichen.

### Erfolgsrechnung:

Im Vergleich zum Vorjahresbudget reduziert sich der budgetierte Nettoaufwand des Aufgabenbereichs «Umwelt, Sicherheit + Raumordnung» um fast Fr. 27'000.00.

3.22. Sicherheit: Der Aufwand erhöht sich um Fr. 30'000.00 auf Fr. 184'000.00. Für Unterhaltsmassnahmen bei den Hydranten wurden Fr. 20'000.00 budgetiert. Die Entschädigungen an die Feuerwehr Michelsamt betragen rund Fr. 116'000.00, diejenigen an die Feuerwehr Oberwynental Fr. 26'000.00. Auf Basis der Hochrechnung 2023 wird mit Feuerwehersatzabgaben von Fr. 168'000.00 gerechnet. Mit einer budgetierten Entnahme von Fr. 14'000.00 soll die Spezialfinanzierung Feuerwehr ausgeglichen werden. Beim Zivilschutz ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr keine wesentlichen Änderungen.

3.24 Entsorgung und Umweltschutz: Bei höheren Aufwendungen und Erträgen reduziert sich der Nettoaufwand um Fr. 10'000.00. Der Aufwand bei der Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung) erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um rund Fr. 130'000.00. Der Unterhalt der Tiefbauten liegt mit Fr. 136'000.00 leicht unter dem Vorjahreswert. Gemäss Budget des Abwasserverbands Oberwynental muss mit Betriebskosten von Fr. 419'000.00 (+ Fr. 85'000.00) und mit um Fr. 25'000.00 höheren Aufwendungen für den baulichen Unterhalt des Kanalisationsnetzes von beinahe Fr. 56'000.00 gerechnet werden. Im Gegenzug können auf der Ertragsseite um Fr. 55'000.00 höhere Abwasser-Betriebsgebühren von Fr. 800'000.00 budgetiert werden. Die Abschreibungen betragen ca. Fr. 209'000.00 und liegen damit Fr. 16'000.00 über Vorjahr. Die Spezialfinanzierung Abwasser soll mit einer budgetierten Entnahme von Fr. 182'000.00 ausgeglichen werden. Bei der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr keine grossen Veränderungen. Beim Kostenträger Gewässer reduziert sich der budgetierte Gewässerunterhalt um Fr. 10'000.00 auf Fr. 5'000.00.

3.25; Raumordnung: Der Nettoaufwand wird rund Fr. 19'000.00 tiefer als im Vorjahr veranschlagt. Der restliche Aufwand für die Ortsplanungs-Teilrevisionen Rückzonungen und Schutzzone Stierenberg wird mit Fr. 15'000.00 budgetiert und liegt damit um Fr. 25'000.00 unter dem Budgetwert des Vorjahres. Die Beiträge an die Regionalen Entwicklungsträger Sursee-Mittelland und aargauSüd impuls betragen Fr. 30'000.00. Der interne Umlageaufwand beläuft sich auf Fr. 41'000.00.

**Rickenbach**  
**AFP 2024-27**

**Ressort Bildung / Anita Habermacher-Furrer**  
**Aufgabenbereich 4: Schulwesen**

### Politischer Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich «Schulwesen» umfasst die Leistungsgruppen **Primarschule, Sekundarschule, Volksschule Übriges** sowie **Sonderschulung**.

Gemäss § 5 des Volksschulbildungsgesetzes vermittelt die Volksschule den Lernenden Grundwissen, Grundfertigkeiten und Grundhaltungen und fördert die Entwicklung vielseitiger Interessen.

Die Volksschule nimmt ergänzend zu Familie und Erziehungsberechtigten auf partnerschaftliche Weise den gemeinsamen Erziehungsauftrag wahr und berücksichtigt dabei die gesellschaftlichen Einflüsse.

Das Schulangebot der Gemeinde Rickenbach umfasst die Spielgruppe inkl. früher Sprachförderung, den freiwilligen zweijährigen Kindergarten, die Basisstufe im Schulhaus Pfeffikon, die Primar- und Sekundarschule sowie die Tagesstrukturen. Dem gesamten Schulangebot steht eine zweckmässige Infrastruktur zur Verfügung. Die kosten-/nutzenoptimierte Umsetzung der Tagesstrukturen orientiert sich am Bedarf.

Die Gemeinde fördert die musikalische Erziehung der Rickenbacher Jugend als bedeutendes Element der ganzheitlichen Erziehung. So nimmt sie eine aktive Rolle in der Musikschulkommission Michelsamt-Surental ein. Der musikalische Grundschulunterricht wird für alle Kinder in der ersten und zweiten Primarklasse integriert durchgeführt.

## Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Die Gemeinde bietet ein qualitativ hochstehendes und umfassendes Schulangebot. Die Gemeinde setzt sich für ein kostenoptimiertes Schulangebot ein.

Die Gemeinde unterstützt die Lehrpersonen und die Lernenden soweit als möglich, damit die Lernenden nach der obligatorischen Schulzeit eine weiterbildende Anschlusslösung finden. Die Gemeinde bietet optimale Tagesstrukturen.

## Lagebeurteilung

Die Volksschule ist gut positioniert, was interne und externe Evaluationen bestätigen. Im Schuljahr 2023/2024 steht eine neue externe Evaluation an.

In Rickenbach werden im Schuljahr 2023/2024 insgesamt vier Kindergärten, vier altersdurchmischte 1./2. und 3./4. und 5./6. Klassen und in Pfeffikon drei Basisstufen und je eine altersdurchmischte 3./4. und 5./6. Klasse geführt. Die Sekundarschule wird im integrativen Modell (ISS) geführt, mit einer Klasse (mit Überbestand) in der 1. Sekundarschule und je zwei Klassen in der 2. und 3. Sekundarschule. Die steigenden Schülerzahlen an der Primarschule verlangen eine optimale Planung. Dies ist eine Folge der Einführung des freiwilligen zweijährigen Kindergartens und der grossen Bautätigkeit. Die Erhaltung des eigenständigen Sekundarschulkreises Rickenbach ist zwingend.

## Chancen-/Risikobetrachtung

| Chance/Risiko                                                         | Mögliche Folgen                                                                                                                                             | Priorität | Massnahmen                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Chance/Risiko: Ändernde Schülerzahlen                                 | Kostensteigerungen, -reduktionen                                                                                                                            | Mittel    | Bestmögliche und flexible Klassenbildung (Vermeidung von Unterbestand und damit Busse seitens Kanton)                                                                                  |
| Risiko: Neue Projekte und Vorgaben, die vom Kanton angestossen werden | Höhere Kosten, Überlastung der Lehrpersonen, Raumkapazitäten stehen nicht zur Verfügung (Teamteaching, Niveauunterricht, Gruppenunterricht, SOL-Unterricht) | Hoch      | Die Entwicklung und Strategie des Kantons stets kritisch verfolgen                                                                                                                     |
| Risiko: Kostenteiler des Kantons                                      | Kosten nicht abschätzbar                                                                                                                                    | Mittel    | Der Strategie des Kantons hohe Beachtung schenken                                                                                                                                      |
| Risiko: Lernende mit besonderen Bedürfnissen                          | Belastung der Lehrpersonen                                                                                                                                  | Hoch      | Gezielte Vernetzung aller schulischen und nicht-schulischen Unterstützungsangebote, eigene Mitarbeitende unterstützen und fördern, Bewerbungen mit dem Aspekt IF-Ausbildung bevorzugen |
| Chance/Risiko: Digitalisierung in der Schulverwaltung                 | Überforderung der Mitarbeitenden und der Lehrpersonen, effizientere Abläufe                                                                                 | Mittel    | Konzepte mit schrittweisem Vorgehen und genügend Ressourcen, Kompetenzen erweitern (Weiterbildung, SCHILW, Support vor Ort)                                                            |
| Risiko: Frühe Sprachförderung                                         | Zu hohe Kosten für die Umsetzung, Angebot wird von den Eltern nicht genutzt                                                                                 | Mittel    | Gegebenenfalls Anpassungen an das Konzept 2021                                                                                                                                         |
| Chance/Risiko: Integration Spielgruppe                                | Integration Mitarbeitende Spielgruppe in die Schulstruktur notwendig (Mitarbeitergespräche, Prozesse und Abläufe, Verantwortlichkeit und Kompetenzen)       | Mittel    | Kommunikation und Information, Pflichtenhefte überprüfen und anpassen                                                                                                                  |
| Chance/Risiko: Zusammenarbeit Schulleitung                            | Zusammenarbeit der SL funktioniert nicht (z.B. Erreichbarkeit, Koordination)<br>Neues Knowhow aus der Ausbildung DAS Schulleitung                           | Mittel    | Austausch überprüfen                                                                                                                                                                   |

|                            |                                                                                                                                 |      |                            |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|
| Chance: Externe Evaluation | Aufdecken von blinden Flecken, neue Auflagen durch die Schulaufsicht, Aufzeigen von Potential, Rückmeldung zum Strategiekonzept | Hoch | Vorbereitung und Umsetzung |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|

