



DIE RICKENBACHER

Botschaft im Detail

**Einladung und Bericht zur gemeinsamen
ordentlichen Budget-Gemeindeversammlung
vom Mittwoch, 12. Dezember 2012
im KUBUS Rickenbach**

**Voranschlag der Einwohnergemeinde Rickenbach
für das Jahr 2013**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung, Traktandenliste	3 – 4
Bericht des Gemeinderates	4
Kurz und bündig	5
Finanz- und Aufgabenplan 2013 – 2019 inkl. Finanzkennzahlen	6 – 13
Spezialfinanzierung Abwasser im Finanzplan	14
Jahresprogramm 2013 des Gemeinderates	15
Festsetzung Feuerwehsteuer	16
Aufgabenplan 2013 – 2018	17
Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung, Detail	18 - 39
Investitionsrechnung: Verwaltungsvermögen mit Kontrolle Sonderkredite	40
Investitionsrechnung: Finanzvermögen mit Kontrolle Sonderkredite	41
Kommentar zu Budgetveränderungen	42 - 43
Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf	44
Antrag und Verfügung des Gemeinderates zur Genehmigung des Voranschlages 2013	45
Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission zum Voranschlag 2013, Finanz- und Aufgabenplan 2013 -2019 und Jahresprogramm 2013	46
Zusatzkredit von Fr. 86'000.00 zum Sonderkredit für die Erschliessung des gemeindeeigenen Baulandes Buttenberg/Wesmerirain	47

**Einladung zur gemeinsamen ordentlichen
Budget-Gemeindeversammlung
auf Mittwoch, 12. Dezember 2012, 20.00 Uhr
Mehrzweckhalle im KUBUS, Rickenbach**

Traktanden

1. Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2013 - 2019
2. Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2013 und vom Aufgabenplan 2013 - 2018 des Gemeinderates
3. Beschlussfassung über die Festsetzung der Feuerwehrsteuer ab 2013 mit 3,5 ‰ (Pfeffikon bisher 4,5 ‰ / Rickenbach bisher 3 ‰)
4. Voranschlag 2013 der Einwohnergemeinde Rickenbach
 - 4.1 Genehmigung des Voranschlages 2013
 - a) der Laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'434'700.00
 - b) der Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 685'000.00
 - 4.2 Festsetzung des Steuerfusses 2013 mit 2,25 Einheiten
5. Bewilligung eines Zusatzkredites von Fr. 86'000.00 zum Sonderkredit von Fr. 450'000.00 für die Erschliessung des gemeindeeigenen Baulandes im Gestaltungsplangebiet Buttenberg/Wesmerirain
6. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen
7. Ehrungen, Würdigung von Verdiensten:
 - a) Verabschiedung aller zurückgetretenen Gemeinderatsmitglieder von Pfeffikon:
 - Christian Merz, Gemeindepräsident, Brunnenrain 246, Pfeffikon,
 - Robert Rüttimann, Gemeinderat, Rebhügelweg 123, Pfeffikon,
 - Franz-Josef Furrer, Gemeinderat, Tennackerstr. 180, Pfeffikon,
 - Joe Eugster, Gemeinderat, Sonnmattstr. 168, Pfeffikon,
 - Jörg Gautschi, Gemeinderat, Waldeggstr. 13, Pfeffikon
 - b) Verabschiedung des ausgeschiedenen Rickenbacher Gemeinderatsmitgliedes Stephan Meyer, Rickenbach
 - c) Verabschiedung der in Pfeffikon oder Rickenbach zurückgetretenen Schulpflegemitglieder:
 - Georgette Bättig-Henzen, Niederwil, Rickenbach,
 - Ursula Auf der Maur-Amrein, Wiegenackerstr. 231, Pfeffikon,
 - Anita Furrer-Huber, Sagenmattstr. 175, Pfeffikon,
 - Ursula Schmid-Müller, Waldeggstr. 114, Pfeffikon
 - d) Verabschiedung aller Mitglieder der Rechnungskommission Pfeffikon:
 - Maria Koller, Präsidentin, Sagenmattstr. 250, Pfeffikon,
 - Edith Amrein, Mitglied, Wiegenackerstr. 232, Pfeffikon,
 - Benedikt Furrer-Bürki, Mitglied, Waldeggstr. 93, Pfeffikon,
 - Sibylle Furrer-Rohrer, Mitglied, Eichbühlstr. 25, Pfeffikon,
 - Esther Zeier-Koch, Mitglied, Dorfstr. 66, Pfeffikon
 - e) Verabschiedung der zurückgetretenen Mitglieder der Rickenbacher Controlling-Kommission:
 - Monika Dätwyler, Präsidentin, Schürmatt, Rickenbach,
 - Martin Lustenberger, Mitglied, Joderfeld 3, Rickenbach

- f) Verabschiedung der in Pfeffikon zurückgetretenen Mitglieder des Urnenbüros:
 - Franz-Josef Furrer, Tennackerstr. 180, Pfeffikon,
 - Sibylle Furrer-Rohrer, Eichbühlstr. 25, Pfeffikon,
 - Daniel Gautschi, Fälimattstr. 161, Pfeffikon,
 - Silvia Müller, Sagenmattstr. 185, Pfeffikon,
 - Franz Müller-Brunner, Fälimattstr. 63, Pfeffikon
- g) Verabschiedung der zurückgetretenen Mitglieder der Kommission zur Wirtschaftsförderung Rickenbach (KWR);
 - Urban Müller, Gartenweg 1a, Rickenbach,
 - Hanspeter Berger, Menzikerstr. 21, Rickenbach,
 - Konrad Willimann, Joderstr. 7, Rickenbach,
 - Stefan Huber, Joderfeld 6, Rickenbach

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung wird um ca. 22.00 Uhr ein Apéro serviert.

Bericht des Gemeinderates

Geschätzte Pfeffikerinnen und Pfeffiker
Geschätzte Rickenbacherinnen und Rickenbacher

Die nachstehenden Hinweise zu den Geschäften der ordentlichen Gemeindeversammlung sowie zum Voranschlag 2013 der Einwohnergemeinde geben Ihnen Einblick in die Tätigkeit des Gemeinderates und der Gemeindeverwaltung. Sie sind herzlich eingeladen, an der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2012 teilzunehmen.

Aktenauflage

Die Stimmregister, der Voranschlag der Verwaltungsrechnung sowie weitere Akten und Unterlagen zu den Sachgeschäften liegen während der gesetzlichen Frist bei den Gemeindekanzleien Pfeffikon und Rickenbach zur Einsicht auf.

Die Botschaft zu dieser Gemeindeversammlung wird in Kurzfassung in alle Haushaltungen der beiden Gemeinden zugestellt. Weitere Exemplare können bei den Gemeindekanzleien Pfeffikon und Rickenbach bezogen werden. Die detaillierten Unterlagen stehen zudem auf www.rickenbach.ch (Amtliche Nachrichten) zum Download bereit.

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt für diese Gemeindeversammlung sind alle stimmfähigen Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht nach Art. 369 ZGB entmündigt sind und spätestens am **07. Dezember 2012** ihren politischen Wohnsitz in Pfeffikon oder Rickenbach geregelt haben.

Pfeffikon / Rickenbach, im November 2012

Gemeinderat Pfeffikon
Gemeinderat Rickenbach

Kurz und bündig

Budget 2013 der vereinigten Gemeinde Rickenbach

Geschätzte Bürgerinnen und Bürger von Pfeffikon und Rickenbach

Während der letzten Wochen und Monate waren die Gemeinderäte von Pfeffikon und Rickenbach sowie unsere Gemeindebuchhalterin Cornelia Hurni intensiv mit der Ausarbeitung des Budgets 2013 der fusionierten Gemeinde Rickenbach beschäftigt.

Es freut mich und meine Gemeinderatskollegen sehr, dass wir das Budget grösstenteils analog der bei den Fusionsabklärungen gemachten Aussagen gestalten konnten und nun einen Ertragsüberschuss von Fr. 1'434'700.00 budgetieren dürfen. Dieses positive Resultat ist nur dank der ersten Tranche des Fusionsbeitrages von Fr. 2.5 Mio. möglich.

Um Ihnen die Les- und Vergleichbarkeit zu erleichtern, haben wir uns entschlossen, die kumulierten Budgets 2012 beider Gemeinden dem Budget 2013 der fusionierten Gemeinde Rickenbach gegenüberzustellen. Aufgrund der detaillierten Beschreibung allfälliger Abweichungen in beiliegender Tabelle verzichte ich an dieser Stelle auf weitere Erläuterungen.

Finanz- und Aufgabenplan 2013-2019 (FAP)

Im Finanz- und Aufgabenplan versucht der Gemeinderat, die künftige Entwicklung der Folgejahre in unserer Gemeinde darzustellen. Wie Sie daraus entnehmen können, wirkt sich die Fusion unserer beiden Gemeinden auch langfristig positiv aus, und wir müssen entgegen dem Trend im Kanton Luzern keine Steuererhöhungen in Betracht ziehen. Dies ist vor allem dem Fusionsbeitrag von total Fr. 8.5 Mio. zu verdanken.

Die Gemeinde Rickenbach wird aber auch in Zukunft zwischen wünschbaren und nötigen Projekten unterscheiden müssen. Die hohen prognostizierten Ausgaben im Strassenunterhalt, die kürzere Abschreibungsdauer beim Investitionsbeitrag an die ARA Reinach sowie das hohe Wachstum bei den gebundenen Ausgaben (Pflegefinanzierung etc.) bedingen auch in Zukunft vom Gemeinderat eine äusserst kostenbewusste Strategie. Trotz kleinen Aufwandüberschüssen ab den Jahren 2017, die sich aufgrund eines erhöhten Abschreibungsbedarfs ergeben, kann per 2019 mit einem Eigenkapital von rund Fr. 3.3 Mio. gerechnet werden.

Sie können versichert sein, dass der Gemeinderat in den nächsten Jahren alle nötigen Schritte unternimmt und die Investitionen sorgfältig plant, damit entgegen der heutigen Planrechnung auch ab dem Jahr 2017 mit positiven Resultaten gerechnet werden kann.

Zusammen mit Ihnen nehmen wir die Aufgaben der Zukunft gerne in Angriff. Mit einer kostenbewussten und von Eigenverantwortung geprägten Handlungsweise kann das gesteckte Ziel erreicht werden: Leben in einer nachhaltig prosperierenden Gemeinde Rickenbach. Danke jetzt schon für Ihre Unterstützung.

Toni Estermann, Gemeindeammann Rickenbach

Traktandum 1

Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2013 – 2019

Finanz- und Aufgabenplan 2013 - 2019

Gemeinde Rickenbach

Formular 0a: Planungsgrössen und Ausgangslage Bestandesrechnung

Gemeinde	Rickenbach	Ausgangsdaten Budget - Budget ?	Ja
Kanton	Luzern		
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2011	3'061	1. Finanzplanjahr	2014
Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2011	2'263	Letzte Rechnung	2011
		Aktuelles Budget	2012
		Geplantes neues Budget	2013
Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.)	63%		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen	Nein		

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Steuerfuss	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25
Wachstum der Ø Steuerkraft			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.00%	2.50%	2.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'092	3'169	3'248	3'297	3'346	3'396	3'447	3'499
Zinssätze (für Neukredite)		1.50%	1.50%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2011

in 1'000 Franken

1	Aktiven	25'223	2	Passiven	25'223
10	Finanzvermögen	10'943	20	Fremdkapital	22'575
11	Verwaltungsvermögen	12'323	200	Laufende Verpflichtungen	4'581
114	Sachgüter	8'925	201	Kurzfristige Schulden	-
115	Darlehen und Beteiligungen	1'000	202	Langfristige Schulden	17'419
116	Investitionsbeiträge	2'047	203	Verpflicht. für Sonderrechnungen	135
117	Übrige aktivierte Ausgaben	351	204	Rückstellungen	43
12	Spezialfinanzierungen		205	Transitorische Passiven	397
13	Bilanzfehlbetrag	1'957	22	Spezialfinanzierungen	2'136
			2280	Verpflicht. an Spezialfinanz.	1'573
			2282	Spezialfonds	563
			2285	Vorfinanzierungen	
			23	Kapital	512

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

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2012

in 1'000 Franken

3 Aufwand	16'088	4 Ertrag	14'796
30 Personalaufwand	6'160	40 Steuern	7'690
31 Sachaufwand	1'486	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	7'065
32 Passivzinsen	427	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	6'150
33 Abschreibungen	1'675	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	
330 Finanzvermögen	117	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	90
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	612	.20 Nachträge früherer Jahre	620
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	636	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	
333 Bilanzfehlbetrag	310	.30 Quellensteuer	205
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	3	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	3	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	160
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantor		403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	325
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'507	404 Handänderungssteuer	95
36 Eigene Beiträge	4'341	405 Erbschaftssteuern	27
37 Durchlaufende Beiträge		406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet	18
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	235	41 Regalien und Konzessionen	168
39 Interne Verrechnung	254	42 Vermögenserträge	98
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	1'292
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	2'616
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	498
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'705
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	304
		47 Durchlaufende Beiträge	
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	475
		49 Interne Verrechnung	254
Ertragsüberschuss 2012	-	Aufwandüberschuss 2012	1'292
		Voraussichtlicher Abschluss:	
		Erhöhung Bilanzfehlbetrag	
		Reduktion Eigenkapital	445

