



DIE RICKENBACHER

Botschaft im Detail

**Einladung und Bericht zur Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 13. Dezember 2011, im KUBUS**

**Voranschlag der Einwohnergemeinde Rickenbach
für das Jahr 2012**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung, Traktandenliste	1 – 2
Finanz- und Aufgabenplan 2012 – 2018 inkl. Finanzkennzahlen	3 – 12
Jahresprogramm 2012 des Gemeinderates	13
Aufgabenplan 2012 – 2017	14
Laufende Rechnung: Kommentar	15 - 16
Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung, Zusammenzug	17
Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung, Detail	18 - 33
Laufende Rechnung: Artengliederung, Detail	34 - 37
Investitionsrechnung: Verwaltungsvermögen mit Kontrolle Sonderkredite	38
Investitionen in Anlagen des Finanzvermögens	39
Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf	40
Antrag und Verfügung des Gemeinderates zur Genehmigung des Voranschlags 2012	41
Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission zum Voranschlag 2012, Finanz- und Aufgabenplan 2012 -2018 und Jahresprogramm 2012	42

**Einladung
zur ordentlichen Budget-Gemeindeversammlung
am Dienstag, 13. Dezember 2011, 20.00 Uhr,
im KUBUS**

Traktanden

1. Eröffnung durch den Gemeindepräsidenten und Bestellung des Büros
2. Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2012 – 2018
3. Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2012 und vom Aufgabenplan 2012 - 2017 des Gemeinderates
4. Voranschlag 2012 der Einwohnergemeinde Rickenbach
 - 4.1. Genehmigung des Voranschlages 2012
 - a) der Laufenden Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 847'350.00
 - b) der Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 574'000.00
 - 4.2. Festsetzung des Steuerfusses 2012 mit 2,25 Einheiten (wie bisher)
 - 4.3. Ermächtigung des Gemeinderates zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des gesamten Mittelbedarfs von Fr. 210'150.00 gemäss Voranschlag der Verwaltungsrechnung
5. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen
 - u.a. Infos des Gemeinderates:
 - über den Stand der Gesamtrevision der Rickenbacher Ortsplanung
 - über die Fusionsabklärungen der Gemeinden Pfeffikon und Rickenbach
 - Vorstellung der neuen, zusätzlichen Lokalkorrespondentin Claudia Dommen-Flury, Widacher, Rickenbach
6. Ehrungen, Würdigung von Verdiensten:
 - a) Verabschiedung der zurückgetretenen Schulpflegepräsidentin Georgette Bättig-Henzen, Niederwil, Rickenbach
 - b) Verabschiedung des zurückgetretenen Schulpflegemitgliedes Bruno Meier, Fabrikweg 2, Rickenbach
 - c) Verabschiedung des zurückgetretenen Bürgerrechtskommissionsmitgliedes Florian Hodel, Mullwil, Rickenbach
 - d) Verabschiedung und Ehrung der bisherigen Kantonsrätin Erna Müller-Kleeb, Wesmerstrasse 12, Rickenbach

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung wird um ca. 22 h ein Apéro serviert.

Bericht des Gemeinderates

Geschätzte Rickenbacherinnen und Rickenbacher

Die nachstehenden Hinweise zu den Geschäften der ordentlichen Gemeindeversammlung sowie zum Voranschlag 2012 der Einwohnergemeinde geben Ihnen Einblick in die Tätigkeit des Gemeinderates und der Gemeindeverwaltung. Sie sind herzlich eingeladen, an der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2011 teilzunehmen.

Aktenauflage

Die zur Einsicht berechtigten Akten zu den genannten Sachgeschäften liegen während den Schalteröffnungszeiten auf der Gemeindekanzlei auf.

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind niedergelassene Einwohnerinnen und Einwohner ab erfüllttem 18. Altersjahr, welche spätestens am 5. Tag vor der Gemeindeversammlung in der Gemeinde Rickenbach ihren Wohnsitz gesetzlich geregelt haben und nicht vom Stimmrecht ausgeschlossen sind.

6221 Rickenbach, im November 2011

Gemeinderat Rickenbach

Finanz- und Aufgabenplan

2012 bis 2018

der Gemeinde Rickenbach

erstellt am 5. Oktober 2011

Formular 0a: Planungsgrößen und Ausgangslage Bestandesrechnung

Gemeinde	Rickenbach	Ausgangsdaten Budget - Budget ?	Ja
Kanton	Luzern		
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2010	2'293	1. Finanzplanjahr	2013
Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2010	2'275	Letzte Rechnung	2010
		Aktuelles Budget	2011
		Geplantes neues Budget	2012
Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.)	70%		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen	Nein		