## Projekte (=> Investitionsrechnung, inkl. Kreditübertragungen)

|       | Status | Zeitraum | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------|--------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Total |        |          | 0      | 0      | 0      |        | 0      |

## Massnahmen (=> Erfolgsrechnung)

|                                            | Status   | Zeitraum  | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--------------------------------------------|----------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Verursachergerechte Verteilung Schulkosten | Jährlich | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |
| Unterstützung Projekt LIFT                 | Jährlich | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |

## Messgrössen

|                                   | Art    | Zielgrösse | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-----------------------------------|--------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Durch. Klassengrösse              | Anzahl | >=19       |        |        |        |        |        |
| Schulabgänger mit Anschlusslösung | %      | 100 %      |        |        |        |        |        |

## Entwicklung der Finanzen

### Investitionsrechnung

| Einwohnergemeinde Rickenbach | Rechnung 2022 |        | Budget 2023 |        | Budget 2024 |        | Abw. in % |
|------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|
|                              | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag |           |
| Schulwesen                   | 0.00          |        | 0.00        |        | 0.00        |        |           |
| Nettoinvestitionen           |               | 0.00   |             | 0.00   |             | 0.00   | 0.00      |

ohne Kreditübertragungen

### Erfolgsrechnung nach Kostenarten

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                    | Rechnung 2022 |              | Budget 2023   |              | Budget 2024   |              | Abw. in % |
|------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------|
|                              |                                    | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |           |
| 4                            | Schulwesen                         |               |              |               |              |               |              |           |
|                              | Total                              | 9'702'249.07  | 4'996'620.78 | 10'185'052.00 | 5'277'027.00 | 10'917'427.00 | 5'512'675.00 |           |
|                              | Netto Aufwand                      |               | 4'705'628.29 |               | 4'908'025.00 |               | 5'404'752.00 | 10.12     |
| 30                           | Personalaufwand                    | 5'854'934.50  |              | 5'957'700.00  |              | 6'471'800.00  |              | 8.63      |
| 31                           | Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 496'038.43    |              | 716'900.00    |              | 832'900.00    |              | 16.18     |
| 33                           | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 43'092.05     |              | 43'200.00     |              | 37'000.00     |              | -14.35    |
| 36                           | Transferaufwand                    | 1'104'375.40  |              | 1'176'100.00  |              | 1'159'200.00  |              | -1.44     |
| 39                           | Interne Verrechnungen und Umlagen  | 2'203'808.69  |              | 2'291'152.00  |              | 2'416'527.00  |              | 5.47      |
| 42                           | Entgelte                           |               | 192'247.15   |               | 146'100.00   |               | 160'700.00   | 9.99      |
| 46                           | Transferertrag                     |               | 4'029'555.80 |               | 4'305'500.00 |               | 4'435'900.00 | 3.03      |
| 49                           | Interne Verrechnungen und Umlagen  |               | 774'817.83   |               | 825'427.00   |               | 916'075.00   | 10.98     |

## Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                              | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023          |                     | Budget 2024          |                     | Abw. in % |
|------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------|
|                              |                                              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand              | Ertrag              |           |
| <b>4</b>                     | <b>Schulwesen</b>                            | <b>9'702'249.07</b> | <b>4'996'620.78</b> | <b>10'185'052.00</b> | <b>5'277'027.00</b> | <b>10'917'427.00</b> | <b>5'512'675.00</b> |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 4'705'628.29        |                      | 4'908'025.00        |                      | 5'404'752.00        | 10.12     |
| <b>40</b>                    | <b>Primarschule</b>                          | <b>5'132'201.83</b> | <b>2'621'266.15</b> | <b>5'404'551.00</b>  | <b>2'836'900.00</b> | <b>5'976'650.00</b>  | <b>3'094'200.00</b> |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 2'510'935.68        |                      | 2'567'651.00        |                      | 2'882'450.00        | 12.26     |
| 211000                       | Kindergarten                                 | 1'035'003.20        | 505'450.50          | 993'829.00           | 408'100.00          | 1'125'904.00         | 455'500.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 529'552.70          |                      | 585'729.00          |                      | 670'404.00          | 14.46     |
| 211600                       | Basisstufe                                   | 567'896.42          | 291'821.90          | 708'784.00           | 433'700.00          | 863'512.00           | 469'000.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 276'074.52          |                      | 275'084.00          |                      | 394'512.00          | 43.42     |
| 212000                       | Primarschule                                 | 3'529'302.21        | 1'823'993.75        | 3'701'938.00         | 1'995'100.00        | 3'987'234.00         | 2'169'700.00        |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 1'705'308.46        |                      | 1'706'838.00        |                      | 1'817'534.00        | 6.49      |
| <b>41</b>                    | <b>Sekundarschule</b>                        | <b>2'158'359.62</b> | <b>1'003'109.20</b> | <b>2'194'190.00</b>  | <b>1'045'700.00</b> | <b>2'154'291.00</b>  | <b>954'200.00</b>   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 1'155'250.42        |                      | 1'148'490.00        |                      | 1'200'091.00        | 4.49      |
| 213000                       | Sekundarschule                               | 1'970'328.77        | 1'003'109.20        | 2'012'152.00         | 1'045'700.00        | 2'005'637.00         | 954'200.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 967'219.57          |                      | 966'452.00          |                      | 1'051'437.00        | 8.79      |
| 213600                       | Gymnasien, Kantonsschulen                    | 188'030.85          |                     | 182'038.00           |                     | 148'654.00           |                     |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 188'030.85          |                      | 182'038.00          |                      | 148'654.00          | -18.34    |
| <b>42</b>                    | <b>Volksschule Übriges</b>                   | <b>1'728'819.54</b> | <b>1'120'072.68</b> | <b>1'831'965.00</b>  | <b>1'126'427.00</b> | <b>1'984'616.00</b>  | <b>1'235'275.00</b> |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 608'746.86          |                      | 705'538.00          |                      | 749'341.00          | 6.21      |
| 214000                       | Musikschule                                  | 247'670.89          | 43'607.55           | 247'440.00           |                     | 245'228.00           |                     |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 204'063.34          |                      | 247'440.00          |                      | 245'228.00          | -0.89     |
| 216100                       | Schulpsychologischer Dienst                  | 63'373.60           |                     | 71'500.00            |                     | 69'500.00            |                     |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 63'373.60           |                      | 71'500.00           |                      | 69'500.00           | -2.80     |
| 216200                       | Logopädie                                    | 62'981.85           |                     | 70'200.00            |                     | 78'000.00            |                     |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 62'981.85           |                      | 70'200.00           |                      | 78'000.00           | 11.11     |
| 216300                       | Psychomotorik                                | 50'670.70           |                     | 54'100.00            |                     | 57'400.00            |                     |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 50'670.70           |                      | 54'100.00           |                      | 57'400.00           | 6.10      |
| 216400                       | Schulsozialarbeit                            | 97'763.31           | 52'338.25           | 95'659.00            | 53'600.00           | 105'186.00           |                     |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 45'425.06           |                      | 42'059.00           |                      | 105'186.00          | 150.09    |
| 218000                       | Schul- und familienergänzende Tagesbetreuung | 345'714.80          | 195'811.10          | 356'277.00           | 169'000.00          | 397'296.00           | 248'000.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 149'903.70          |                      | 187'277.00          |                      | 149'296.00          | -20.28    |
| 219000                       | Übriges Pflichtangebot                       | 317'246.75          | 317'246.75          | 395'388.00           | 395'388.00          | 412'727.00           | 412'727.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 0.00                |                      | 0.00                |                      | 0.00                | 0.00      |
| 219010                       | Bildungskommission                           | 6'617.00            | 6'617.00            | 14'100.00            | 14'100.00           | 14'100.00            | 14'100.00           |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 0.00                |                      | 0.00                |                      | 0.00                | 0.00      |
| 219020                       | Schulleitung                                 | 471'608.68          | 471'608.68          | 426'539.00           | 426'539.00          | 480'848.00           | 480'848.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 0.00                |                      | 0.00                |                      | 0.00                | 0.00      |
| 299000                       | Bildung übriges (Spielgruppe)                | 65'171.96           | 32'843.35           | 100'762.00           | 67'800.00           | 104'331.00           | 77'000.00           |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 32'328.61           |                      | 32'962.00           |                      | 27'331.00           | -17.08    |
| 299800                       | Frühe Sprachförderung                        |                     |                     |                      |                     | 20'000.00            | 2'600.00            |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     |                     |                      |                     |                      | 17'400.00           | 100.00    |
| <b>43</b>                    | <b>Sonderschulung</b>                        | <b>682'868.08</b>   | <b>252'172.75</b>   | <b>754'346.00</b>    | <b>268'000.00</b>   | <b>801'870.00</b>    | <b>229'000.00</b>   |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 430'695.33          |                      | 486'346.00          |                      | 572'870.00          | 17.79     |
| 220000                       | Sonderschulung                               | 452'496.00          |                     | 495'800.00           |                     | 549'400.00           |                     |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     | 452'496.00          |                      | 495'800.00          |                      | 549'400.00          | 10.81     |
| 220100                       | Integrative Sonderschulung                   | 230'372.08          | 252'172.75          | 258'546.00           | 268'000.00          | 252'470.00           | 229'000.00          |           |
|                              | Netto Aufw and                               |                     |                     |                      |                     |                      | 23'470.00           | 100.00    |
|                              | Netto Ertrag                                 | 21'800.67           |                     | 9'454.00             |                     |                      |                     |           |