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2013

in 1'000 Franken

3 Aufwand	15'931	4 Ertrag	17'365
30 Personalaufwand	6'044	40 Steuern	8'183
31 Sachaufwand	1'840	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	7'085
32 Passivzinsen	226	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	6'200
33 Abschreibungen	1'525	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	
330 Finanzvermögen	83	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	85
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	642	.20 Nachträge früherer Jahre	600
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	450	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	
333 Bilanzfehlbetrag	350	.30 Quellensteuer	195
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	2	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	5
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	2	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenchaftssteuer	163
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantor		403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	720
35 Entsch. an Gemeinwesen	1'630	404 Handänderungssteuer	160
36 Eigene Beiträge	4'419	405 Erbschaftssteuern	36
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet	19
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	196	41 Regalien und Konzessionen	163
39 Interne Verrechnung	49	42 Vermögenserträge	89
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	1'347
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	5'094
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	276
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'693
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	306
		47 Durchlaufende Beiträge	
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	471
		49 Interne Verrechnung	49
Ertragsüberschuss 2013	1'434	Aufwandüberschuss 2013	-

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2013
(nach ord. und a.ord. Abschr., vor Abschluss)

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Saldo Bilanzfehlbetrag per Ende 2013 Total (nach Abschr., vor Abschluss)									2'144

Aufwand

Kto	Aufwandposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2012
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
30	Personalaufwand	6'160	6'044	6'135	6'227	6'320	6'415	6'511	6'609	7.3%
31	Sachaufwand	1'486	1'840	1'862	1'884	1'907	1'930	1'953	1'977	33.0%
32	Passivzinsen	427	226	226	226	226	226	226	226	-47.1%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	117	83	0	0	0	0	0	0	-100.0%
340	Ant./Beitr. ohne Zweckbindung	3	2	2	2	2	2	2	2	-33.3%
341	Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
35	Entschädigung an Gemeinwesen	1'507	1'630	1'650	1'669	1'689	1'710	1'730	1'751	16.2%
36	Eigene Beiträge	4'341	4'419	4'472	4'526	4'580	4'635	4'691	4'747	9.3%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen (Finanzplanjahre in F5)	235	196	—	—	—	—	—	—	vgl. Form5
39	Interne Verrechnung	254	49	49	49	49	49	49	49	-80.7%
Total laufender Aufwand		14'530	14'489	14'395	14'583	14'774	14'966	15'162	15'360	6.0%

Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2012
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	7'065	7'085	7'497	7'726	7'963	8'208	8'462	8'725	23.5%
	.10 Ertrag des laufenden Jahres	6'150	6'200	6'482	6'711	6'948	7'193	7'447	7'710	25.4%
	davon Δ Steuerfuss zu 2012		0	0	0	0	0	0	0	
	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	90	85	110	110	110	110	110	110	22.2%
	.20 Nachträge früherer Jahre	620	600	700	700	700	700	700	700	12.9%
	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.30 Quellensteuer	205	195	205	205	205	205	205	205	0.0%
	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0	5	0	0	0	0	0	0	0.0%
402	Personal-/Liegenschaftssteuern	160	163	167	170	172	175	177	180	12.5%
403	Grundstückgew.-/Lotteriegew.st.	325	720	350	250	250	250	250	250	-23.1%
404	Handänderungssteuern	95	160	120	100	100	100	100	100	5.3%
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	27	36	30	30	30	30	30	30	11.1%
406	Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer	18	19	20	20	20	20	20	20	11.1%
41	Regalien und Konzessionen	168	163	169	174	178	183	188	193	15.0%
42	Vermögenserträge	98	89	89	89	89	89	89	89	-9.2%
43	Entgelte	1'292	1'347	1'363	1'380	1'396	1'413	1'430	1'447	12.0%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	2'616	5'094	5'094	5'094	3'594	2'594	2'594	2'594	-0.8%
45	Rückerstatt. von Gemeinwesen	498	276	279	283	286	289	293	296	-40.5%
46	Beiträge für eigene Rechnung	1'705	1'693	1'713	1'734	1'755	1'776	1'797	1'819	6.7%
	davon Pos. 463 Eigene Anstalten	304	306	310	313	317	321	325	329	8.1%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen (Finanzplanjahre in F5)	475	471	—	—	—	—	—	—	vgl. Form5
49	Interne Verrechnung	254	49	49	49	49	49	49	49	-80.7%
Total laufender Ertrag		14'796	17'365	16'941	17'097	15'882	15'176	15'479	15'792	6.7%

Position	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2012
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Horizontale Abschöpfung (Kto 341.10)									0.0%
Minderertrag Übergangsregelung (Kto 341.50)									
Total Ausgaben Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
Ressourcenausgleich	1'839	1'891	1'891	1'891	1'891	1'891	1'891	1'891	2.8%
Topografischer Lastenausgleich		11	11	11	11	11	11	11	0.0%
Bildungslastenausgleich	704	638	638	638	638	638	638	638	-9.4%
Soziallastenausgleich	73	54	54	54	54	54	54	54	-26.0%
Infrastrukturlastenausgleich		0	0	0	0	0	0	0	0.0%
Entschuldungsbeitrag (Kto 444.40)									0.0%
Sonderbeiträge (Kto 444.30)									0.0%
Andere Finanzausgleichszahlungen		2'500	2'500	2'500	1'000				0.0%
Mehrertrag Übergangsregelung									0.0%
Total Einnahmen Finanzausgleich	2'616	5'094	5'094	5'094	3'594	2'594	2'594	2'594	-0.8%

Hinweise

Da Finanzausgleichszahlungen aufgrund der neusten amtlichen statistischen Grundlagen berechnet werden, hängen dieses Zahlungsströme nicht nur von der finanziellen Entwicklung in der eigenen Gemeinde ab, sondern auch von jener der übrigen Gemeindezahlen im Kanton. Somit sind sie schwer prognostizierbar und es können Veränderungen eintreten.

Ressourcenausgleich und horizontalen Abschöpfung

- Wenn das Ressourcenpotential weniger als im kantonalen Durchschnitt wächst, dann sinkt die horizontale Abschöpfung bzw. steigt der Ressourcenausgleich.
- Wenn das Ressourcenpotential mehr als im kantonalen Durchschnitt wächst, dann steigt die horizontale Abschöpfung bzw. sinkt der Ressourcenausgleich.

Lastenausgleich

Der Lastenausgleich dürfte in der Regel mindestens in der Höhe des Vorjahres plus Teuerung zu liegen kommen. Allerdings sind auch diese Zahlen nur schwer prognostizierbar, da der Regierungsrat die Beiträge in die verschiedenen Gefässe von Jahr zu Jahr bestimmen kann und da zudem die Höhe der Beiträge davon abhängig ist, wie sich die zugrunde gelegten Parameter im Vergleich zum kantonalen Durchschnitt entwickeln.

Sonderbeiträge

Der Regierungsrat verfügt über diesen Fonds und kann auf Gesuch einer Gemeinde Sonderbeiträge sprechen. Einen Rechtsanspruch darauf besteht jedoch nicht und entsprechend sind Sonderbeiträge kaum planbar.

Formular 3: Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung

in 1'000 Franken

Sämtliche Auswirkungen der Aufgabenplanung, inklusive deren Folgekosten, sowie weitere Änderungen im Umfang der Aufgabenerfüllung mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung (ohne Zinsfolgen und Abschreibungen).

(+ = Mehraufwand/Minderertrag; - = Minderaufwand/Mehrertrag)

	* Veränderung der Aufgaben inklusive S/E Folgekosten	Finanzplanjahre					
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
0	Allgemeine Verwaltung	-114	-172	-174	-177	-174	-177
	Rechnungsprüfung Pfeffikon durch Truvag	-6	-6	-6	-6	-6	-6
	Kanzlei, Drucksachen (Kuverts)	3		3		3	
	EDV: Zusammenführung EWK infolge Fusion	-14	-14	-14	-14	-14	-14
	EDV: Migration zu DIALOG	-72	-72	-72	-72	-72	-72
	Archivar Müller		-50	-50	-50	-50	-50
	Reduktion Einnahmen im Bauwesen (Bodenacher)		-5	-10	-10	-10	-10
	Reduktion Pensum Steueramt	-15	-15	-15	-15	-15	-15
	Verwaltungsräume, Anpassungen infolge Fusion	-10	-10	-10	-10	-10	-10
1	Öffentliche Sicherheit	37	-28	-28	-28	-28	-28
	Entschädigung an Betreibungsamt	-18	-18	-18	-18	-18	-18
	Fahrzeugbeschaffung Feuerwehr Michelsamt	65					
	Hydrantenkontrollwartung	-10	-10	-10	-10	-10	-10
2	Bildung	-102	-162	-220	-220	-220	-220
	Absperrgitter Kindergarten Pfeffikon	-6	-6	-6	-6	-6	-6
	Videouberwachung Schule Rickenbach	-30	-30	-30	-30	-30	-30
	Türe Vereinslokal Pfeffikon	-8	-8	-8	-8	-8	-8
	Integration Schule Pfeffikon in Rickenbacher Homepage	-3	-3	-3	-3	-3	-3
	Wechsel Schüler von Reinach nach Rickenbach	-60	-120	-178	-178	-178	-178
	Zuwachs Schüler anderer Gemeinden						
	Beitrag Ferienlager	5	5	5	5	5	5
3	Kultur und Freizeit	-2	-2	-2	-2	-2	-2
	Anpassung Homepage Pfeffikon an Rickenbach	-2	-2	-2	-2	-2	-2
4	Gesundheit	88	154	219	285	351	419
	Pflegeheimfinanzierung + 5%	27	54	81	108	135	162
	sämtliche Pro Kopf Beiträge, Erhöhung gem. Einwohnerwachstum (inkl. DS 5 Soziale Wohlfahrt)	61	100	138	177	216	257
5	Soziale Wohlfahrt	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	-118	-118	-118	-118	-118	-118
	Strassensan. Bohler, Wetzwil, Kirchweg, Stöckenstr.	-110	-110	-110	-110	-110	-110
	Salzstreuer für Gemeindefraktoren	-8	-8	-8	-8	-8	-8
7	Umwelt und Raumordnung	-40	-40	-40	-40	-40	-40
	Zusammenlegung Siedlungsentwässerungsreglemente	-40	-40	-40	-40	-40	-40
8	Volkswirtschaft	-54	-54	-54	-54	-54	-54
	Hofsanierungsbeiträge	-24	-24	-24	-24	-24	-24
	Ortseingangstafeln	-30	-30	-30	-30	-30	-30
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total		-305	-422	-417	-354	-285	-220

Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

* In dieser Spalte werden – als Hilfe für die Berechnung der Finanzkennzahlen – die folgenden Ertragspositionen markiert:
 S = Steuerertrag / B = Buchgewinne aus Veräußerung Finanzvermögen (Pos. 424) / A = Ertrag eigene Anstalten (Pos. 463)
 / E = übriger Ertrag / F = Ordentlicher Finanzausgleich

	Investitionsvorhaben	Total 2013 bis 2019	ND*	Finanzplanjahre							später
				Budget 2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
0	Allgemeine Verwaltung	350		50	300	0	0	0	0	0	0
	Unterhalt Gemeindehaus (Kanzlei)	350	40	50	300						
		0									
1	Öffentliche Sicherheit	60		0	60	0	0	0	0	0	0
	Sanierung Schiessanlage	120	8		120						
	Ruckerstattungen	-60	8		-60						
		0									
2	Bildung	635		120	220	220	75	0	0	0	0
	Rickenbach:	0									
	Schullegenschaft: Restrukturierung PS	120	8	120							
	Schullegenschaft: Sanierung Treppe	75	20				75				
	Schullegenschaft: Sanierung Pausenplatz	120	20		120						
	Schullegenschaft: Fensterersatz Atrium	120	40			120					
		0									
	Pfeffikon:	0									
	Kindergartenb: San. Dach und Aussen	100	40		100						
	Schulhaus: Innenren. Maier. san. Anlagen	100	40			100					
		0									
3	Kultur und Freizeit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
		0									
		0									
4	Gesundheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
		0									
		0									
5	Soziale Wohlfahrt	0		0	0	0	0	0	0	0	0
		0									
		0									
6	Verkehr	5'613		185	823	508	546	1'420	1'626	505	150
	Rickenbach:	0									
	Strassensanierungen	4'203	20		323	298	346	1'315	1'521	400	150
	Waldstrassensanierung UHG	160	20	160							
	Sanierung Kirchplatz	540	20	40	500						
	Werkhof neu	200	40				200				
		0									
	Pfeffikon:	0									
	Sanierung Eichbühlstrasse	120	20	120							
	Sanierung Winkelstrasse	140	20	140							
	Perimeter Eichbühl-Winkelstrasse	-275	20	-275							
	Sanierung Hinterbergstrasse	300	20			300					
	Perimeter Hinterbergstrasse	-90	20			-90					
	Strassenerhaltungsplan, weitere San.	450	20					150	150	150	
	Perimeter weitere Sanierungen	-135	20					-45	-45	-45	
		0									
7	Umwelt und Raumordnung	4'421		-120	1'982	1'813	596	50	50	50	546
	Rickenbach:	0									
	Leitungssanierungen und -bauten	700	50	100	100	100	100	100	100	100	
	Verbandsleitungen	190	50	160	30						
	Sanierung Kläranlage Hochbau	661	40	29	351	244	37				
	Sanierung Kläranlage Tiefbau/Anlagen	3'304	20	142	1'756	1'221	185				
	Sanierung Kläranlage Maschinen/Steu.	441	8	19	235	163	24				
	ARA-Anschlussgebühren	-1'300	50	-250	-250	-200	-150	-150	-150	-150	
	ARA Auflösung Spezialfonds	-690	50	-450	-240						
	Scherbi neu	200	40				200				
	Scherbi neu zusätzlich zL Fusion	200	40				200				
	Treppensanierung Friedhof	75	20			75					
		0									
	Pfeffikon:	0									
	Sanierung Kanalisation Eichbühl	130	50	130							
	Sanierung Kan. Tittlisstrasse Reinach	210	50			210					
	Gemeindekanäle gemäss GEP	300	50					100	100	100	546
		0									
8	Volkswirtschaft	0		0	0	0	0	0	0	0	0
		0									
		0									
9	Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0	0	0
		0									
		0									
Total Nettoinvestitionen 2013 bis 2019		11'079		235	3'385	2'541	1'217	1'470	1'676	555	
Total Nettoinvestitionen 2013 bis später		11'775									696
Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds		450		450					0		
Finanzierungsbedarf Invest 2013 bis 2019		11'529		685	3'385	2'541	1'217	1'470	1'676	555	

* Nutzungsdauer in Jahren

Verwaltungsvermögen Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Weiterführung der bisherigen Aufgaben							
1 Laufender Ertrag (F1)	16'894	16'941	17'097	15'882	15'176	15'479	15'792
2 Laufender Aufwand (F1)	14'293	14'395	14'583	14'774	14'966	15'162	15'360
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	2'601	2'546	2'514	1'109	210	317	432
Veränderung der Laufenden Rechnung							
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		-305	-422	-417	-354	-285	-220
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		-27	-35	44	51	70	93
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	2'601	2'878	2'971	1'482	513	532	559
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	642	562	723	841	880	942	1'024
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	450	0	0	0	0	0	0
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	350	79	0	0	0	0	0
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	196						
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	471						
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	1'434	2'237	2'248	641	-367	-410	-465
14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	1'434	631	0	0	0	0	0
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	0	1'606	2'248	641	-367	-410	-465
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0
Berechnung des Mittelbedarfs							
Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	-1'916	507	-430	-265	957	1'144	-4
Kreditrückzahlungen (F5a)	4'500	2'500	9'500	1'000	0	0	0
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	-84	0	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	2'500	3'007	9'070	735	957	1'144	-4
Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs							
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen	2'500	3'346	8'975	801	885	1'031	
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	2'500	3'346	8'975	801	885	1'031	0
Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen							
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten							
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	0	339	244	310	237	125	129

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen			-84	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		3214	685	3'385	2'541	1'217	1'470	1'676	555
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr VV / Beiträge)		26	2'601	2'878	2'971	1'482	513	532	559
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-)		3'188	-1'916	507	-430	-265	957	1'144	-4
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert		3'188	1'272	1'779	1'349	1'084	2'042	3'185	3'181
Nettoverschuldung Ende Jahr	11'632	14'820	12'904	13'411	12'981	12'716	13'674	14'817	14'813
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	3'061	3'092	3'169	3'248	3'297	3'346	3'396	3'447	3'499
Zinsaufwand		427	226	199	191	270	277	296	319
Vermögenserträge (ohne Pos. 424)		98	89	89	89	89	89	89	89
Nettozinsaufwand	0	329	137	110	102	181	188	207	230
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)		1'365	1'175	562	723	841	880	942	1'024
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)		941	779	671	825	1'022	1'068	1'149	1'254
Konsolidierter Laufender Ertrag		13'763	16'539	16'582	16'735	15'516	14'806	15'105	15'414
Ertrag der Gemeindesteuern		7'065	7'080	7'497	7'726	7'963	8'208	8'462	8'725
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)		-1'292	1'434	2'237	2'248	641	-367	-410	-465
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten		-0.47	0.52	0.78	0.75	0.21	-0.11	-0.12	-0.14
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	0	-1'292	142	2'379	4'627	5'268	4'901	4'492	4'027
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	1957	1'647	710	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	512	67	67	1'673	3'921	4'562	4'195	3'786	3'321
Steuerfuss		2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)			2'500	3'007	9'070	735	957	1'144	-4
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)		2'616	5'094	5'094	5'094	3'594	2'594	2'594	2'594
Finanzausgleich ordentlich		2'616	2'594	2'594	2'594	2'594	2'594	2'594	2'594

Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)		-1'292	0	0	0	0	-367	-410	-465
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)		0	1'434	2'237	2'248	641	0	0	0
Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949)									

Kennzahlen gemäss Verordnung		Grenzwert	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Ø 13-19
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%		1%	380%	85%	117%	122%	35%	32%	101%	100%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%		0.2%	15.7%	17.4%	17.8%	9.5%	3.5%	3.5%	3.6%	10.4%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%		2.4%	0.8%	0.7%	0.6%	1.2%	1.3%	1.4%	1.5%	1.0%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%		3.4%	1.4%	1.1%	1.0%	1.7%	1.7%	1.9%	2.0%	1.6%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%		6.8%	4.7%	4.0%	4.9%	6.6%	7.2%	7.6%	8.1%	6.1%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%		153%	133%	133%	126%	120%	127%	134%	131%	129%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	4'526	3'800	4'794	4'072	4'129	3'937	3'800	4'026	4'298	4'233	4'073
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%		23.3%	10.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.3%

*Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner in keinem Jahr über dem Kantonsdurchschnitt liegt.

Spezialfinanzierung Abwasser im Finanzplan

Bei der Festsetzung des Fusionsbeitrags von Fr. 8.5 Millionen haben die fehlende Rückstellung und die notwendigen Investitionen im Bereich Abwasser der Gemeinde Pfeffikon eine wesentliche Rolle gespielt. Gem. Berechnungen des Ingenieurbüros Hüsler + Heiniger aus Eich beträgt der Fehlbetrag für Abschreibungen (Restbuchwert und notwendige Rückstellungen) Fr. 2'165'000.00. Mit dem Ausgleich dieses Betrages wird die Gemeinde Pfeffikon als ebenbürtiger Partner in die neue Gemeinde Rickenbach integriert und es sind keine „Altlasten“ mehr vorhanden.

Der Anteil von Fr. 2.165 Mio. Franken war auch bei den Fusionsverhandlungen mit dem Kanton Luzern von beiden Seiten nie umstritten. In sämtlichen Finanzplänen wurde daher ein Einschuss von dreimal Fr. 550'000.00 (2013-2015) und einmal Fr. 515'000.00 (2016) aufgeführt. Die Zweckgebundenheit wurde aber beim Entscheid des Fusionsbeitrags nicht vorgeschrieben. Die neue Gemeinde Rickenbach kann daher den gesamten Fusionsbeitrag so einsetzen, wie er am sinnvollsten zu verwenden ist.

Rickenbach erzielt durch die erwartete hohe Bautätigkeit in beiden Ortsteilen mit entsprechenden Anschlussgebühren von 1.25% sowie durch die ordentlichen Gebühreneinnahmen in der Spezialfinanzierung Abwasser jährlich rund Fr. 150'000.00 Überschuss. Zudem hat sie in der Spezialfinanzierung alle Anlagen voll abgeschrieben und verfügt über eine Rückstellung per 31.12.2011 von Fr. 1'236'000.00.

Ein Einschuss von Steuergeldern in die Spezialfinanzierung würde zu einer Mwst-Vorsteuerkürzung führen. Da wir in den nächsten Jahren durch den ARA-Neubau sehr hohe Investitionen mit Vorsteuerabzugsmöglichkeit haben, würde das eine Kürzung von Fr. 150'000.00 bis Fr. 200'000.00 ausmachen. Das ist weder im Sinn des Gemeinderats noch im Sinn des Bürgers.

Der Gemeinderat ist daher der Meinung, dass weder im Finanzplan noch im Budget 2013 eine Einlage in die Spezialfinanzierung gemacht wird und stattdessen zuerst die Bilanzfehlbeträge abgeschrieben werden und später Eigenkapital gebildet werden soll.

Der Gemeinderat ist sich jedoch bewusst, dass, falls eine Einschusspflicht durch eine schlechtere Entwicklung in der Spezialfinanzierung Abwasser als prognostiziert entstehen wird, zu einem späteren Zeitpunkt ein Einschuss zu Lasten des Eigenkapitals gemacht werden muss.

Finanzverantwortliche Pfeffikon und Rickenbach, Joe Eugster und Toni Estermann

Traktandum 2
Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2013 sowie vom
Aufgabenplan 2013 - 2018 des Gemeinderates

Jahresprogramm 2013 des Gemeinderates Rickenbach					
<i>Thema / Verw.abteilung</i>	<i>Aufgaben</i>	<i>P</i>	<i>S</i>	<i>W</i>	<i>A</i>
Fusionsumsetzung	Umsetzung Fusion gemäss Fusionsvertrag			X	
Ortsmarketing	Projekte im Rahmen des Wohnortsmarketings umsetzen, wie Kalender, Fotowettbewerb, Prospekte, Schul-TV usw.			X	
	Neue Ortseingangstafeln erstellen		X		
	Impuls Ortsteil Pfeffikon		X		
	Aktivitäten Ortsmarketingkommission		X		
Finanzen	Restriktive Ausgabenpolitik weiterführen			X	
	Zusätzliche Einnahmen durch gemeindeeigene Baulandverkäufe generieren sowie Förderung der Baulandverkäufe innerhalb der Gemeinde			X	
Wirtschaft	Jährlicher Besuch von 2 ortsansässigen Gewerbebetrieben			X	
Bau und Gewässer	Verkaufskoordination/Marketing für das Bauland im Gebiet Joder			X	
	Sanierung aller Waldstrassen in einem Gemeinschaftsprojekt auf Basis der jetzigen vier Strassengemeinschaften				X
	Strassensanierungen			X	
	Sanierung und Gestaltung Kirchplatz			X	
	Sanierung Kläranlage Reinach		X		
	Sanierung Gemeindehaus	X			
Bildung	Ausarbeiten und Umsetzen von Zukunftsmodellen in der Sekundarschule			X	
	Projekt „sensor“ (Frühintervention) umsetzen			X	
	Abklärungen Anpassungsbedarf für das Mischklassensystem und anstehender Sanierungsbedarf im Primarschulhaus				X
Diverses	Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat			X	

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

Aufgabe / Ziel	Status						Einfluss auf
	P=Planung / S=Start / W=Weiterführen / A=Abschluss / Z=Zurückgestellt						Lauf.Rechn. (LR)
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Inv.Rechn. (IR)
Fusionsumsetzung							
Umsetzung Fusion gemäss Fusionsvertrag	W	W	W	W	W	W	LR
Ortsmarketing							
Projekte im Rahmen des Wohnortsmarketings umsetzen, wie Kalender, Fotowettbewerb, Prospekte, Schul-TV etc.	W	W	W	W	W	W	LR
Neue Ortseingangstafeln erstellen	S	A	--	--	--	--	LR
Impuls Ortsteil Pfeffikon	S	W	W	W	W	W	LR
Ortsmarketingkommission	S	W	W	W	W	W	LR
Finanzen							
Restriktive Ausgabenpolitik weiterführen	W	W	W	W	W	W	LR/IR
Zusätzliche Einnahmen durch gemeindeeigene Baulandverkäufe generieren sowie Förderung der Baulandverkäufe innerhalb der Gemeinde	W	W	W	W	W	W	--
Wirtschaft							
Jährlicher Besuch von 2 ortsansässigen Gewerbebetriebe	W	W	W	W	W	W	LR
Bau und Gewässer							
Verkaufskoordination/Marketing für das Bauland im Gebiet Joder	W	W	W	W	W	W	IR
Sanierung aller Waldstrassen in einem Gemeinschaftsprojekt auf Basis der jetzigen vier Strassengenossenschaften	A	--	--	--	--	--	IR
Strassensanierungen	W	W	W	W	W	W	IR
Sanierung und Gestaltung Kirchplatz	W	A	--	--	--	--	IR
Sanierung Kläranlage Reinach	S	W	W	A	--	--	IR
Sanierung Gemeindehaus	P / S	A	--	--	--	--	IR
Sanierung Schiessanlage	--	S	--	--	--	--	IR
Sanierung Treppe Friedhof	--	--	S / A	--	--	--	IR
Sanierung / Neubau Werkhof	--	--	--	S	--	--	IR
Bildung							
Ausarbeiten und Umsetzen von Zukunftsmodellen in der Sekundarschule	W	W	W	A	--	--	LR
Projekt „sensor“ (Frühintervention) umsetzen	W	W	W	W	W	W	LR
Abklärungen Anpassungsbedarf für das Mischklassensystem und anstehender Sanierungsbedarf im Primarschulhaus	A	--	--	--	--	--	IR
Sanierung Treppe Schulhaus und Fenster Atrium	--	--	S	A	--	--	IR
Sanierung Pausenplatz	--	S	A	--	--	--	IR
Diverses							
Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat	W	W	W	W	W	W	LR
Erarbeitung neues Führungsmodell Gemeinderat		S	W	A			LR

Traktandum 3
Beschlussfassung über die Festsetzung der Feuerwehrsteuer
ab 2013 mit 3.5 ‰

Seit Jahren war der Gemeinderat Rickenbach dafür besorgt, dass die eingezogenen Feuerwehrsteuern gerade ausreichen, um die Spezialfinanzierung Feuerwehr ausgeglichen zu gestalten. Es war nie im Sinne des Gemeinderates, irgendwelche Reserven zu bilden.