### Erläuterungen zu den Finanzen des Aufgabenbereichs Schulwesen:

#### Investitionsrechnung:

Keine Investitionen in diesem Aufgabenbereich.

#### Erfolgsrechnung:

Im Vergleich zum Vorjahresbudget steigt der budgetierte Nettoaufwand im Aufgabenbereich Schulwesen um Fr. 497'000.00.

40 Primarschule: Bei dieser Leistungsgruppe, welche den Kindergarten, die Basisstufe und die Primarschule umfasst, resultiert mit Fr. 315'000.00 der grösste Anstieg des Nettoaufwands. Am Gesamtaufwand der Primarschule von fast Fr. 6 Mio. beträgt der Personalaufwand ca. 65 %. Der interne Umlageaufwand beträgt ca. 27 %. Der Aufwand für Projekte, Büromaterial, Lehrmittel, Anschaffung und Unterhalt von Möbeln und Hardware beträgt im Vergleich dazu nur ca. Fr. 340'000.00 oder 5,7 %.

Beim Kindergarten zeigt sich im Vergleich zum Vorjahresbudget ein Mehraufwand von ca. Fr. 85'000.00, der aber im Wesentlichen darauf beruht, dass der 4. Kindergarten 2023 nur für 5 Monate budgetiert worden war.

Der Nettoaufwand der Basisstufe steigt im Budgetvergleich um knapp Fr. 120'000.00. Das Vorjahresbudget der Basisstufe basierte auf einem vom Kanton zu tief gemeldeten Augustlohn, weshalb der Lohnaufwand 2023 knapp Fr. 80'000.00 zu tief budgetiert wurde. Während 2023 in Pfeffikon ein günstiger Kindergarten budgetiert wurde, wird 2024 eine vollständige 3. Basisstufe geführt, was neben einem höheren internen Umlageaufwand den weiteren Mehraufwand erklärt.

Beim Kostenträger Primarschule resultiert ein Nettomehraufwand von ca. Fr. 100'000.00 als Folge davon, dass ab August 2023 bzw. folglich für das ganze Kalenderjahr 2024 eine zusätzliche Klasse in Pfeffikon (Aufteilung 3./4. und 5./6. Klasse) und eine vierte altersdurchmischte 5./6. Klasse in Rickenbach geführt wird. Die Jahresmiete der provisorischen Schulcontainer beträgt rund Fr. 90'000.00.

41 Sekundarschule: Der Nettoaufwand steigt um Fr. 52'000.00. Der Lohnaufwand bleibt mit Fr. 1'095'000.00 auf Vorjahresniveau. Aufgrund des Niveauunterrichts resultieren aus der Führung von nur einer 7. Klasse lediglich eine geringe Reduktion der Lektionen, welche durch Lohnerhöhungen kompensiert wird. 2024 wird ein erstes Drittel der über 25-jährigen Stühle und Pulte ersetzt. Die Beiträge an die Sportschule Kriens (2023: Fr. 23'500.00) entfallen. Auf der Ertragsseite reduzieren sich die Beiträge um über Fr. 90'000.00 wegen tieferer Schülerzahlen. Da drei Schüler weniger als im Vorjahr die Kantonsschule besuchen, verringern sich die entsprechenden Beiträge an den Kanton um rund Fr. 33'000.00.

42 Volksschule Übriges: Es resultiert ein Nettomehraufwand von über Fr. 44'000.00. Das Budget der Musikschule Michelsamt-Surental liegt mit Fr. 245'000.00 ganz leicht unter Vorjahr. Die Budgetvorgaben für den Schulpsychologischen Dienst sind mit Fr. 69'500.00 leicht unter Vorjahr, während die Aufwendungen für die Logopädie (Fr. 78'000.00) und die Psychomotorik (Fr. 54'000.00) erneut steigen.

Der Nettoaufwand der Schulsozialarbeit steigt um happige Fr. 63'000.00, hauptsächlich, weil der Kanton es sich erlaubt, ab 2024 keine Beiträge zu entrichten, mit der Begründung, diese seien bereits in den Beiträgen für die Regelschule enthalten. Der Nettoaufwand der schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen sollte sich um Fr. 38'000.00 auf Fr. 149'000.00 reduzieren, sofern der Kanton die gemäss neuer Berechnungsweise budgetierten Beiträge leistet. Damit können voraussichtlich die aufgrund der höheren Nachfrage steigenden Aufwendungen mehr als kompensiert werden. Die Miete für die «Villa TAPF» bzw. das Pfarrhaus Pfeffikon beträgt Fr. 2'000.00 zuzüglich Nebenkosten pro Monat. Die Kostenstelle «Übriges Pflichtangebot» mit Gesamtaufwendungen von Fr. 412'000.00 beinhaltet unter anderem den Aufwand für Gesamtschulprojekte, Schülertransport, Schwimmunterricht, IT-Lizenzkosten, Leasing der Kopiergeräte und interne Umlagen. Der Nettoaufwand für die Spielgruppe liegt fast Fr. 6'000.00 unter Vorjahr, enthält aber die Frühe Sprachförderung nicht mehr. Diese muss gemäss Vorgabe der kantonalen Finanzaufsicht in einem separaten Kostenträger geführt werden (Nettoaufwand Fr. 17'000.00).

43 Sonderschulung: Der Nettoaufwand dieser Leistungsgruppe erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 87'000.00. Der Pro-Kopf-Beitrag an den Sonderschulpool steigt um hohe Fr. 13.00 oder rund 9 % auf Fr. 155.00, woraus sich ein Mehraufwand von fast Fr. 54'000.00 (nach einem Anstieg von bereits Fr. 43'000.00 vom Jahr 2022 aufs 2023) ergibt. Der Nettoaufwand der Integrativen Sonderschulung erhöht sich im Vergleich zum Budget des Vorjahres um Fr. 33'000.00, in welchem aber die Beiträge des Kantons zu hoch budgetiert wurden.

**Rickenbach**  
**AFP 2024-27**

**Ressort Finanzen / Nicole Müller-Amrein**  
**Aufgabenbereich 5: Finanzen + Volkswirtschaft**

### **Politischer Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich «Finanzen + Volkswirtschaft» umfasst die Leistungsgruppen **Finanzen, Steuern, Regionales Steueramt** sowie **Volkswirtschaft**.

Die Gemeinde stellt ein zeitgemässes, termingerechtes und formell korrektes Finanzwesen sicher. Der Aufgabenbereich Finanzen ist zuständig, die Mittel zur Erfüllung der Aufträge und Aufgaben der Gemeinde einerseits zur Verfügung zu stellen und andererseits haushälterisch einzusetzen. Ständige Kostenkontrollen sind durchzuführen und eine konsequente Budgetdisziplin einzuhalten.

Die gesetzlichen Grundlagen finden sich im Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) SRL 160 und dem Gemeindegesetz SRL 150, den dazugehörigen Verordnungen sowie im Handbuch zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden. Weitere Grundlagen finden sich in der Gemeindeordnung und Organisationsverordnung der Gemeinde Rickenbach.

Der Bereich Steuern ist verantwortlich für die Steuerveranlagung und den Steuerbezug verschiedener Steuern. Rechtsgleichheit und Rechtssicherheit prägen den Vollzug der Steuergesetze. Im Interesse der Steuerpflichtigen streben die Organisationseinheiten eine kompetente, rasche und transparente Servicequalität an. Die Gemeinde wird im Bereich Regionales Steueramt als kundenfreundliche und kompetente Dienstleisterin wahrgenommen, vertritt jedoch eine konsequente Haltung im Mahnwesen. Den Steuerpflichtigen werden für persönliche Beratung zum Steuereinzug und zur Steuerveranlagung Besuchstermine angeboten.