Infolge hoher Kosten für den Hydrantenunterhalt im Jahr 2013 sowie durch geplante und notwendige Investitionen der Feuerwehr Michelsamt ab dem Jahre 2014 muss mit dem Ziel einer ausgeglichenen Feuerwehr-Spezialfinanzierung auf das Jahr 2013 eine Feuerwehrsteueranpassung auf 3,5 ‰ vorgenommen werden.

Für die Rickenbacher bedeutet diese Steueranpassung eine Erhöhung von bisher 3 ‰ auf neu 3,5 ‰. Die Höchst- und Mindestbeträge von Fr. 400.00 resp. Fr. 30.00 bleiben bestehen. Da Rickenbach über keine Reserven verfügt, hätten die Feuerwehrsteuern in Rickenbach unabhängig von der Fusion mit Pfeffikon erhöht werden müssen, um die Investitionen ab dem Jahr 2013 via Kostenteiler der Feuerwehr Michelsamt bezahlen zu können.

Für den Ortsteil Pfeffikon resultiert eine Reduktion von bisher 4,5 ‰ auf neu 3,5 ‰. Die Gemeinde Pfeffikon, welche der Feuerwehr Menziken angeschlossen ist, hatte bisher tendenziell zu hohe Feuerwehrsteuern, wodurch Reserven von Fr. 40'647.75 gebildet werden konnten. Der Steuersatz kann daher auf das Niveau von Rickenbach herabgesetzt werden.

Traktandum 4
Voranschlag 2013 der Einwohnergemeinde Rickenbach

siehe nachfolgende Seiten

Einwohnergemeinde Rickenbach

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'169'200	664'700	2'103'200	643'600	1'628'600	608'900	474'600	34'700
011 Gemeindeversammlung	41'100	200	68'500	200	28'700	200	39'800	
300 Sitzungsgelder CK, Urnenbüro	11'800		18'800		11'800		7'000	
303 AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		100			
305 Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100		100		100			
309 Übriger Personalaufwand, Kurse	1'300		700		700			
310 Drucksachen, Stimmmaterial,	8'000		9'900		2'900		7'000	
Inserate								
317 Spesen	1'200		2'000		2'000			
318.01 Dienstleistungen Dritter	13'500		7'500		7'500			
318.04 Porti, Telefon	1'000		1'300		500		800	
319 Übriger Sachaufwand			5'000				5'000	
352 Fusionskosten			20'000				20'000	
365 Beiträge an politische Parteien	3'100		2'600		2'600			
390.01 Interne Verrechnungen (Kopien)	1'000		500		500			
436 Rückerstattungen		200		200		200		
012 Gemeinderat	358'700	7'000	419'700	4'500	280'200	4'500	139'500	
300.01 Besoldungen	278'500		327'200		215'200		112'000	
300.02 Entschädigungen an Kommissionen								
303 AHV- u. ALV-Beiträge	20'600		16'700		16'700			
304 Pensionskassenbeiträge	23'800		17'700		17'700			
305 Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'800		1'400		1'400			
309 Diverser Personalaufwand	8'000		7'700		7'700			
310 Fachliteratur und Büromaterial	1'000		2'000		1'000		1'000	
316 Benützungsgebühren	4'000		5'500		4'000		1'500	
317 Spesen/Repräsentationskosten	5'000		7'000		5'000		2'000	
318 Div. Gebühren	1'000		1'000		1'000			
318.01 Honorare für Gutachten	12'000		7'000		7'000			
318.02 Fusionsprojekt Michelsamt								
318.03 Bevölkerungsbefragung								
Fusionsabklärung								
318.04 Porti, Telefon	2'500		2'500		2'500			
318.05 Versicherungen	500		3'500		500		3'000	
318.06 Fusionsprojekt Pfeffikon								
318.07 Umsetzung Fusion Pfeffikon								
318.08 Projekte			3'500				3'500	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.09	Übrige Dienstleistungen								
319	Übriger Sachaufwand			1'500		500		1'000	
365	Beiträge an Berufsverbände			500				500	
395	Anteil Soziallasten			15'000				15'000	
436	Rückerstattungen		6'000		3'000		3'000		
436.01	Rückerstatt. Fusion Pfeffikon								
490.01	Interne Verrechnung		1'000		1'500		1'500		
	Leitung Steueramt								
020	Gemeindeverwaltung	1'718'100	636'900	1'570'500	617'200	1'288'800	582'500	281'700	34'700
020.7	Gemeindeverwaltung	1'341'700	258'700	1'141'700	188'400	860'000	153'700	281'700	34'700
301	Besoldung Verwaltungspersonal	572'200		553'900		408'900		145'000	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	44'200		31'400		31'400			
304	Pensionskassenbeiträge	42'900		29'600		29'600			
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	3'700		2'700		2'700		1'500	
309	Übriger Personalaufwand, Kurse	10'000		10'500		9'000		6'000	
310	Büromaterial und Drucksachen	4'000		13'200		7'200			
310.01	Papiereinkauf Kopierwesen	2'400		2'400		2'400			
311	Anschaffungen	2'000		2'800		1'800		1'000	
313	Verbrauchsmaterialien			1'000				1'000	
315	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		1'000			
315.01	Unterhalt EDV/Wartung Software	130'000		68'000		56'000		12'000	
316	Miete und Unterhalt Kopierer	6'000		8'200		5'200		3'000	
317	Spesen			500				500	
318.01	Dienstleistungen Dritter	51'200		3'700		1'700		2'000	
318.03	Passbüro								
318.04	Porti, Telefon	25'000		28'500		22'000		6'500	
318.06	Baukontrollen	91'100		49'000		49'000			
318.07	Inkassogebühren	500		500		500			
318.08	Ämtliche Gebühren	5'000		9'000		5'000		4'000	
318.09	Übrige Dienstleistungen, Info								
318.11	Sachversicherungen	900		4'400		900		3'500	
318.12	Betriebskosten LuTax	700		700		700			
319	Uebriger Sachaufwand	500		1'000		500		500	
330	Abschreibungen	5'200		5'000		5'000			
351	Beitrag an Kanton								
352	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	27'000		26'100		20'000		6'100	
363	Beitrag an Reg. Steueramt	306'200		259'000		192'200		66'800	
365	Verbandsbeiträge	10'000		7'600		7'300		300	
395	Anteil Soziallasten			22'000				22'000	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431	Gebühren-Einnahmen Kanzlei		13'000		24'000		10'000		14'000
431.01	Gestaltungsplan- und Bau- bewilligungsgebühren		136'800		55'000		55'000		
431.03	Teilungs- und Vormundschafts- gebühren		19'000		16'000		16'000		
431.04	Mahngebühren STP		13'000		13'000		13'000		
431.05	Notariatsgebühren		7'000		5'000		5'000		
431.06	Mahngebühren MRG		500		500		500		
431.07	Mahngebühren KA Anschlussgeb.								
435	Einnahmen Kopierwesen		1'000		1'500		1'500		
435.01	Verkaufserlöse		200		200		200		
436	Rückerstattungen		7'000		9'500		7'000		2'500
451	Steuerveranlagung u. Inkasso		21'000		20'000		14'000		6'000
452	Steuerinkassoprovision		32'000		35'000		25'000		10'000
	Kirchengemeinden								
490.01	Interne Verrechnungen (Kopien)		2'000		3'700		1'500		2'200
490.04	Interne Verrechnungen (AHV-Zweigstelle)		6'200		5'000		5'000		
020.8	Regionales Steueramt	376'400	378'200	428'800	428'800	428'800	428'800		
301	Besoldungen	255'200		275'000		275'000			
301.01	Besoldung Hauswart	3'200		3'200		3'200			
303	AHV- u. ALV-Beiträge	18'500		21'000		21'000			
304	Pensionskassenbeiträge	18'900		22'400		22'400			
305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	1'600		1'700		1'700			
309	Übriger Personalaufwand	1'500		3'300		3'300			
310	Büromaterial, Drucksachen	4'000		8'900		8'900			
311	Anschaffungen	500		500		500			
312	Strom	1'700		1'700		1'700			
315	Unterhalt Mobilien	500		500		500			
315.01	Unterhalt/Wartung EDV	5'300		37'000		37'000			
316	Miete und Unterhalt Kopierer	1'800		1'800		1'800			
317	Spesen	100		100		100			
318	Sachversicherungen	1'800		1'800		1'800			
318.01	Dienstleistungen Dritter	200		200		200			
318.04	Telefon, Porti	10'000		18'500		18'500			
318.12	Betriebskosten LuTax	29'500		7'500		7'500			
319	Übriger Sachaufwand	500		500		500			
390.07	Interne Verrechnungen (Raummiete)	18'600		19'700		19'700			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten)	3'000		3'500		3'500			
431	Gebühren-Einnahmen		800		800				
431.01	Steuererklärungen ausfüllen								
436	Rückerstattungen TG		3'000		6'000				800
436.01	Diverse Rückerstattungen				104'700				6'000
452.01	Beitrag Gemeinde Neudorf				66'800				104'700
452.02	Beitrag Gemeinde Pfeffikon				58'300				66'800
452.03	Beitrag Gemeinde Schlierbach				192'200				58'300
463	Beitrag Gemeinde Rickenbach								192'200
090	Verwaltungsräume	51'300	20'600	44'500	21'700	30'900	21'700	13'600	
301	Besoldung Hauswart	14'300		12'700		9'000		3'700	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	800		800		800			
305	Unfall- u. Krankenvers. beitr.	100		100		100			
309	Übriger Personalaufwand								
311	Anschaffungen	500		500		500			
312	Wasser, Strom, Heizmaterial	16'900		20'500		12'500		8'000	
313	Verbrauchsmaterial	800		1'000		800		200	
314	Baulicher Unterhalt	13'000		4'000		3'000		1'000	
315	Übriger Unterhalt Dritter	1'200		1'200		1'200			
318.04	Telefon	400		400		400		700	
318.05	Versicherungen	3'300		3'300		2'600			
319	Übriger Sachaufwand								
436	Rückerstattungen		18'600		19'700		19'700		
490.07	Interne Verrechnungen (Raummiete Steueramt)								
490.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten Steueramt)		2'000		2'000		2'000		
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	544'100	166'200	372'000	188'300	316'800	150'900	55'200	37'400
100	Vormundschafswesen	324'000	0	116'500	0	116'500	0	0	0
352	Beiträge an Amtsvormundschaft	324'000		116'500		116'500			
101	Betreibungsamt	36'000	0	36'000	0	25'000	0	11'000	0
301	Entschädigung des Betreibungsbeamten	36'000		36'000		25'000		11'000	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
103 Grundbuch und Katasterschätzung								
301 Entschädigung Gemeindegeldbesitzer	5'000	0	5'600	0	4'000	0	1'600	0
305 Unfall- u. Krankenversich.beitr.	2'000		2'500		2'000		500	
318.03 Schätzungs- und Vermessungskosten	3'000		3'000		2'000		1'000	
319 Übriger Sachaufwand			100				100	
106 Bürgerrechtswesen								
300 Sitzungsgelder	11'400	11'000	8'600	8'000	8'600	8'000	0	0
303 AHV- u. ALV-Beiträge	7'700		7'700		7'700			
305 Unfall- u. Krankenversich.beitr.	400		300		300			
317 Spesen	100		100		100			
319 Uebrigter Sachaufwand	1'900		400		400			
431 Gebühren-Einnahmen	1'300	11'000	100	8'000	100	8'000		
120 Friedensrichter								
301 Funktionsentschädigung	0	0	0	0	0	0	0	0
305 Unfall- u. Krankenversich.beitr.								
319 Übriger Sachaufwand								
140 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)								
312 Stromkosten und Heizung	134'200	134'200	122'900	122'900	89'400	89'400	33'500	33'500
314 Baulicher Unterhalt								
316 Miet- und Benützungskosten								
318.05 Sachversicherungen	100		100					
330 Abschreibung Feuerwehrsteuer	1'500		1'000		1'000			
352 Beiträge an andere Gemeinden	110'500		108'000		78'000		30'000	
364 Hydrantenbeiträge	22'000		8'000		8'000			
380 Einlage Spezialfinanzierung	100		5'800		2'300		3'500	
430 Feuerwehrsteuern		133'000		122'000		89'000		33'000
436 Rückerstattungen								
480 Entnahme Spezialfinanzierung								
496 Interne Zinsverrechnung		1'200		900		400		500
151 Schiesswesen								
314 Unterhalt Schiessplatz	1'000	0	1'100	0	1'000	0	100	0
318.01 Sachversicherungen			100				100	
365 Beitrag an Obligatorischprogramm	1'000		1'000		1'000			
436 Rückerstattungen								

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
160	Zivilschutz Rickenbach	32'500	21'000	81'300	57'400	72'300	53'500	9'000	3'900
312	Wasser, Strom	1'800		1'800		1'800			
314	Baulicher Unterhalt			100		100			
315	Unterhalt Gerätschaften								
316	Benützungsgebühren								
317	Spesen								
318.01	Sachversicherungen	1'000		1'000		900		100	
362	Beiträge an ZSO	21'500		21'000		16'000		5'000	
362.01	Region Sursee			4'700		3'500		1'200	
	Ersatzbeiträge	8'200							
	an ZSO Region Sursee								
384	Einlage in Spezialfonds			52'700		50'000		2'700	
430	Ersatzbeiträge Schutzraumbau								2'700
436	Rückstellungen								
484	Entnahme von Ersatzbeiträgen aus Spezialfonds		21'000	4'700		3'500			1'200
2	BILDUNG	6'366'300	1'485'700	6'471'300	1'597'200	5'096'400	1'341'200	1'374'900	256'000
200	Kindergarten	257'300	98'000	262'300	94'000	262'300	94'000	0	0
302	Besoldungen Kindergarteninnen	210'800		215'400		215'400			
303	AHV- u. ALV-Beiträge	16'700		17'100		17'100			
304	Pensionskassenbeiträge	22'100		23'200		23'200			
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'000		1'000		1'000			
309	Uebrigter Personalaufwand								
309.01	Projekte	700		500		500			
310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	2'400		2'800		2'800			
311	Anschaffungen Mobiliar	1'500		1'000		1'000			
313	Verbrauchsmaterial								
	(ohne Schulmaterial)								
315	Unterhalt Mobiliar	400		400		400			
317	Spesen	1'700		900		900			
318.04	Telefon, Porti								
436	Rückstellungen								
461	Kantonsbeitrag		98'000		94'000		94'000		
207	Kindergartengebäude	79'800	0	67'300	0	30'800	0	36'500	0
301	Besoldungen	34'500		21'500		11'500		10'000	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'700		500		500			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	200		100		100			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Anschaffung Mobilien	27'500		27'300		12'300		15'000	
312	Wasser, Strom, Heizung inklusive Gweyhuus								
313	Verbrauchsmaterial	500		500		500		2'000	
314	Liegenschaftsunterhalt	10'000		5'000		3'000		1'000	
315	Unterhalt Mobilien	1'000		1'500		500			
317	Spesen								
318.02	Porti, Telefon			800				800	
318.05	Versicherungen			4'100		2'400		1'700	
318.09	Uebrigte Dienstleistungen	4'400							
319	Übriger Sachaufwand			500				500	
391	Interne Kostenumlage			4'000				4'000	
395	Anteil Soziallasten			1'500				1'500	
434	Benützungsgebühren								
436	Rückerstattungen								
210	Primarstufe; Regelklasse	2'151'600	753'500	2'200'100	759'000	1'550'900	572'000	649'200	187'000
302	Besoldungen Lehrkräfte	1'718'000		1'750'000		1'250'000		500'000	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	135'800		98'800		98'800			
304	Pensionskassenbeiträge	181'200		136'400		136'400			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	7'400		5'400		5'400			
309.01	Projekte	7'100		4'500		4'500			
310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	55'800		55'100		42'100		13'000	
310.01	Lehrmittel	4'300		3'200		3'200			
310.02	Lehrmittel IF								
310.03	Verbrauchs- u. Bastelm. IF								
310.04	Unterhalt / Ersatz Werken					2'100		4'700	
311	Anschaffungen Kleinmobiliar	10'900		6'800					
311.01	Anschaffungen Informatik	22'300							
313	Verbrauchsmaterial			16'000				16'000	
315	Unterhalt Mobilien			6'200		2'200		4'000	
315.01	Unterhalt EDV	3'000		7'000		2'000		5'000	
316	Leasing u. Wartung Kopierer			3'500				3'500	
317	Spesen	5'800		4'400		4'200		200	
319	Übriger Sachaufwand			3'000				3'000	
352	Beitrag an andere Gemeinden								
395	Anteil Soziallasten			99'800				99'800	
436	Rückerstattungen								
452	Beiträge von anderen Gemeinden		3'000		3'000		3'000		
461	Kantonsbeiträge		750'500		756'000		569'000		187'000

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213 Sekundarstufe I; Regelklasse	1'624'900	489'200	1'689'400	580'800	1'454'500	563'500	234'900	17'300
302 Besoldungen Lehrkräfte	1'139'000		1'156'000		1'156'000			
303 AHV- u. ALV-Beiträge	90'000		91'400		91'400			
304 Pensionskassenbeiträge	150'200		141'800		141'800			
305 Unfall- u. Krankenvers.beitr.	5'000		5'000		5'000			
309.01 Projekte Sekundarschule	5'400		4'300		4'300			
310 Verbrauchs- und Bastelmaterial	31'600		33'400		33'400			
310.01 Lehrmittel	4'100		4'100		4'100			
310.02 Lebensmittel	6'800		6'800		6'800			
310.03 Werken								
310.04 Naturlehre								
311 Anschaffungen Kleinmobiliar	7'000		3'300		3'300			
311.01 Anschaffungen Informatik								
315 Unterhalt Mobilien	4'200		4'200		4'200			
315.01 Unterhalt EDV	2'000		2'000		2'000			
317 Spesen	2'200		2'200		2'200			
318 Dienstleistungen Dritter								
319 Übriger Sachaufwand								
351 Beiträge an Kanton							234'900	
352 Beiträge an andere Gemeinden	177'400		234'900					
436 Rückerstattungen								
452 Beiträge von anderen Gemeinden		124'000		201'500		201'500		17'300
461 Kantonsbeiträge		365'200		379'300		362'000		
214 Musikschule	206'800	0	228'600	0	195'600	0	33'000	0
311 Anschaffungen	2'000		10'000		10'000			
315 Unterhalt Instrumente	3'600		1'600		1'600			
316 Beitrag Kirchgde. - Raummiete								
362 Gemeindebeitrag	201'200		217'000		184'000		33'000	
216 Schulische Dienste	173'900	0	163'000	0	131'000	0	32'000	0
352.01 Beiträge an den Schulpsycho-	56'300		41'000		41'000			
352.02 logischen Dienst								
352.02 Beiträge an den Heilpädagog.-								
und Logopädischen Dienst								
436 Rückerstattungen	117'600		122'000		90'000		32'000	
461 Kantonsbeiträge/IV-Beiträge								

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaft	584'700	39'800	545'100	40'800	454'400	34'800	90'700	6'000
301	Besoldungen	249'800		241'100		213'100		28'000	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	19'000		17'800		17'800			
304	Pensionskassenbeiträge	22'200		22'000		22'000			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'600		1'500		1'500			
309	Übriger Personalaufwand	400		200		200			
311	Anschaffungen Mobiliar	36'000		6'500		3'500		3'000	
312	Wasser, Strom, Heizung	117'000		116'000		92'000		24'000	
313	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	28'500		28'000		24'000		4'000	
314	Liegenschaftsunterhalt	52'400		49'600		41'600		8'000	
315	Unterhalt Mobilien	9'000		8'500		7'000		1'500	
318.04	Porti, Telefon	1'800		1'800		600		1'200	
318.05	Versicherungen	24'600		24'600		18'100		6'500	
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	17'400		9'000		9'000			
318.10	Übrige Dienstleistungen (Kehricht)	5'000		4'000		4'000			
319	Übriger Sachaufwand			500				500	
391	Interne Kostenumlage			8'500				8'500	
395	Anteil Soziallasten			5'500				5'500	
427	Mietzinseinnahmen		7'800		7'800		7'800		
434	Benützungsgebühr MZG		25'000		26'000		20'000		6'000
436	Rückstellungen		7'000		7'000		7'000		
218	Schulverwaltung und Schulleitung	293'300	0	291'700	3'700	241'000	0	50'700	3'700
300	Entschädigung Schulpflege	26'000		31'500		23'000		8'500	
302	Besoldung Schulleitung	153'700		150'700		124'700		26'000	
302.01	Besoldung Sekretariat	39'000		34'400		34'400			
303	AHV- u. ALV-Beiträge	17'300		14'500		14'500			
304	Pensionskassenbeiträge	28'300		22'600		22'600			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'200		1'000		1'000			
309	Übriger Personalaufwand	5'000		4'500		4'000		500	
310	Büromaterial	4'000		4'000		3'000		1'000	
311	Anschaffung Mobilien	2'000		1'000		1'000			
315	Unterhalt Mobilien								
317	Spesen/Schulblattii/Abos	7'500		8'500		6'000		2'500	
318.04	Porti, Telefon	3'500		3'500		3'000		500	
318.09	Übrige Dienstleistungen	1'500		1'500		1'500			
319	Übriger Sachaufwand	2'000		1'700				1'700	
319.01	Weiterbildungen			3'700				3'700	
365	Verbandsbeiträge	800		800		800			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'500		1'500		1'500		6'300	
395	Anteil Soziallasten			6'300	3'700				3'700
436	Rückerstattungen								
452	Beiträge anderer Gemeinden								
219	Volksschulen Übriges	271'100	55'200	264'500	71'900	245'200	71'900	19'300	0
301.20	Besoldung ausserschul. Betreuung	27'000		25'000		25'000			
302	Besoldung Schulsozialarbeit	43'900		43'000		43'000			
303	AHV- u. ALV-Beiträge	5'700		3'400		3'400			
303.20	AHV- u. ALV-B. aussersch. Betr.	1'200		2'000		2'000			
304	Pensionskassenbeiträge	8'800		6'000		6'000			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	200		300		300			
305.20	Unfallvers.Betr. aussersch.Be	100		200		200			
309	Übriger Personalaufwand	8'500		4'400		4'400			
309.01	Projekte	7'500		16'000		16'000			
310	Fachliteratur								
311	Anschaffungen Bibliothek	6'200		5'300		4'000		1'300	
311.01	Anschaffungen/Ersatz Turnen	6'700		13'000		13'000			
311.02	Allgemeine Anschaffungen	2'400		2'500		2'000		500	
313	Verbrauchsmaterial								
313.20	Verbrauchsmat. ausserschul. B.	1'000		9'800		9'800			
315	Unterhalt Mobilien								
315.01	Unterhalt EDV	4'500		1'500		1'500			
316	Miete und Unterhalt Kopierer	16'800		13'000		13'000			
317	Spesen/Diverses	1'000		1'000		1'000			
317.02	Beitrag an Ferienlager	1'500		2'000		2'000		2'000	
318.01	Dienstleistungen/Vorträge			1'000		1'000			
318.04	Porti, Telefon	1'700		2'500		2'500			
318.05	Versicherungen	8'700		7'000		7'000			
318.09	Schülertransport	78'800		73'000		60'000		13'000	
318.10	Transport fürs Schwimmen	2'600		2'500		2'500		2'500	
319	Übriger Sachaufwand			2'500					
361	Beitrag an Schwimmbad Beromün.	36'300		24'600		24'600			
365	Beitrag ausserschul. Betreuung			3'000		3'000			
434	Benützungsgebühren Schulmaterial								
434.20	Ertrag ausserschul. Betreuung		7'500		17'000		17'000		
435	Einnahmen Kopierwesen		10'000		10'000		10'000		
436	Rückerstattungen								
461	Kantonsbeitrag		14'400		9'000		9'000		
461.20	Kantonsbeitrag ausserschul.Betr.		14'400		14'400		14'400		
462.20	Gde.beitrag ausserschul.Betr.		14'000		17'000		17'000		
					3'000		3'000		