Wir bemühen uns um die Schaffung von idealen Rahmenbedingungen für Dienstleistungs-, Gewerbe- und Landwirtschaftsbetriebe.

### **Bezug zu Gemeindestrategie und Legislaturprogramm**

Die Gemeinde Rickenbach will im Aufgabenbereich Finanzen und Volkswirtschaft Stabilität bieten. Diese Stabilität erreichen wir durch:

- haushälterische Finanzpolitik
- langfristige Entschuldung
- nachhaltige, transparente Steuerpolitik
- gemeindeübergreifende Zusammenarbeit im Steuerwesen
- Schaffung von idealen Rahmenbedingungen für Dienstleistung, Gewerbe und Landwirtschaft

### **Lagebeurteilung**

Die letzte Pendenz der Umstellung auf HRM2 ist die Einführung eines Risikomanagements mit internem Kontrollsystem (IKS). Wichtig für uns ist, dass diese Systemanpassungen nicht nur auf dem Papier stehen, sondern auch gelebt werden. Diese wollen wir in dieser Legislaturperiode einführen.

Aktuell liegt der Steuerfuss von Rickenbach bei 1,80 Steuereinheiten. Diesen Steuerfuss wollen wir mittel- bis langfristig im Bereich der angrenzenden Luzerner Nachbargemeinden halten können.

Die von uns erstellte IT-Strategie wird weiter umgesetzt.

Mit den vorhandenen Mitteln wird haushälterisch umgegangen. Positive Rechnungsabschlüsse sollen zur Bildung von Eigenkapital verwendet werden. Eine Definition über die maximale/minimale Höhe des Eigenkapitals ist in der nächsten Legislatur zu prüfen und soll gegebenenfalls als Richtwert festgelegt werden. Bei Überdeckung oder Unterdeckung dieser Grenzen des Eigenkapitals sollen jährliche Massnahmen abgewogen und umgesetzt werden.

In der Zukunft stehen hohe Investitionen an. Die Schulden wurden in der aktuellen Legislatur weiterhin abbezahlt. Die Gemeinde Rickenbach hat im Moment Fremdschulden im Betrag von Fr. 6 Mio. Diese gute Ausgangslage führt dazu, dass die künftig geplanten Investitionen mit einer Neuaufnahme von Darlehen gut getragen werden können. Anschliessend soll wieder ein effizienter Schuldenabbau im Vordergrund stehen. Die Gemeinde verfolgt weiterhin eine Strategie der gestaffelten Fälligkeiten.

Der Ukraine-Krieg wird uns in den nächsten Jahren im ungewissem Ausmass finanziell belasten. Sei es im Bereich Soziales mit Ausgleichszahlungen oder im Bereich Schule für die Integration der Kinder. Zudem ist die wirtschaftliche Entwicklung sehr ungewiss.

Die geplante Steuerrevision 2025 des Kantons Luzern wird Einfluss auf die künftigen Steuererträge haben. Die Gemeinde Rickenbach wird im kantonalen Finanzausgleich weiterhin Nehmergemeinde sein. Die Zahlungen für die Besitzstandswahrung der Fusion von Rickenbach und Pfeffikon reduzieren sich jährlich und laufen im Jahr 2027 aus. Kanton und Gemeinden haben ein Projekt zur Teilrevision des Finanzausgleichsgesetzes gestartet. Die Auswirkungen dieser Überprüfung des Finanzausgleichs ab dem Jahr 2026 sind derzeit noch offen.

## Chancen-/Risikenbetrachtung

| Chance/Risiko                                                                  | Mögliche Folgen                             | Priorität | Massnahmen                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Chance: Organisationsentwicklung mit HRM2                                      | Gutes Controlling                           | Mittel    | Klare, gut strukturierte Umsetzung                                             |
| Risiko: Aufgaben- und Finanzreform 2018 des Kantons Luzern                     | Umverteilung der Kosten                     | Hoch      | Weitere Entwicklung überprüfen und im Budget berücksichtigen                   |
| Risiko: Neue zusätzliche Aufgaben, die Bund und Kanton an Gemeinden delegieren | Höhere Kosten, Überlastung der Verwaltung   | Hoch      | Vorausschauende Einflussnahme bei Verbänden                                    |
| Risiko: Aktuelle Weltlage                                                      | Sinkende Steuererträge, höhere Sozialkosten | Hoch      | Vorsichtige Budgetierung, haushälterischer Umgang mit den finanziellen Mitteln |
| Chance: Steuersenkung                                                          | Attraktivere Gemeinde                       | Hoch      | Haushälterischer Umgang mit den finanziellen Mitteln                           |

## Projekte (=> Investitionsrechnung, inkl. Kreditübertragungen)

|       | Status | Zeitraum | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------|--------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Total |        |          | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

## Massnahmen (=> Erfolgsrechnung)

|                                                     | Status   | Zeitraum  | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-----------------------------------------------------|----------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Neuverschuldung auf notwendiges Minimum beschränken | Jährlich | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |
| Besuch von zwei Gewerbebetrieben                    | Jährlich | 2023-2027 | X      | X      | X      | X      | X      |

## Messgrössen

|                                       | Art                   | Zielgrösse              | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Einsprachequote                       | %                     | < 1 % des Registerbest. |        |        |        |        |        |
| Veranlagungsstand natürliche Personen | %                     | >= 87.5 % bis 31.12.    |        |        |        |        |        |
| Veranlagungsstand natürliche Personen | % bis 31.3. Folgejahr | >= 96 %                 |        |        |        |        |        |
| Abschreibungen                        | in % der Steuerertr.  | <= 1 %                  |        |        |        |        |        |

## Entwicklung der Finanzen

### Investitionsrechnung

| Einwohnergemeinde Rickenbach | Rechnung 2022 |        | Budget 2023 |        | Budget 2024 |        | Abw. in % |
|------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|
|                              | Aufw and      | Ertrag | Aufw and    | Ertrag | Aufw and    | Ertrag |           |
| Finanzen + Volkswirtschaft   | 0.00          | 0.00   | 0.00        |        | 0.00        |        |           |
| Nettoinvestitionen           |               |        |             | 0.00   |             | 0.00   | 0.00      |

ohne Kreditübertragungen

## Erfolgsrechnung nach Kostenarten

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                        | Rechnung 2022       |                      | Budget 2023         |                      | Budget 2024         |                      | Abw. in % |
|------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------|
|                              |                                        | Aufw and            | Ertrag               | Aufw and            | Ertrag               | Aufw and            | Ertrag               |           |
| <b>5</b>                     | <b>Finanzen + Volkswirtschaft</b>      |                     |                      |                     |                      |                     |                      |           |
|                              | <b>Total</b>                           | <b>1'975'243.55</b> | <b>13'740'454.95</b> | <b>1'330'173.00</b> | <b>14'434'900.00</b> | <b>1'043'056.00</b> | <b>14'756'700.00</b> |           |
|                              | Netto Aufw and                         | 11'765'211.40       |                      | 13'104'727.00       |                      | 13'713'644.00       |                      | 4.65      |
| 30                           | Personalaufwand                        | 271'678.45          |                      | 271'700.00          |                      | 280'650.00          |                      | 3.29      |
| 31                           | Sach- und übriger Betriebsaufwand      | 185'410.28          |                      | 125'100.00          |                      | 107'150.00          |                      | -14.35    |
| 34                           | Finanzaufwand                          | 14'157.42           |                      | 17'100.00           |                      | 43'500.00           |                      | 154.39    |
| 35                           | Einlagen Fonds + Spezialfinanzierungen |                     |                      | 5'000.00            |                      | 5'000.00            |                      | 0.00      |
| 36                           | Transferaufwand                        | 335'271.60          |                      | 367'900.00          |                      | 362'100.00          |                      | -1.58     |
| 39                           | Interne Verrechnungen und Umlagen      | 201'902.11          |                      | 227'876.00          |                      | 244'656.00          |                      | 7.36      |
| 40                           | Fiskalertrag                           |                     | 9'570'401.15         |                     | 9'529'500.00         |                     | 10'411'700.00        | 9.26      |
| 41                           | Regalien und Konzessionen              |                     | 155'778.10           |                     | 184'900.00           |                     | 179'800.00           | -2.76     |
| 42                           | Entgelte                               |                     | 65'972.75            |                     | 91'600.00            |                     | 85'000.00            | -7.21     |
| 44                           | Finanzertrag                           |                     | 28'956.30            |                     | 618'300.00           |                     | 23'700.00            | -96.17    |
| 46                           | Transferertrag                         |                     | 2'778'702.35         |                     | 2'883'000.00         |                     | 2'952'100.00         | 2.40      |
| 48                           | Ausserordentlicher Ertrag              |                     | 577'313.00           |                     | 577'400.00           |                     | 577'400.00           | 0.00      |
| 49                           | Interne Verrechnungen und Umlagen      |                     | 563'331.30           |                     | 550'200.00           |                     | 527'000.00           | -4.22     |
| 90                           | Abschluss Erfolgsrechnung              | 966'823.69          |                      | 315'497.00          |                      | 77'108.00           |                      | -75.56    |