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469.20	Beitrag aus Verpflichtungskonto ausserschul. Betreuung		7'800						
490	Interne Verrechnungen (Kopien)		1'500		1'500		1'500		
220	Sonderschulen	403'200	50'000	396'100	47'000	269'000	5'000	127'100	42'000
302	Besoldungen Lehrkräfte	411'00		35'300		2'900		32'400	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	3'300		300		300			
304	Pensionskassenbeiträge	600		100		100			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	200		100		100			
351	Beitrag an Sonderschulpool			85'000				85'000	
352	Beiträge an Heilpädagogische								
361	Schule Stadt Sursee (HPS)								
364.01	Beitrag an Sonderschulpool	358'000		265'600		265'600			
	Beiträge an Sonderschulen- u. Heime								
395	Anteil Soziallasten			9'700				9'700	
461	Kantonsbeiträge		50'000		47'000		5'000		42'000
250	Kantonsschulen	319'000	0	362'500	0	261'000	0	101'500	0
351	Beitrag an den Kanton	319'000		362'500		261'000		101'500	
290	Uebrigtes Bildungswesen	700	0	700	0	700	0	0	0
365	Beitrag an Spielgruppe	700		700		700			
3	KULTUR UND FREIZEIT	121'800	0	106'500	0	98'100	0	8'400	0
300	Kulturförderung	43'000	0	50'900		43'600	0	7'300	0
300	Entschädigung Kommissionen	2'500		2'500		2'500			
301	Besoldungen	6'300		13'000		13'000			
303	AHV- u. ALV-Beiträge	700		700		700			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		100			
315	Unterhalt	1'500		1'500		1'500			
317	Spesen	800		1'300		1'300			
318	Bundesfeier, Anlässe	11'900		10'000		5'500		4'500	
318.01	Jugendarbeit	1'500		5'500		5'500			
318.02	Buch 800 Jahre Rickenbach								
318.03	Feier 800 Jahre Rickenbach								
365	Beiträge an kulturelle Vereine								
365.01	Beiträge an Bibliothek	16'400		15'300		12'500		2'800	
390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	300							
436	Rückstellungen	1'000		1'000		1'000			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Denkmalpflege, Heimatschutz								
365	Beiträge private Institutionen	0	0	100		0		100	
				100				100	
320	Massenmedien								
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	16'600	0	13'100	0	13'100	0	0	0
310	Büromaterial, Drucksachen	11'600		100		100			
318	Uebrige Dienstleistungen			9'000		9'000			
318.01	Internetauftritt	5'000		1'000		1'000			
				3'000		3'000			
330	Öffentliche Anlagen								
301	Besoldungen	40'600	0	18'700	0	17'700	0	1'000	0
303	AHV- u. ALV-Beiträge	32'500		14'000		14'000			
305	Unfall- u. krankenvers.beitr.	200		200		200			
311	Anschaffungen	100		100		100			
313	Bepflanzung/Verbrauchsmaterial	2'800		1'400		1'400			
314	Baulicher Unterhalt	3'000		500		500			
315	Unterhalt der Mobilien	1'500		1'500		1'000		500	
316	Miet- und Benützungsgebühren	500		500		500		500	
436	Rückstellungen								
340	Sport								
365	Beiträge an Sportvereine	21'600	0	23'700	0	23'700	0	0	0
365.01	Beitrag an FC Gunzwil	9'600		8'600		8'600			
		12'000		15'100		15'100			
4	GESUNDHEIT	699'500	0	532'500	0	375'200	0	157'300	0
410	Pflegeheime								
331	Ordentliche Abschreibungen	548'000	0	411'800	0	300'000	0	111'800	0
362	Beiträge an Gde.Verbände (alt)			1'800				1'800	
362.01	Beiträge an Gemeinden- u. -Verbände	540'000		300'000		300'000			
				110'000				110'000	
362.02	Kosten der Akut- und Übergangspflege (Beitrag Gemeinden)	8'000							
440	Krankenpflege								
316	Miete Spitexraum WBG								
362	Beiträge an Gemeinden und -Verbände / Spitex (alt)	131'000	0	95'400	0	60'000	0	35'400	0
				3'000				3'000	
362.01	Beiträge an Gemeinden und -Verbände / Spitex	76'000		40'000		40'000			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362.02	Kosten der Akut- und Übergangspflege (Spitex)								
365	Beitrag an Samariterverein			3'400				3'400	
365.01	Beitrag an private Institutionen	55'000		49'000		20'000		29'000	
436	Rückerstattungen								
450	Krankheitsbekämpfung	0	0	6'400	0	0	0	6'400	0
365	Beiträge private Institutionen			6'400				6'400	
460	Schulgesundheitsdienst	20'000	0	18'400	0	14'700	0	3'700	0
301	Besoldungen (inkl. Untersuchungs-kosten Ärzte)	10'000		10'000		6'500		3'500	
305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	100		100		100			
313	Schulapotheke Verbrauchsmat.	500		500		500			
317	Spesenentschädigungen								
318.01	Behandlungskosten								
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'800		7'600		7'600			
319	Uebrigcr Sachaufwand	600		200				200	
434	Elternbeiträge								
470	Lebensmittelkontrolle	500	0	500	0	500	0		
317	Spesenentschädigung	500		500		500			
436	Kostenrückerstattung								
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'576'900	157'700	2'557'200	136'500	1'868'500	95'000	688'700	41'500
501	AHV-Zweigstelle								
390.04	Interne Verrechnungen (AHV-Zweigstelle)	6'200	6'200	7'200	7'200	5'000	5'000	2'200	2'200
451	Beitrag der Kant. Ausgleichsk.	6'200	6'200		7'200		5'000		2'200
520	Krankenversicherung	327'000	20'000	336'500	28'000	256'500	20'000	80'000	8'000
361	Beitrag an den Kanton	295'000		298'500		226'500		72'000	
365	Beitrag an Krankenkassen	32'000		38'000		30'000		8'000	
436	Rückerstattungen (Prämienverb.)		20'000		28'000		20'000		8'000
530	Ergänzungsleistungen	891'000	0	909'000	0	690'000	0	219'000	0
361	Beitrag an den Kanton	891'000		909'000		690'000		219'000	
531	Familienausgleichskasse	14'000	0	9'300	0	7'000	0	2'300	0
361	Beitrag an den Kanton	14'000		9'300		7'000		2'300	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
540	Jugendschutz	6'500	6'500						
318	Dienstleistungen Dritter	6'500	6'500	200	0	0	0	200	0
436	Rückerstattungen			200				200	
560	Sozialer Wohnungsbau	8'000	0	7'000	0	0	0	7'000	0
365	Zinsbeiträge an WBG	8'000		7'000				7'000	
580	Allgemeine Fürsorge	705'400	0	669'100	1'300	503'100	0	166'000	1'300
318	Dienstleistungen Dritter	11'000		8'600		3'600		5'000	
361	Beiträge an Heimfinanzierung	667'000		641'000		480'000		161'000	
365	Beiträge an priv. Institutionen	27'400		19'500		19'500			
436	Generelle Sozialhilfe								
	Rückerstattungen				1'300				1'300
581	Gesetzliche Fürsorge	419'500	70'000	390'000	40'000	250'000	25'000	140'000	15'000
351	Kostensatz an den Kanton	29'500		10'000		10'000			
366.01	Wirtschaftliche Sozialhilfe	390'000		380'000		240'000		140'000	
	an Private								
366.11	Mutterschaftsbeihilfe								
436	Rückerstattungen (Renten, etc.)		50'000		40'000		25'000		15'000
451.01	Kostensatz für Sozialhilfe		20'000						
	(durch den Kanton)								
582	Alimenteninkasso/	79'500	50'000	82'500	60'000	64'500	45'000	18'000	15'000
	Bevorschussung								
318.09	Führung- u. Leitung	5'500		4'500		4'500			
	Alimenteninkasso								
366	Alimentenzahlungen	74'000		78'000		60'000		18'000	
436.01	Eingang von Alimenten		50'000		60'000		45'000		15'000
583	Sozialdienst der Gemeinde	112'900	0	145'600	0	91'600	0	54'000	0
300.01	Kommission Sensor	200		500		500			
305	Unfall- u. Krankenvers. beitr.								
309	Übriger Personalaufwand	500		500		500			
310	Büromaterial/Fachliteratur			300		300			
316	Mieten, Benützungsgebühren	1'000		1'000		1'000			
317	Spesenentschädigungen								
318.04	Porti, Telefon, PC-Gebühren	500		500		500			
318.09	Übrige Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352	Sozialberatungszentrum der Regionen Hochdorf und Sursee	106'000		138'100		84'100		54'000	
352.01	Sozialdienst Amt Sursee								
364	Verbandsbeiträge	700		700		700			
436	Rückerstattungen								
584	Arbeitslosenfürsorge	6'900	5'000	800	0	800	0	0	0
361	Beiträge an den Kanton	1'900		800		800			
366	Beihilfen	5'000							
436	Rückerstattungen von Beihilfen		5'000						
6	VERKEHR	669'100	124'300	656'050	148'200	433'350	90'200	222'700	58'000
620	Öffentliche Gemeindestrassen								
300	Kommission Strassen-UHG	292'900	89'100	267'650	119'600	129'650	66'600	138'000	53'000
301	Besoldungen Gemeindearbeiter	32'500		96'600		26'600		70'000	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	11'800		6'500		6'500			
304	Pensionskassenbeiträge	17'200		8'700		8'700			
305	Unfall- u. Krankenvers. beitr.	1'000		600		600			
309	Übriger Personalaufwand	600		300		300			
310	Verkehrsanordnungen	2'000		6'000		6'000			
311	Anschaffungen Maschinen/Geräte	4'300		3'500		500		3'000	
313	Verbrauchsmaterial	10'500		10'000		6'000		4'000	
314	Strassenunterhalt	160'000		74'000		34'000		40'000	
315	Unterhalt Gerätschaften	6'500		7'500		3'500		4'000	
316	Lokalmiete für Strassenfahrzeuge								
318	Uebrige Dienstleistungen								
318.04	Nategebühren, Porti	1'300		750		750			
318.05	Sachversicherungen	6'200		6'200		3'200		3'000	
319	Übriger Sachaufwand	2'000		5'000				5'000	
363	Beiträge an Strassenentwässerung	13'000		13'000		13'000			
365	Beiträge an Strassengen.	24'000		25'000		20'000		5'000	
395	Anteil Soziallasten			4'000				4'000	
436	Rückerstattungen		5'400		2'400		2'400		
461	Kantonsbeitrag		83'700		83'700		64'200		19'500
491	Interne Kostenumlagen				33'500				33'500

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
621 Schneerräumung/ Glatteisbekämpfung	97'400	10'300	95'700	5'000	71'400	0	24'300	5'000
301 Besoldungen	22'500		27'000		22'000		5'000	
303 AHV- u. ALV-Beiträge	200		800		800			
305 Unfall- u. Krankenvers. beitr.	100		100		100			
309 Uebrigster Personalaufwand								
311 Anschaffungen	8'000							
313 Streusalz, Splitter	21'600		16'000		11'000		5'000	
314 Arbeiten durch Dritte (Schneerräumung)	41'000		41'000		35'000		6'000	
315 Unterhalt Gerätschaften	3'500		3'500		1'500		2'000	
316 Benützungskosten für Gerätschaften	500		1'000		1'000			
391 Interne Kostenumlage			5'000				5'000	
395 Anteil Soziallasten			1'300				1'300	
436 Rückerstattungen		10'300		1'600				1'600
461 Kantonsbeitrag				3'400				3'400
622 Strassenbeleuchtung	26'600	0	25'600	0	16'000	0	9'600	0
312 Stromkosten	23'500		22'500		14'000		8'500	
314 Unterhaltskosten	1'400		1'400		1'000		400	
318 Neuanlagen								
318.05 Versicherungen	1'700		1'700		1'000		700	
436 Rückerstattungen								
650 Regionalverkehr	252'200	24'900	267'100	23'600	216'300	23'600	50'800	0
314 Baulicher Unterhalt								
318 Uebrigste Dienstleistungen								
319 GA-Tageskarten	24'900		23'600		23'600			
361 Beitrag an Tarifverbund	227'300		243'500		192'700		50'800	
435 Verkaufserlöse GA		24'900		23'600		23'600		
436 Rückerstattungen								
452 Betrag anderer Gemeinwesen								
7 UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'302'200	1'219'300	1'532'800	1'314'400	1'102'900	1'022'400	429'900	292'000
710 Abwasserbeseitigung			112'300	0	0	0	112'300	0
363 Abwasserbeseitigung (Zuschuss)			112'300				112'300	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
715	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'073'200	1'073'200	1'164'600	1'164'600	914'300	914'300	250'300	250'300
301	Besoldungen	19'700		3'000		3'000			
303	AHV- u. ALV-Beiträge			100		100			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.			100		100			
309	Uebriger Personalaufwand								
311	Anschaffungen	1'500		1'500		1'500			
312	Stromkosten	1'300		1'300		1'300			
314	Unterhaltskosten	42'000		39'500		37'000		2'500	
317	Spesen	200		200		200			
318	Dienstleistungen Dritter	55'000		16'500		15'000		1'500	
318.09	Uebrig Dienstleistungen								
319	Leitungskataster	11'500		10'800		5'300		5'500	
330	Abschreibungen Betriebsgebühren	100		18'800		100		18'700	
332.01	Zusätzliche Abschreibungen			165'700				165'700	
332.02	Zusätzliche Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven	450'000		470'000		470'000			
352	Beiträge an Abwasserverbände	341'000		316'500		260'100		56'400	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	150'900	200	120'600	200	120'600	200		
431	Mahngebühren KA		610'000		568'000		430'000		138'000
434	Betriebsgebühren								
436	Rückerstattungen								
463	Zuschuss der eigenen Gemeinde								
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		450'000		112'300		470'000		112'300
496	Interne Zinsverrechnung		13'000		14'100		14'100		
725	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	129'400	129'400	132'400	132'400	98'900	98'900	33'500	33'500
301	Besoldungen	27'700		19'000		18'000		1'000	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'200		1'000		1'000			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		100			
310	Büromaterial Drucksachen			1'000				1'000	
311	Anschaffungen	1'000		2'000				2'000	
313	Verbrauchsmaterial			200				200	
314	Deponiesammelplatz beim Gemeindehaus	500		800		300		500	
315	Häckseldienst			2'500				2'500	
317	Spesen	300		400		300		100	
318	Abfuhrkosten	44'500		31'200		20'000		11'200	
318.05	Versicherungen	300		300		300			
330	Abschreibung Kehrtafelfuhrgeb.	300		300		200		100	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352.02	Beiträge für Wiederverwertung	9'000		9'000		9'000			
365	Papier u. Alteisensammlung			1'000				1'000	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	44'500		55'500		49'700		5'800	
391	Interne Kostenumlage			7'000				7'000	
395	Anteil Soziallasten			1'100				1'100	
434.02	Grundgebühren		80'000		80'000		60'000		20'000
435	Verkaufserlöse								
436	Rückerstattungen		45'500		48'500		35'500		13'000
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung								
496	Interne Zinsverrechnung		3'900		3'900		3'400		500
740	Bestattungswesen	40'700	13'500	42'900	14'500	29'200	6'500	13'700	8'100
301	Besoldungen	24'100		17'200		15'000		2'200	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		100			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		100			
311	Anschaffungen	1'300		4'800		4'500		300	
312	Wasser	800		500		200		300	
313	Verbrauchsmaterial	600		400		400			
314	Friedhof-Unterhalt	3'000		4'000		2'000		2'000	
316	Totenkapelle	4'500		4'500		3'000		1'500	
316.01	Friedhofgebäude	500		500		500			
318	Arbeiten durch Dritte	5'300		5'500		3'000		2'500	
318.05	Versicherungen	400		4'000		400			
391	Interne Kostenumlage							4'000	
395	Anteil Soziallasten		500	900	9'500		1'500	900	8'000
434	Gräbertaxen		13'000		5'100		5'000		100
436	Kostenrückerstattungen								
750	Gewässerverbauungen	8'100	0	18'500	100	4'200	0	14'300	100
301	Besoldungen	400		5'000		4'000		1'000	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		100			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		100			
314	Baulicher Unterhalt	7'500		7'500				7'500	
319	Übriger Sachaufwand								
391	Interne Kostenumlage			5'000				5'000	
395	Anteil Soziallasten			800				800	
436	Rückerstattungen				100				100
770	Naturschutz	12'000	0	12'100	0	11'300	0	800	0
300	Entschäd. Kommission NUK	500		2'200		1'800		400	
301	Besoldungen								