## Erfolgsrechnung nach Leistungsgruppen

| Einwohnergemeinde Rickenbach |                                   | Rechnung 2022       |                     | Budget 2023       |                     | Budget 2024       |                      | Abw. in % |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------|
|                              |                                   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag               |           |
| <b>5</b>                     | <b>Finanzen + Volkswirtschaft</b> |                     |                     |                   |                     |                   |                      |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 11'765'211.40       |                     | 13'104'727.00     |                     | 13'713'644.00     |                      | 4.65      |
| <b>50</b>                    | <b>Finanzen</b>                   | <b>1'141'840.59</b> | <b>3'565'493.50</b> | <b>515'465.00</b> | <b>4'206'200.00</b> | <b>242'275.00</b> | <b>3'643'100.00</b>  |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 2'423'652.91        |                     | 3'690'735.00      |                     | 3'400'825.00      |                      | -7.86     |
| 144000                       | Betreibungsamt                    | 5'368.32            |                     | 5'369.00          |                     | 5'377.00          |                      |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 5'368.32            |                   | 5'369.00            |                   | 5'377.00             | 0.15      |
| 930000                       | Finanzausgleich                   | 25'577.00           | 2'404'842.00        | 25'600.00         | 2'468'800.00        | 25'600.00         | 2'523'500.00         |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 2'379'265.00        |                     | 2'443'200.00      |                     | 2'497'900.00      |                      | 2.24      |
| 961000                       | Zinsen                            | 144'071.58          | 572'948.50          | 168'999.00        | 555'000.00          | 211'298.00        | 531'800.00           |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 428'876.92          |                     | 386'001.00        |                     | 320'502.00        |                      | -16.97    |
| 963000                       | Liegenschaften Finanzvermögen     |                     | 10'390.00           |                   | 605'000.00          |                   | 10'400.00            |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 10'390.00           |                     | 605'000.00        |                     | 10'400.00         |                      | -98.28    |
| 990000                       | Auflösung Aufw ertungsreserven    |                     | 577'313.00          |                   | 577'400.00          |                   | 577'400.00           |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 577'313.00          |                     | 577'400.00        |                     | 577'400.00        |                      | 0.00      |
| 999000                       | Abschluss                         | 966'823.69          |                     | 315'497.00        |                     | 77'108.00         |                      |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 966'823.69          |                   | 315'497.00          |                   | 77'108.00            |           |
| <b>51</b>                    | <b>Steuern</b>                    | <b>114'112.23</b>   | <b>9'605'025.25</b> | <b>59'500.00</b>  | <b>9'588'000.00</b> | <b>43'200.00</b>  | <b>10'470'200.00</b> |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 9'490'913.02        |                     | 9'528'500.00      |                     | 10'427'000.00     |                      | 9.43      |
| 910000                       | Steuern                           | 114'112.23          | 8'971'034.20        | 59'500.00         | 9'058'000.00        | 43'200.00         | 9'900'200.00         |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 8'856'921.97        |                     | 8'998'500.00      |                     | 9'857'000.00      |                      | 9.54      |
| 910100                       | Sondersteuern                     |                     | 633'991.05          |                   | 530'000.00          |                   | 570'000.00           |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 633'991.05          |                     | 530'000.00        |                     | 570'000.00        |                      | 7.55      |
| <b>52</b>                    | <b>Steueramt</b>                  | <b>696'417.12</b>   | <b>384'716.60</b>   | <b>707'308.00</b> | <b>444'600.00</b>   | <b>726'453.00</b> | <b>452'400.00</b>    |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 311'700.52          |                   | 262'708.00          |                   | 274'053.00           | 4.32      |
| 021000                       | Regionales Steueramt              | 384'716.60          | 384'716.60          | 377'600.00        | 377'600.00          | 390'400.00        | 390'400.00           |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 0.00                |                   | 0.00                |                   | 0.00                 | 0.00      |
| 021100                       | Steueramt Gemeinde Rickenbach     | 311'700.52          |                     | 329'708.00        | 67'000.00           | 336'053.00        | 62'000.00            |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 311'700.52          |                   | 262'708.00          |                   | 274'053.00           | 4.32      |
| <b>53</b>                    | <b>Volkswirtschaft</b>            | <b>22'873.61</b>    | <b>185'219.60</b>   | <b>47'900.00</b>  | <b>196'100.00</b>   | <b>31'128.00</b>  | <b>191'000.00</b>    |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 162'345.99          |                     | 148'200.00        |                     | 159'872.00        |                      | 7.88      |
| 811000                       | Landw irtschaft                   | 11'601.07           |                     | 29'750.00         |                     | 12'914.00         |                      |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 11'601.07           |                   | 29'750.00           |                   | 12'914.00            | -56.59    |
| 830000                       | Jagd und Fischerei                | 10'018.97           | 11'927.40           | 10'281.00         | 12'000.00           | 10'337.00         | 12'000.00            |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 1'908.43            |                     | 1'719.00          |                     | 1'663.00          |                      | -3.26     |
| 871000                       | Energie (Konzessionsgebühren)     | 1'253.57            | 173'292.20          | 2'869.00          | 179'100.00          | 2'877.00          | 174'000.00           |           |
|                              | Netto Ertrag                      | 172'038.63          |                     | 176'231.00        |                     | 171'123.00        |                      | -2.90     |
| 879000                       | Energie, übriges                  |                     |                     | 5'000.00          | 5'000.00            | 5'000.00          | 5'000.00             |           |
|                              | Netto Aufw and                    |                     | 0.00                |                   | 0.00                |                   | 0.00                 | 0.00      |

## **Erläuterungen zu den Finanzen des Aufgabenbereichs Finanzen + Volkswirtschaft:**

### **Investitionsrechnung:**

Keine Investitionen in diesem Aufgabenbereich.

### **Erfolgsrechnung:**

Im Vergleich zum Vorjahresbudget erhöht sich der budgetierte Nettoertrag im Aufgabenbereich Finanzen + Volkswirtschaft um Fr. 609'000.00.

50 Finanzen: 2024 steigt der Finanzausgleich um knapp Fr. 55'000.00 (Vorjahr + Fr. 64'000.00) auf Fr. 2'523'500.00. Grund ist vor allem der im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 130'000.00 höhere Bildungslastenausgleich von total Fr. 481'000.00. Dieser überkompensiert den Rückgang des Besitzstand-Beitrags aus der Fusion von Rickenbach und Pfeffikon um Fr. 90'000.00 auf neu knapp Fr. 306'000.00. In den folgenden Jahren wird sich dieser Beitrag kontinuierlich reduzieren, bis im Jahr 2027 erstmals kein Besitzstand-Beitrag mehr geleistet wird. Bei den Liegenschaften Finanzvermögen entfällt im Vergleich zum Vorjahr der Gewinn aus dem Verkauf der Parzellen 78 und 87 in Pfeffikon.

Auswirkungen Auflösung Aufwertungsreserven:

|                                                                      |                              |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Total Auflösung Aufwertungsreserven (a.o. Ertrag)                    | Fr. 577'400.00               |
| Total Mehrabschreibungen 2024 infolge Aufwertung Verwaltungsvermögen | - Fr. 368'100.00             |
| <b>a.o. Erfolg aus Umstellung auf HRM2</b>                           | <b><u>Fr. 209'300.00</u></b> |

51 Steuern: Der budgetierte Nettoertrag liegt mit rund Fr. 10,4 Mio. um knapp Fr. 860'000.00 über Vorjahresniveau. Die Einkommens- und Vermögenssteuern wurden auf der Basis der Zahlen des Vorjahres und des laufenden Jahres budgetiert. Es zeichnet sich eine weitere Erhöhung des Steuersubstrats ab. Die budgetierten Einkommenssteuern 2024 von Fr. 6,3 Mio. machen 60 % der gesamten budgetierten Steuereinnahmen aus, die Vermögenssteuern 2024 von Fr. 1 Mio. damit knapp 10 %. Bei den juristischen Personen sind die Steuern des Jahres 2024 sowie die Nachträge früherer Jahre mit total Fr. 945'000.00 (ca. 9 % der gesamten Steuereinnahmen) budgetiert. Bei den Grundstücksgewinn- und den Handänderungssteuern wird aufgrund der regen Bautätigkeit weiterhin mit hohen Erträgen von je Fr. 250'000.00 gerechnet.

52 Steueramt: Der Aufwand für das Regionale Steueramt der Gemeinden Rickenbach und Schlierbach wird weiterhin mittels Umlagen und Verrechnungen an die beiden angeschlossenen Gemeinden verteilt. Dadurch wird die Kostenstelle «021000 – Regionales Steueramt» ausgeglichen. Seit 2023 wird nun der Aufwand für die Gemeinde Rickenbach in einem separaten Kostenträger «021100 – Steueramt Gemeinde Rickenbach» geführt und unter dem Aufgabenbereich Finanzen gezeigt. Er beläuft sich 2024 auf netto Fr. 274'000.00 (Vorjahr 260'000.00).

53 Volkswirtschaft: Die Konzessionsgebühren der CKW betragen Fr. 169'000.00.

## **Anträge**

### **Der Gemeinderat beantragt:**

Der Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027 sei zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Das Budget 2024 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 77'108.00 und Bruttoinvestitionen von Fr. 10'440'000.00 sowie einem Steuerfuss von 1,80 Einheiten sei zu genehmigen.

### **Die Controlling-Kommission beantragt:**

Das vorliegende Budget mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 77'108.00 inkl. einem Steuerfuss von 1,80 Einheiten sei zu genehmigen.

## **Traktandum 6**

### **Ersatzwahl eines Mitglieds der Rickenbacher Bildungskommission für den Rest der Amtsdauer 2020 – 2024**

Esther Negri-Steiger, Joderfeldstr. 4, 6221 Rickenbach, (parteilos) hat per 31. Dezember 2023 den Austritt aus der Bildungskommission gegeben. Für ihre pflichtbewusste, engagierte, motivierte und wertvolle Tätigkeit im Dienste der Gemeinde sowie der Schuljugend dankt ihr der Gemeinderat im Namen der Rickenbacher Bevölkerung herzlich.

Gemäss Rickenbacher Gemeindeordnung und Reglement über die Volksschule Rickenbach besteht die Bildungskommission aus dem für das Ressort Bildung verantwortlichen Gemeinderatsmitglied und aus zwei weiteren Mitgliedern. Die Bildungskommission konstituiert sich selbst. Die beiden frei wählbaren weiteren Mitglieder werden von den Stimmberechtigten an der Gemeindeversammlung gewählt.

Die Rickenbacher Bildungskommission setzt sich zurzeit wie folgt zusammen:

- Esther Negri-Steiger, Joderfeldstr. 4, Rickenbach (Präsidentin, parteilos)
- Angela Murtas-Schmidlin, Stöckenstr. 6a, Rickenbach (Mitglied, FDP)
- Anita Habermacher-Furrer, Gweystrasse 6, Rickenbach (Mitglied von Amtes wegen, FDP)

Der Gemeinderat Rickenbach hat die Ersatzwahl eines Mitglieds der Bildungskommission am 9. Oktober 2023 angeordnet. Die drei Ortsparteien sind aufgefordert worden, Wahlvorschläge nach Möglichkeit vor der Gemeindeversammlung beim Gemeinderat einzureichen. Wählbar ist, wer stimmberechtigt ist und in der Einwohnergemeinde Rickenbach zivilrechtlichen Wohnsitz hat.

Gemäss § 123 Stimmrechtsgesetz können die Stimmberechtigten dem Gemeinderat bis spätestens am 2. Tag vor der Gemeindeversammlung Wahlvorschläge einreichen. Kandidaturen werden anlässlich der Gemeindeversammlung bekannt gegeben. An der Gemeindeversammlung können die Stimmberechtigten weitere Kandidaten vorschlagen. Bis spätestens am 24. Oktober 2023 und somit vor der Drucklegung der Detailbotschaft zur Gemeindeversammlung ist dem Gemeinderat folgender Wahlvorschlag eingereicht worden:

#### **Wahlvorschlag seitens Die Mitte Rickenbach:**

Cornelia Stüssi, geb. 23.04.1988, Rickenbach, Hinterbergstr. 11, 5735 Pfeffikon LU (parteilos)



#### **Antrag**

Der Gemeinderat beantragt die Ersatzwahl eines Mitglieds der Bildungskommission Rickenbach für den Rest der Amtsdauer 2020 – 2024.

## Traktandum 7

### Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach betreffend die Schutz- und Erholungszone Stierenberg

#### Ausgangslage

##### Stand der Ortsplanung

2022 hat der Regierungsrat die Festlegung der Gewässerräume, die kommunalen Richtpläne «Weiler-Typen» und «Wanderwege» sowie die Rückzonungen genehmigt. Die kantonale Vorprüfung der Gesamtrevision der Ortsplanung ist abgeschlossen. Die Vorlage soll im 1. Quartal 2024 öffentlich aufgelegt werden.

##### Windpark-Projekt Stierenberg und Gemeindeinitiative «Erhaltet den Stierenberg – keine Windkraftanlagen auf unserem Hausberg!»

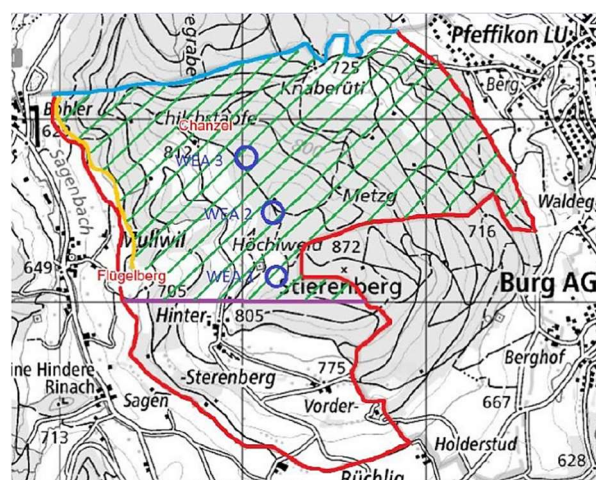
Seit Jahren planen die privaten Windenergie-Initianten Roland und Priska Wismer-Felder basierend auf eigenen Vorabklärungen die Realisierung von 3 Windenergie-Anlagen (WEA) auf dem Stierenberg. Im Dezember 2018 reichte der Gemeinderat Rickenbach eine Teilrevision der Ortsplanung betreffend die Windparkzone Stierenberg zur kantonalen Vorprüfung ein. Die kantonalen Dienststellen nahmen mit Bericht vom 15. Oktober 2019 positiv Stellung. Zusätzlich notwendige Abklärungen führten jedoch zu Verzögerungen.

Inzwischen formierte sich Widerstand gegen das Windpark-Projekt. Am 29. Oktober 2020 reichte ein Initiativkomitee die Gemeindeinitiative «Erhaltet den Stierenberg – keine Windkraftanlagen auf unserem Hausberg!» mit 549 beglaubigten Unterschriften ein. An der ausserordentlichen Gemeindeversammlung vom 27. September 2021 wurde ein Antrag auf Urnenabstimmung gutgeheissen. Am 28. November 2021 wurde die Initiative schliesslich von den Rickenbacher Stimmberechtigten angenommen. Damit wurde der Gemeinderat beauftragt, im Rahmen einer Ortsplanungsrevision auf dem Stierenberg eine Schutz- und Erholungszone festzulegen, welche die Realisierung von Windkraftanlagen verbietet. Der Perimeter der Schutz- und Erholungszone kann vom Plan des Initiativkomitees abgeleitet werden, der auch in der Botschaft für die ausserordentliche Gemeindeversammlung vom 27. September 2021 abgedruckt war (vgl. Abbildung).

Anlässlich einer Besprechung mit dem Gemeinderat haben die Initianten betont, dass die Land- und Forstwirtschaft sowie Freizeit- und Sportaktivitäten wie Radfahren, Laufen, Reiten etc. zulässig bleiben sollen. Inhaltlich fordern sie die Festlegung einer Schutz- und Erholungszone, mit der das Landschaftsbild erhalten und das Erholungsgebiet gesichert wird. Windkraftanlagen sind hingegen gemäss Initiativtext explizit zu verbieten.