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		100			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		100			
317	Spesen	200		600		200		400	
318	Arbeiten durch Dritte								
365	Beiträge an priv. Institutionen	1'600		1'100		1'100			
366	Landschaftsschutz	9'500		8'000		8'000			
436	Rückerstattungen								
780	Übriger Umweltschutz	26'800	3'200	19'200	2'700	17'700	2'700	1'500	0
301	Besoldungen	9'600		5'000		5'000			
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		100			
305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	100		100		100			
318.02	Hundehaltung	5'500		5'000		3'500		1'500	
365	Beitrag Kadaverbeseitigung	11'500		9'000		9'000			
460	Bundesbeiträge		3'200		2'700		2'700		
790	Raumordnung	12'000	0	30'800	0	27'300	0	3'500	0
303	AHV- u. ALV-Beiträge			200		200			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.			100		100			
318.03	Ortsplanung	7'000		7'000		5'000		2'000	
352	Beitrag an reg. Planungsverband	4'000		21'300		21'300			
362	Beitrag an reg. Planungsverband			1'500				1'500	
365	Beiträge an priv.Institutionen	1'000		700		700			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	159'900	164'200	112'400	170'200	100'200	143'400	12'200	26'800
800	Landwirtschaft								
301	Entschädigung Landwirtschafts-beauftragter	34'100	0	35'600		32'100	0	3'500	0
		2'500		2'500		2'000		500	
301.01	Betriebserhebungen	500		500		500			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		100			
317	Spesen	100		100		100			
318.04	Porti, Telefon								
319	Übriger Sachaufwand			1'500				1'500	
361	Beiträge an kant. Tierseuchenk.	6'500		6'500		5'000		1'500	
366.01	Beiträge an Hof- u. Stallsanierungen	24'400		24'400		24'400			
461	Kantonsbeitrag								

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
810 Forstwirtschaft									
351 Entschädigung an Kanton		2'700	0	2'700	0	1'500	0	1'200	0
365 Beiträge		2'700		1'200		1'500		1'200	
an private Institutionen				1'500					
820 Jagd und Fischerei									
300 Entschädigung Revierkommission		11'100	15'400	10'300	15'400	9'300	13'600	1'000	1'800
303 AHV- u. ALV-Beiträge									
305 Unfall- u. Krankenvers.beitr.									
351 Jagdpachtzins an Kanton		5'000		5'000		5'000			
352 Jagdpachtzins an and. Gemeinden		4'100		4'300		3'300		1'000	
365 Wildschutzmassnahmen		2'000		1'000		1'000			
Beiträge an priv. Institutionen									
410 Jagdpachtgebühren			13'600		13'600		11'800		1'800
436 Rückerstattungen									
452 Jagdpachtzins von anderen Gemeinden			1'800		1'800		1'800		
830 Tourismus									
303 AHV- u. ALV-Beiträge		109'000	0	56'000	0	53'000	0	3'000	0
305 Unfall- u. Krankenvers.beitr.									
310 Büromaterial, Drucksachen		14'000		13'000		11'000		2'000	
318.09 Uebrige Dienstleistungen		95'000		43'000		42'000		1'000	
319 Standortmarketing									
436 Rückerstattungen									
840 Industrie, Handel, Gewerbe									
300 Kommission Wirtschaftsförderung		3'000	100	7'800	100	4'300	100	3'500	0
303 AHV- u. ALV-Beiträge				1'000		1'000			
305 Unfall- u. Krankenvers.beitr.				100		100			
317 Spesen				100		100			
365 Wirtschaftsförderung		3'000	100	3'600	100	3'000	100	3'500	
431 Gebühren Gastgewerbe									
436 Rückerstattungen									
860 Energie									
410 Konzessionsgebühren		0	148'700	0	154'700	0	129'700	0	25'000
410.01 CKW Rabatt-Kompensation			142'200		145'000		120'000		25'000
			6'500		9'700		9'700		

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN	1'321'600	13'383'200	1'643'600	10'596'600	1'285'000	8'005'700	358'600	2'590'900
900 Gemeindesteuern	99'000	7'135'000	95'500	7'115'000	75'500	5'390'000	20'000	1'725'000
329.02 Zinsaufwand	22'000		33'000		25'000		8'000	
330 Abschreibungen	75'000		60'000		50'000		10'000	
340 Pauschale Steueranrechnung	2'000		2'500		500		2'000	
400.10 Steuerertrag laufendes Jahr		6'200'000		6'150'000		4'600'000		1'550'000
400.16 Sondersteuern Kapitalzahlungen		85'000		90'000		60'000		30'000
400.20 Nachträge früherer Jahre		600'000		620'000		500'000		120'000
400.29 Eingang abgeschrieb. Steuern		195'000		205'000		190'000		15'000
400.30 Quellensteuern		5'000						
400.40 Nach- und Strafsteuern		25'000		25'000		20'000		5'000
421 Zinsertrag		25'000		25'000		20'000		5'000
437 Bussen								
901 Andere Steuern	400	1'098'000	300	625'000	300	533'000	0	92'000
330 Abschreibungen	400		300		300			
402.01 Personalsteuern		41'000		40'000		30'000		10'000
402.02 Liegenschaftssteuern		122'000		120'000		90'000		30'000
403.01 Grundstückgewinnsteuern		720'000		325'000		300'000		25'000
404 Handänderungssteuern		160'000		95'000		80'000		15'000
405.01 Erbschaftssteuern		30'000		25'000		20'000		5'000
405.02 Nachkommen-Erbschaftssteuern		6'000		2'000		2'000		
406.01 Hundesteuern		19'000		18'000		11'000		7'000
421 Verzugszinsen								
920 Finanzausgleichsbeitrag	0	5'094'000	0	2'615'800	0	2'047'700	0	568'100
341.50 Ausgleich des Mittelverlustes								
444.10 Ressourcenausgleich		1'691'000		1'838'700		1'384'500		454'200
444.20 Lastenausgleich		652'500		777'100		663'200		113'900
444.60 Besitzstandwahrung Fusion		250'500						
461 Fusionsbeitrag		2'500'000						
940 Kapitaldienst	227'600	35'600	419'100	35'500	323'100	35'000	96'000	500
318.04 Bank- und PC-Gebühren	6'000		6'000		4'000		2'000	
321 Zinsen für kurzfr. Schulden	100		7'500		1'000		6'500	
321.01 Zinsbelastung Kt. Lehrerb. besold.	200		200		200			
322 Zins auf festen Schulden	204'000		385'000		300'000		85'000	
329 Verzinsung von Fonds			1'500				1'500	
396 Verrechnete Zinsen von Spezialfinanzierungen	17'300		18'900		17'900		1'000	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 kumuliert		Voranschlag 2012 R'bach		Voranschlag 2012 Pfeffikon	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Bankkontokorrentzinsen		1'000		1'000		1'000		
421	Aktivzinsen auf Guthaben		500		500		500		
422	Kapitalzinsen		1'000		500		300		500
425	Zinsen für Darlehen des		300						
	Verwaltungsvermögens								
429	Interne Verzinssung		32'800		33'200		33'200		
	LUPK-Schuld								
941	Liegenschaften Finanzvermögen	2'400	20'600	3'100	31'400	600	0	2'500	31'400
312	Wasser, Strom, Heizung			1'000				1'000	
314	Baulicher Unterhalt			1'000				1'000	
314.02	Unterhalt Wald	1'800							
318.01	Sachversicherungen			500				500	
362	Gebühren und Abgaben	600		600		600			
423	Miet- und Pachtzinsen								
424	Buchgewinne auf Finanzvermögen		20'600		29'400				29'400
435	Ertrag Wald								
436	Rückerstattungen				2'000				2'000
990	Abschreibungen	992'200	0	951'700	0	885'500	0	66'200	
330	Abschreibungen Finanzvermögen			50'000		50'000			
331	Abschreibungen Verwaltungsverm.	642'100		591'700		525'500		66'200	
332.02	Zusätzliche Abschreibung								
	zufolge Auflösung Reserven								
333	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	334'300		310'000		310'000			
333.02	zusätzliche Abschreibung auf	15'800							
	dem Bilanzfehlbetrag								
991	Allgemeine Personalkosten			173'900	173'900			173'900	173'900
999	Abschluss	0	0	0	0	0	0	0	0
333	Abschreibung								
	auf dem Bilanzfehlbetrag								
389	Ertragsüberschuss								
489	Aufwandüberschuss								
Total		15'930'600	17'365'300	16'087'550	14'795'000	12'305'050	11'457'700	3'782'500	3'337'300
	Ertragsüberschuss	1'434'700			1'292'550		847'350		445'200
	Aufwandüberschuss				16'087'550		12'305'050		3'782'500
Total		17'365'300	17'365'300	16'087'550	16'087'550	12'305'050	12'305'050	3'782'500	3'782'500

Die Konti der Gemeinde Pfeffikon wurden sinngemäss dem Kontenplan von Rickenbach zugefügt.

Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Verwaltungsvermögens mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses Sonderkred. oder Kreditart	Brutto-kredit	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2012	Voranschlag 2013		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2013	noch verfügbar ab 01.01.2014	
090	Verwaltungsräume								
503.02	Projektkredit Umbau Gdehaus	Voranschlagskredit	50'000.00		50'000.00		50'000.00		
217	Schulliegenschaft								
506	Restrukturierung Primarschule RB	Voranschlagskredit	120'000.00		120'000.00		120'000.00		
620	Strassen								
501.06	Projektkredit Sanierung Kirchplatz RB	Voranschlagskredit	40'000.00		40'000.00		40'000.00		
501.08	Projektkredit San. Eichbühlstr.	Voranschlagskredit	40'000.00	40'000.00			40'000.00		
501.09	Sanierung Eichbühlstrasse 1)	14.12.2011	600'000.00	480'000.00	260'000.00		740'000.00		
501.10	Sanierung Winkelstrasse Pfeffikon	14.12.2011	140'000.00						
585.01	Waldstrassensanierungen UHG RB	gebundener Kredit	320'000.00	160'000.00	160'000.00	275'000.00	320'000.00		
669.01	Rückerstattung Private (Perim. Eichbühlstr.)								
715	Abwasserbeseitigung								
501.80	Leitungssanierungen und -bauten	Voranschlagskredit	40'000.00	40'000.00	100'000.00		100'000.00		
562.40	ARA-Verbandsleitungen	gebundener Kredit	590'000.00	480'000.00	160'000.00		160'000.00		
562.50	ARA Sanierung Kläranlage Reinach	gebundener Kredit	820'000.00	634'000.00	190'000.00	250'000.00	250'000.00		
610	Anschlussgebühren								
501.81	Projektkredit. Kan. Eichbühl	Voranschlagskredit	40'000.00	40'000.00			40'000.00		
501.82	San. Kanalisation Eichbühl 1)	14.12.2011	590'000.00	480'000.00	130'000.00		590'000.00		
582.60	Kan. Pilatusstr. Reinach - Invest.beitrag	gebundener Kredit	820'000.00	634'000.00	0.00		0.00		
582.61	Kan. Tillisstr. Reinach - Invest.beitrag	gebundener Kredit	210'000.00	0.00	0.00		0.00	210'000.00	Bau abgeschlossen
750	Gewässerverbauungen								
561	Beiträge an den Kanton	gebundener Kredit		1'338'353.20	0.00				
790	Raumordnung								
581.01	Ortsplanung RB	11.12.2008	150'000.00	150'000.00					
581.01	Ortsplanung RB (Zusatzkredit)	15.12.2010	250'000.00	250'000.00					
669	Rückersstattung Private Ortsplanung RB			237'315.45		0.00			
999	Abschluss								
590	passivierte Einnahmen				525'000.00	1'210'000.00			
690	aktivierte Ausgaben				685'000.00				
	Nettoinvestitionen 2013				1'210'000.00	1'210'000.00			
1) Gemeinsam beantragter Sonderkredit, total Fr. 1'190'000									

Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Finanzvermögens mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2012	Voranschlag 2013		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.13	verfügbar ab 01.01.14	
1023.12	Bauland Buttenberg Verkauf Bauparzellen Abparzellierungs- Erschliessungs- und Verkaufskosten	12.12.2006	450'000.00	520'000.00	16'000.00		536'000.00	0.00	Abschluss 2013
	Verkauf Bauparzellen					100'000.00			
	Total Einnahmen/Ausgaben				16'000.00	100'000.00			