##### Übergeordnete Rahmenbedingungen betreffend Windenergienutzung

Die Energiestrategie 2050 des Bundes sieht einen schrittweisen Umbau des Energiesystems vor, u.a. durch den Bau von Windenergieanlagen. Das eidgenössische Energiegesetz, welches seit 2018 in Kraft ist, verpflichtet die Kantone, geeignete Gebiete für die Windkraftnutzung in ihren Richtplänen festzusetzen. Der Kanton hat entsprechend und gestützt auf das aktuelle kantonale Windenergiekonzept 2020 eine Teilrevision des kantonalen Richtplans erarbeitet. Dabei hat er auch den Stierenberg als Windenergiegebiet bezeichnet. Im Winter 2022/2023 hat die öffentliche Auflage stattgefunden. Wann die Richtplanrevision genehmigt wird und in Kraft tritt, ist offen. Das Windpark-Konzept Sursee-Mittelland 2015 bezeichnet den Stierenberg als einen von drei prioritären Räumen für



Die gesamte grün schraffierte Fläche sehen wir als Stierenberg an, gemäss untenstehender Beschreibung.

Der Stierenberg ist begrenzt durch den **Hügelzug in der Gemeinde** **nördlich** bis zirka zur Grenze zum **Kanton Aargau**, **westlich entlang dem Waldrand** bis **südlich** zirka zu den Gebieten, **Flügelberg** und **Gletti**, sowie östlich zirka durch die Gebiete, **Schwarzenberg** bzw. **Chanzelwald**. (Wald um die Chanzel)

die Windenergie-Nutzung in der Region Sursee-Mittelland. Im Erläuterungsbericht wird jedoch auch festgehalten, dass letztlich die Gemeinden selber entscheiden, ob auf ihrem Territorium ein Windpark realisiert werden kann oder nicht. In diesem Sinn steht die Schutz- und Erholungszone Stierenberg nicht im Widerspruch zum regionalen Windpark-Konzept.

### **Rechtliche Abklärungen und Situationsbeurteilung durch den Gemeinderat**

Der Gemeinderat hat diverse rechtliche Abklärungen betreffend die Umsetzung der Gemeindeinitiative veranlasst und Möglichkeiten geprüft, wie in Übereinstimmung mit dem übergeordneten Recht vorzugehen ist. Nicht nur Bundesrecht, sondern auch die öffentlich aufgelegene Teilrevision des kantonalen Richtplans betreffend Windenergie sprechen gegen die kommunale Schutz- und Erholungszone Stierenberg. Dementsprechend ist der Vorprüfungsbericht negativ ausgefallen (vgl. nachstehender Text «Kantonale Vorprüfung»).

Gemäss einer Stellungnahme des kantonalen Amts für Gemeinden muss der Gemeinderat trotz des negativen Vorprüfungsergebnisses das Ortsplanungsverfahren weiterführen und die Vorlage den Stimmberechtigten zur Beschlussfassung vorlegen.

Der Gemeinderat hat in der Folge beschlossen, die Teilrevision der Ortsplanung gemäss den gesetzlichen Vorgaben öffentlich aufzulegen und den Stimmberechtigten zur Beschlussfassung vorzulegen. Dabei ist sich der Gemeinderat bewusst, dass die Schutz- und Erholungszone Stierenberg im Fall einer Eingabe zur Genehmigung durch den Regierungsrat voraussichtlich nicht genehmigt würde.

### **Bisheriger Verlauf der Ortsplanungsrevision**

#### **Öffentliche Mitwirkung**

Von Anfang August bis Mitte September 2022 hatten alle Interessierten Gelegenheit, im Rahmen der öffentlichen Mitwirkung Stellung zu nehmen zu der geplanten Schutz- und Erholungszone Stierenberg. Innert der Mitwirkungsfrist gingen 9 Eingaben ein. Aufgrund der Eingaben wurden die Zonenvorschriften der Schutz- und Erholungszone geringfügig ergänzt und der Planungsbericht präzisiert.

#### **Kantonale Vorprüfung**

Im kantonalen Vorprüfungsbericht vom 4. Mai 2022 wird festgehalten, dass die eingereichten Unterlagen vollständig und zweckmässig dargestellt sind. Als Fazit wird jedoch ausgeführt, dass die *«im Entwurf vorliegenden Teilrevision der Ortsplanung den kantonal- und bundesrechtlichen Vorgaben widerspricht. Sie ist daher weder recht- noch zweckmässig und somit nicht genehmigungsfähig.»* Weitere Informationen können dem Vorprüfungsbericht entnommen werden.

#### **Öffentliche Auflage und Einsprachenbehandlung**

Die Teilrevision der Ortsplanung wurde am vom 5. Juni bis 4. Juli 2023 öffentlich aufgelegt. Während der Einsprachefrist gingen drei Einsprachen ein:

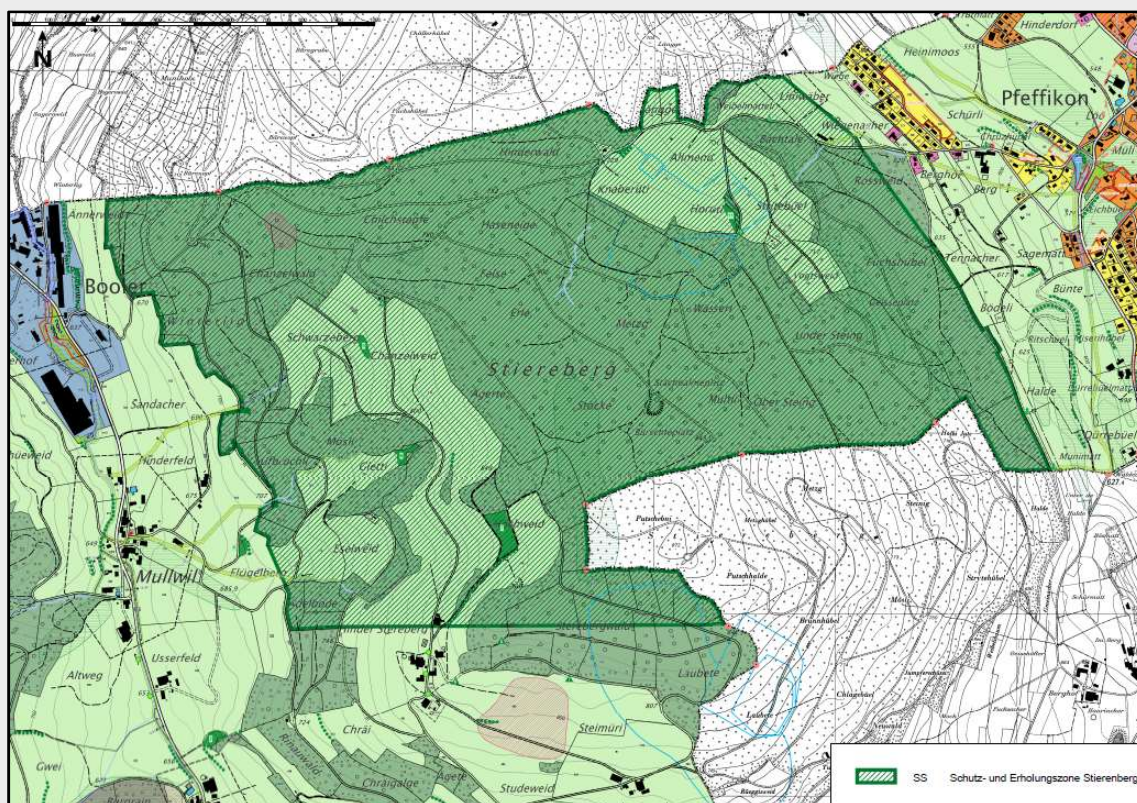
- Windenergie Stierenberg AG, vertreten durch RA Christoph Hess, Hess Advokatur AG, Sursee
- Förderverein Biomasse Infrastruktur und Energie, c/o Thomas Feierabend, Rickenbach
- Thomas, Beat und Monika Feierabend, Rickenbach

Mit allen Einsprechenden wurden Einspracheverhandlungen geführt. Aufgrund der Ankündigung des Gemeinderats, den Stimmberechtigten die Ablehnung der Ortsplanungsrevision zu beantragen, wurden alle Einsprachen zurückgezogen.

#### **Detailberatung und Beschlussfassung**

Die zur Diskussion stehenden Änderungen des Zonenplans sowie des Bau- und Zonenreglements (BZR) werden nachfolgend dargestellt. Die vollständigen Unterlagen können im Internet unter [www.rickenbach.ch](http://www.rickenbach.ch) oder während der Schalteröffnungszeiten auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden. Im Planungsbericht für die Vorprüfung finden sich detaillierte Informationen.

# Teilrevision Schutz- und Erholungszone Stierenberg Zonenplan (Plan für die kantonale Vorprüfung)



## **Teilrevision Schutz- und Erholungszone Stierenberg Bau- und Zonenreglement (BZR) Rickenbach** (Entwurf für die kantonale Vorprüfung)

Grundlage des Entwurfs ist die von den Stimmberechtigten der Gemeinde Rickenbach angenommene Gemeindeinitiative «Erhaltet den Stierenberg – keine Windkraftanlagen auf unserem Hausberg!».

### **Änderung des Bau- und Zonenreglemente Rickenbach** (Basis: BZR-Entwurf für Gesamtrevision OP Rickenbach, Stand 31.08.2022)

Das Bau- und Zonenreglement wird wie folgt ergänzt:

#### **Art. 21a Schutz- und Erholungszone Stierenberg**

**1 Die überlagernde Schutz- und Erholungszone Stierenberg bezweckt die Erhaltung des Landschaftsbildes des Stierenberges, die Sicherung des Erholungsgebiets für die Bevölkerung und den Schutz des Lebensraums der Tiere auf dem Stierenberg.**

**2 Die land- und forstwirtschaftliche Nutzung sowie Freizeit- und Sportaktivitäten bleiben zulässig. Nicht zulässig sind Bauten und Anlagen, welche den Interessen der Land- und Forstwirtschaft sowie dem Erholungszweck wesentlich widersprechen oder das Landschaftsbild des Stierenbergs erheblich verändern oder beeinträchtigen können.**

**3 Bauten und Anlagen haben namentlich hinsichtlich Lage, Proportion, Form, Farbe und Material auf die landschaftlichen Gegebenheiten Rücksicht zu nehmen und sich unauffällig in das Landschaftsbild einzufügen. Bauten und Anlagen dürfen in der Gesamthöhe die Baumkronen nicht wesentlich überragen.**

**4 Windkraftanlagen sind im Perimeter der Schutz- und Erholungszone Stierenberg verboten.**

*Erläuterungen (werden nicht ins BZR aufgenommen):*

*Die Stimmberechtigten der Gemeinde Rickenbach haben am 28. November 2021 die Gemeindeinitiative «Erhaltet den Stierenberg – keine Windkraftanlagen auf unserem Hausberg!» angenommen. Damit wurde der Gemeinderat beauftragt, im Rahmen einer Ortsplanungsrevision auf dem Stierenberg eine Schutz- und Erholungszone festzulegen, welche die Realisierung von Windkraftanlagen verbietet.*

#### **Antrag des Gemeinderats:**

Die kantonale Vorprüfung hat - wie bereits ausgeführt - ergeben, dass die vorliegende Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach den kantonal- und bundesrechtlichen Vorgaben widerspricht, weder recht- noch zweckmässig und somit nicht genehmigungsfähig ist.

Deshalb beantragt der Gemeinderat, die Zonenplan- und BZR-Änderungen betreffend die Schutz- und Erholungszone Stierenberg abzulehnen.

## Berichte

### Berichte der Controlling-Kommission

**DIE RICKENBACHER**  
Controlling-Kommission

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

Als Controlling-Kommission haben wir den **Sonderkredit von Fr. 2'800'000.00 für die Aufstockung des Kindergartengebäudes Rickenbach im Jahr 2024** beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht die Vorlage den mittel- und langfristigen strategischen Zielsetzungen. Wir erachten die Rechtmässigkeit, die Vollständigkeit, die Transparenz, sowie die Klarheit und Verständlichkeit der Vorlage als eingehalten.

Wir empfehlen, den Sonderkredit von Fr. 2'800'000.00 für die Aufstockung des Kindergartengebäudes Rickenbach zu genehmigen.

Rickenbach, 07. November 2023

#### **Controlling-Kommission Rickenbach**

  
Josef Wey, Präsident

  
Andrea Oehen-Dörig

  
Rinaldo Stalder

  
Sonja Schwarzentruher-Kiser

  
Cornelia Willmann-Hurni

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

Als Controlling-Kommission haben wir den **Sonderkredit von Fr. 3'500'000.00 für die Erweiterung des Oberstufenstrakts/Tagesstrukturen Rickenbach in den Jahren 2024 - 2025** beurteilt.

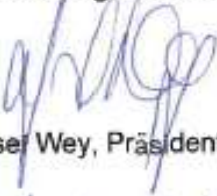
Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht die Vorlage den mittel- und langfristigen strategischen Zielsetzungen. Wir erachten die Rechtmässigkeit, die Vollständigkeit, die Transparenz, sowie die Klarheit und Verständlichkeit der Vorlage als eingehalten.

Wir empfehlen, den Sonderkredit von Fr. 3'500'000.00 für die Erweiterung des Oberstufenstrakts/Tagesstrukturen Rickenbach zu genehmigen.

Rickenbach, 07. November 2023

**Controlling-Kommission Rickenbach**



Josef Wey, Präsident



Andrea Oehen-Dörig



Rinaldo Stalder



Sonja Schwarzenruber-Kiser



Cornelia Willmann-Hurni

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

Als Controlling-Kommission haben wir den **Sonderkredit von Fr. 620'000.00 für die Sanierung der Gemeindestrasse Moosmattstrasse in Rickenbach** beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht die Vorlage den mittel- und langfristigen strategischen Zielsetzungen. Wir erachten die Rechtmässigkeit, die Vollständigkeit, die Transparenz, sowie die Klarheit und Verständlichkeit der Vorlage als eingehalten.

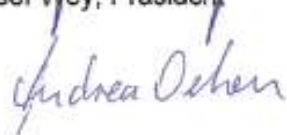
Wir empfehlen, den Sonderkredit von Fr. 620'000.00 für die Sanierung der Gemeindestrasse Moosmattstrasse in Rickenbach zu genehmigen.

Rickenbach, 07. November 2023

**Controlling-Kommission Rickenbach**



Josef Wey, Präsident



Andrea Oehen-Dörig



Rinaldo Stalder



Sonja Schwarzentruher-Kiser



Cornelia Willmann-Hurni

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

Als Controlling-Kommission haben wir den **Sonderkredit von Fr. 1'900'000.00 für  
Leitungssanierungen der Etappe 5, Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse, in den  
Jahren 2024 - 2025** beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt  
der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht die Vorlage den mittel- und langfristigen strategischen  
Zielsetzungen. Wir erachten die Rechtmässigkeit, die Vollständigkeit, die Transparenz, sowie die  
Klarheit und Verständlichkeit der Vorlage als eingehalten.

Wir empfehlen, den Sonderkredit von Fr. 1'900'000.00 für Leitungssanierungen der Etappe 5,  
Moosmattstrasse/Florentiniweg/Rösslistrasse in Rickenbach zu genehmigen.

Rickenbach, 07. November 2023

**Controlling-Kommission Rickenbach**



Josef Wey, Präsident



Andrea Oehen-Dörig



Rinaldo Stalder



Sonja Schwarzentruher-Kiser



Cornelia Willmann-Hurni

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

Als Controlling-Kommission haben wir den **Aufgaben- und Finanzplan für die Periode vom 01.01.2024 bis 31.12.2027 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inkl. Steuerfuss für das Jahr 2024** der Gemeinde Rickenbach beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Aufgaben- und Finanzplan sowie das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.80 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 77'108.00 inkl. einem Steuerfuss von 1.80 Einheiten zu genehmigen.

Rickenbach, 7. November 2023

**Controlling-Kommission Rickenbach**



Josef Wey, Präsident



Cornelia Willimann-Hurni



Andrea Oehen-Dörig



Sonja Schwarzentruher-Kiser



Rinaldo Stalder

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

Als Controlling-Kommission haben wir die Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach betreffend **Schutz- und Erholungszone Rickenbach** beurteilt.

Die Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung ist die Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach betreffend Schutz- und Erholungszone Rickenbach mit den massgebenden kantonal- und bundesrechtlichen Grundlagen und Vorgaben nicht vereinbar.

Unsere Beurteilung stützt sich insbesondere auf den Vorprüfungsbericht vom 4. Mai 2023 des Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartements.

Wir empfehlen, die Teilrevision der Ortsplanung Rickenbach betreffend **Schutz- und Erholungszone Rickenbach** abzulehnen.

Unsere Empfehlung bezieht sich auf die erwähnte Teilrevision der Ortsplanung und ist keine Stellungnahme zum geplanten Windpark-Projekt.

Rickenbach, 07. November 2023

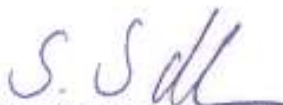
**Controlling-Kommission Rickenbach**



Josef Wey | Präsident



Andrea Oehen-Dörig



Sonja Schwarzentruher-Kiser



Rinaldo Stalder



Cornelia Willmann-Hurni

## Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden Luzern

Der Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden, Luzern, zum Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2023 – 2026 und zum Budget 2023 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

*«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2023 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2023 bis 2026 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. Sie hat gemäss Bericht vom 9. Februar 2023 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»*