Die wichtigsten Abweichungen zum kumulierten Vorjahresbudget

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschläge 2012 kumuliert		Differenz	Begründung
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'169'200	664'700	2'103'200	643'600		
012	Gemeinderat	358'700	7'000	419'700	4'500		
300.01	Besoldungen	278'500		327'200		-48'700	Der neue Gemeinderat hat 200 Stellenprozente. Bisher hatte Rickenbach 159% und Pfeffikon 87%.
020.7	Gemeindeverwaltung	1'341'700	258'700	1'141'700	188'400		
301	Besoldung Verwaltungspersonal	572'200		553'900		18'300	Infolge diverser Umsetzungsarbeiten der Fusion fallen vorübergehend höhere Personalkosten an.
315.01	Unterhalt EDV/Wartung Software	130'000		68'000		62'000	Die EDV-Systeme von Pfeffikon und Rickenbach werden zusammengeführt. Anschliessend erfolgt der Wechsel auf ein einheitliches System im Michelsamt.
318.01	Dienstleistungen Dritter	51'200		3'700		47'500	Die Gemeindearchive von Pfeffikon und Rickenbach werden zusammengeführt.
318.06	Baukontrollen	91'100		49'000		42'100	Im Gebiet Bodenacher ist eine grosse Bautätigkeit zu erwarten.
363	Beitrag an Reg. Steueramt	306'200		259'000		47'200	Durch den Austritt von Neudorf ergibt sich ein neuer Verteilschlüssel. Der Fixkostenanteil wird höher.
431.01	Gestaltungsplan- und Bau- bewilligungsgebühren.		136'800		55'000	81'800	Durch die Bautätigkeit im Bodenacher sind Mehreinnahmen zu erwarten.
020.8	Regionales Steueramt	376'400	378'200	428'800	428'800		
301	Besoldungen	255'200		275'000		-19'800	Infolge Weggang von Neudorf wurde das Gesamtpensum angepasst. Durch Mehrarbeiten der LuTax-Migration sind Aushilfen vorgesehen.
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	544'100	166'200	372'000	188'300		
100	Vormundschaftswesen	324'000	0	116'500	0		
352	Beiträge an Amtsvormundschaft	324'000		116'500		207'500	Das SoBZ weist infolge zahlreicher komplexer Mandate eine hohe Defizitrechnung aus. Klientenbeiträge können nicht geltend gemacht werden (finanzschwache Klienten). Die neue Fachbehörde KESB generiert ab 1.1.2013 enorme Kosten in Form von Pro-Kopf-Beiträgen.
140	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	134'200	134'200	122'900	122'900		
430	Feuerwehrsteuern		133'000		122'000	11'000	Die Feuerwehrsteuer wird mit dem Ziel einer ausgeglichenen Spezialfinanzierung auf 3.5‰ festgesetzt.
2	BILDUNG	6'366'300	1'485'700	6'471'300	1'597'200		
213	Sekundarstufe I; Regelklasse	1'624'900	489'200	1'689'400	580'800		
352	Beiträge an andere Gemeinden	177'400		234'900		-57'500	Sekschüler, welche für die Sek nach Reinach gewechselt haben, dürfen diese Schule dort beenden. Dafür hat die fusionierte Gemeinde Schulgelder zu entrichten.
452	Beiträge von anderen Gemeinden		124'000		201'500	-77'500	Die Sekschülerzahlen aus den Nachbargemeinden gehen kontinuierlich zurück, weil in den Weilern weniger Kinder geboren werden. Zudem entfallen die Beiträge von Pfeffikon.
217	Schulliegenschaft	584'700	39'800	545'100	40'800		
311	Anschaffungen Mobiliar	36'000		6'500		29'500	In Rickenbach wird eine Videoüberwachung für das gesamte Kubusareal angeschafft, um Schadenverursacher zur Rechenschaft ziehen zu können.
4	GESUNDHEIT	699'500	0	532'500	0		
410	Pflegeheime	548'000	0	411'800	0		
362	Beiträge an Gde. Verbände (alt)			300'000		-300'000	Andere Buchungspraxis, siehe 362.01
362.01	Beiträge an Gemeinden- u. Verbände	540'000		110'000		430'000	Die neue Pflegefinanzierung verursacht erheblichen Mehraufwand.
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'576'900	157'700	2'557'200	136'500		
580	Allgemeine Fürsorge	705'400	0	669'100	1'300		
361	Beiträge an Heimfinanzierung	667'000		641'000		26'000	Vorgabe der Dienststelle Soziales und Gesellschaft des Kantons Luzern

6	VERKEHR	669'100	124'300	656'050	148'200		
620	Öffentliche Gemeindestrassen	292'900	89'100	267'650	119'600		
301	Besoldungen Gemeindearbeiter	32'500		96'600		-64'100	Die Besoldungen der Gemeindearbeiter werden gemäss Stundenrapporten verteilt.
314	Strassenunterhalt	160'000		74'000		86'000	Diverse Strassenunterhaltsarbeiten sind dringend nötig. Nachholbedarf in Rickenbach
7	UMWELT U. RAUMORDNUNG	1'302'200	1'219'300	1'532'800	1'314'400		
710	Abwasserbeseitigung			112'300	0		
363	Abwasserbeseitigung (Zuschuss)			112'300			Durch die Zusammenführung der Gebühren Rickenbach/ Pfeffikon entfällt dieser Zuschuss.
715	Abwasserbeseitigung	1'073'200	1'073'200	1'164'600	1'164'600		
318	Dienstleistungen Dritter	55'000		16'500		38'500	Durch die Zusammenführung der beiden Siedlungsentwässerungsreglemente entstehen höhere Kosten.
790	Raumordnung	12'000	0	30'800	0		
352	Beitrag an reg. Planungsverband	4'000		21'300		-17'300	Die Mitgliedschaft im Regionalplanungsverband Sursee-Mittelland wurde gekündigt.
8	VOLKSWIRTSCHAFT	159'900	164'200	112'400	170'200		
830	Tourismus	109'000	0	56'000	0		
319	Standortmarketing	95'000		43'000		52'000	Gemäss Fusionsbeschluss wird ein grösserer Betrag an das Ortsmarketing Rickenbach geleistet. Zudem werden neue Ortseingangstafeln erstellt.
9	FINANZEN UND STEUERN	1'321'600	13'383'200	1'643'600	10'596'600		
901	Andere Steuern	400	1'098'000	300	625'000		
403.01	Grundstückgewinnsteuern		720'000		325'000	395'000	Es sind diverse Baulandverkäufe zu erwarten.
404	Handänderungssteuern		160'000		95'000	65'000	Es sind diverse Baulandverkäufe zu erwarten.
920	Finanzausgleichsbeitrag	0	5'094'000	0	2'615'800		
444.60	Besitzstandwahrung Fusion		250'500			250'500	Die Besitzstandwahrung deckt während 10 Jahren den Verlust aus Ressourcen- und Lastenausgleich.
461	Fusionsbeitrag		2'500'000			2'500'000	Der gesprochene Fusionsbeitrag von 8.5 Mio wird in verschiedenen Tranchen ausbezahlt.
940	Kapitaldienst	227'600	35'600	419'100	35'500		
322	Zins auf festen Schulden	204'000		385'000		-181'000	Mit dem Fusionsbeitrag können diverse Darlehen zurückbezahlt werden. Zudem ist das Zinsniveau noch immer sehr tief.
	Total	15'930'600	17'365'300	16'087'550	14'795'000		
	Ertragsüberschuss	1'434'700					
	Aufwandüberschuss				1'292'550		
	Total	17'365'300	17'365'300	16'087'550	16'087'550		

Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf

	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012 Rickenbach	
	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen
Ergebnisse Laufende Rechnung				
Total Aufwand und Ertrag	15'930'600.00	17'365'300.00	12'305'050.00	11'457'700.00
Ertragsüberschuss	1'434'700.00			
Aufwandüberschuss				847'350.00
Investitionsrechnung				
Total Ausgaben und Einnahmen	1'210'000.00	525'000.00	804'000.00	230'000.00
Nettoinvestitionen Zunahme		685'000.00		574'000.00
	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- herkunft
Finanzierung				
Zunahme der Nettoinvestitionen	685'000.00		574'000.00	
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		1'434'700.00		
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung			847'350.00	
Abschreibungen (ohne DS 999)				
- auf Verwaltungsvermögen (331, 332)		1'092'100.00		995'500.00
- auf Bilanzfehlbetrag (333)		350'100.00		310'000.00
Einlagen (ohne DS 999)				
- Spezialfinanzierungen (380)		195'500.00		172'600.00
- Spezialfonds (384)		0.00		50'000.00
Entnahmen				
- Spezialfinanzierungen (480)	450'000.00		470'000.00	
- Spezialfonds (484)	21'000.00		3'500.00	
Finanzierungsüberschuss der Verwal- tungsrechnung	1'916'400.00			
Finanzierungsfehlbetrag der Verwaltungs- rechnung				366'750.00
Mittelbedarf / Mittelüberschuss				
Finanzierungsüberschuss		1'916'400.00		
Finanzierungsfehlbetrag			366'750.00	
Veränderungen im Finanzvermögen				
- Wertvermehrnde Aufwendungen			50'000.00	
- Auflösung von Anlagen (Buchwert)		100'000.00		100'000.00
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330, ohne DS 999)		82'500.00		106'600.00
Gesamter Mittelbedarf				210'150.00
Gesamter Mittelüberschuss	2'098'900.00			

Antrag und Verfügung des Gemeinderates zum Finanz- und Aufgabenplan, Voranschlag und Jahresprogramm

Der Gemeinderat hat den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2013 - 2019, den Voranschlag für das Jahr 2013 und das Jahresprogramm für das Jahr 2013 verabschiedet und beantragt folgendes:

1. Der Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2013 – 2019 sei in zustimmendem Sinne zur Kenntnis zu nehmen.
2. Das Jahresprogramm 2013 des Gemeinderates sei in zustimmendem Sinne zur Kenntnis zu nehmen.
3. Die Feuerwehrsteuer ab 2013 sei auf 3.5 ‰ festzusetzen.
4. Voranschlag für das Jahr 2013:
 - a) Die Laufende Rechnung 2013 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'434'700.00 sowie die Investitionsrechnung 2013 mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 685'000.00 seien zu genehmigen.
 - b) Der Steuerfuss 2013 sei auf 2,25 Einheiten festzusetzen.
5. Der Zusatzkredit von Fr. 86'000.00 für die Erschliessung des gemeindeeigenen Baulandes Buttenberg/Wesmerirain sei zu genehmigen.
6. Der Kontrollbericht des Regierungstatthalters zum Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2012 – 2018 und dem Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

*„Der Regierungstatthalter des Amtes Sursee hat geprüft, ob der Voranschlag und das Jahresprogramm 2012 sowie der Finanz- und Aufgabenplan 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. Er hat gemäss Bericht vom 12. März 2012 **keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel** festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz).“*

Verfügung

Der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm werden der Controlling-Kommission Rickenbach übergeben. Diese erstattet über das Prüfungsergebnis zuhanden des Gemeinderates und der Stimmberechtigten einen Bericht und gibt diesen eine Empfehlung über die Genehmigung des Voranschlages ab.

Pfeffikon/Rickenbach, 29. Oktober 2012

Gemeinderat Pfeffikon

Der Gemeindepräsident:
sig. Christian Merz

Die Gemeindeschreiberin:
sig. Monika Suter-Ottiger

Gemeinderat Rickenbach

Der Gemeindepräsident:
sig. Roland Häfeli

Der Gemeindeschreiber:
sig. Stefan Huber

Bericht der Controlling-Kommission Rickenbach an die Stimmberechtigten der Gemeinden Pfeffikon und Rickenbach

Als Controlling-Kommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode von 2013 bis 2019, den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2013 der Gemeinde Rickenbach beurteilt.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommis-sionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 2.25 Einheiten beurteilen wir als vertretbar.

Wir empfehlen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'434'700.00 zu genehmigen.

6221 Rickenbach, 25. Oktober 2012

Controlling-Kommission Rickenbach

Die Präsidentin:

sig. Monika Dätwyler

Die Mitglieder:

*sig. Hanspeter Bieler
sig. Anita Habermacher
sig. Martin Lustenberger
sig. Andrea Oehen*

Traktandum 5
**Bewilligung eines Zusatzkredites von Fr. 86'000.00 für die Erschliessung
des gemeindeeigenen Baulandes Buttenberg/Wesmerirain**

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2006 wurde vom Rickenbacher Stimmbürger ein Sonderkredit für die Erschliessung des gemeindeeigenen Baulandes Buttenberg (Heimacher, Sandacher und Wesmerirain) über Fr. 450'000.00 beschlossen.

In der Zwischenzeit wurden bis auf den Deckbelag im Wesmerirain (wird Mitte 2013 nach Abschluss der Bauarbeiten an der Parzelle 1135 gemacht) alle Arbeiten ausgeführt. Dabei kommt es zu einer absehbaren Sonderkreditüberschreitung von rund Fr. 86'000.00, für welche ein Zusatzkredit beantragt werden muss, da die Mehrkosten die Grenze von 10% überschreiten.

Die Details für die Kostenüberschreitung werden beim Abschluss des Sonderkredits dem Stimmbürger vorgelegt. Vorab kann aber festgehalten werden, dass die Kostenüberschreitung vor allem durch viel zu tief budgetierten Kosten für die Fertigstellung des Heimachers und Sandachers passiert sind.

Im Jahr 2006 wurden für sämtliche Deckbelagsarbeiten, die Beleuchtung sowie Nebenarbeiten Fr. 38'000.00 budgetiert. Die effektiven Kosten werden sich aber auf rund Fr. 120'000.00 belaufen.

Der Gemeinderat beantragt daher, den notwendigen Zusatzkredit von Fr. 86'000.00 zu genehmigen.