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
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%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%
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	2.00%	2.00%	3.00%	3.00%	2.50%	2.00%	2.00%	2.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'339	2'386	2'457	2'531	2'594	2'646	2'699	2'753
Zinssätze (für Neukredite)		1.50%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2010

in '000 Franken

1 Aktiven	18'719	2 Passiven	18'719
10 Finanzvermögen	6'168	20 Fremdkapital	17'119
11 Verwaltungsvermögen	10'820	200 Laufende Verpflichtungen	3'306
114 Sachgüter	8'104	201 Kurzfristige Schulden	-
115 Darlehen und Beteiligungen	841	202 Langfristige Schulden	13'500
116 Investitionsbeiträge	1'658	203 Verpflicht. für Sonderrechnungen	14
117 Übrige aktivierte Ausgaben	217	204 Rückstellungen	262
12 Spezialfinanzierungen	-	205 Transitorische Passiven	37
13 Bilanzfehlbetrag	1'731	22 Spezialfinanzierungen	1'600
		2280 Verpflicht. an Spezialfinanz.	1'149
		2282 Spezialfonds	451
		2285 Vorfinanzierungen	-
		23 Kapital	-

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2011

in '000 Franken

5 Investitionsausgaben	979	6 Investitionseinnahmen	100
		Nettoinvestitionen	879

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

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2011

in 1'000 Franken

3 Aufwand	11'666	4 Ertrag	10'836
30 Personalaufwand	4'990	40 Steuern	5'868
31 Sachaufwand	1'062	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	5'520
32 Passivzinsen	375	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	4'800
33 Abschreibungen	864	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	36	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	80
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	473	.20 Nachträge früherer Jahre	500
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	143	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0
333 Bilanzfehlbetrag	212	.30 Quellensteuer	140
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	1	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	1	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenschaftssteuer	114
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	140
35 Entsch. an Gemeinwesen	994	404 Handänderungssteuer	60
36 Eigene Beiträge	3'108	405 Erbschaftssteuern	22
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet	12
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	222	41 Regalien und Konzessionen	200
39 Interne Verrechnung	50	42 Vermögenserträge	68
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	928
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	1'774
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	540
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'252
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	184
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	156
		49 Interne Verrechnung	50
Ertragsüberschuss 2011	-	Aufwandüberschuss 2011	830
		Voraussichtlicher Abschluss:	
		Erhöhung Bilanzfehlbetrag	830
		Reduktion Eigenkapital	

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2012

in 1'000 Franken

3 Aufwand	12'305	4 Ertrag	11'458
30 Personalaufwand	5'027	40 Steuern	5'883
31 Sachaufwand	1'129	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	5'350
32 Passivzinsen	326	.10 Gemeindesteuern: Ertrag des laufenden Jahres	4'600
33 Abschreibungen	1'412	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0
330 Finanzvermögen	107	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	60
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	525	.20 Nachträge früherer Jahre	500
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	470	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0
333 Bilanzfehlbetrag	310	.30 Quellensteuer	190
34 Ant. u. Beitr. ohne Zweckbest.	0	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	0	402 Sondersteuern: Personal-/Liegenschaftssteuer	120
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone	0	403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuer	300
35 Entsch. an Gemeinwesen	999	404 Handänderungssteuer	80
36 Eigene Beiträge	3'140	405 Erbschaftssteuern	22
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet	11
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	223	41 Regalien und Konzessionen	141
39 Interne Verrechnung	49	42 Vermögenserträge	63
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0
		43 Entgelte	996
		44 Aneile und Beiträge ohne Zweckbindung	2'048
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	480
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'324
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	192
		47 Durchlaufende Beiträge	0
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	474
		49 Interne Verrechnung	49
Ertragsüberschuss 2012	-	Aufwandüberschuss 2012	847

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2012
(nach ord. und a.ord. Abschr., vor Abschluss)

2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
				153	754	335	65	747
Saldo Bilanzfehlbetrag per Ende 2012 Total (nach Abschr., vor Abschluss)								2'054

Formular 1: Weiterführung der Laufenden Rechnung

in 1'000 Franken

Aufwand

Kto	Aufwandsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2011
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
30	Personalaufwand	4'990	5'027	5'102	5'179	5'257	5'335	5'416	5'497	10.2%
31	Sachaufwand	1'062	1'129	1'143	1'156	1'170	1'184	1'198	1'213	14.2%
32	Passivzinsen	375	326	326	326	326	326	326	326	-13.1%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	36	107	57	57	57	57	57	57	58.3%
340	Ant./Beitr. ohne Zweckbindung	1	0	1	1	1	1	1	1	0.0%
341	Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
35	Entschädigung an Gemeinwesen	994	999	1'011	1'023	1'035	1'048	1'060	1'073	8.0%
36	Eigene Beiträge	3'108	3'140	3'178	3'216	3'254	3'293	3'333	3'373	8.5%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen (Finanzplanjahre in F5)	222	223	–	–	–	–	–	–	vgl. Form5
39	Interne Verrechnung	50	49	49	49	49	49	49	49	-2.0%
Total laufender Aufwand		10'838	11'000	10'867	11'007	11'150	11'294	11'440	11'589	5.4%

Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2011
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	5'520	5'350	5'723	5'992	6'230	6'474	6'729	6'996	26.7%
	.10 Ertrag des laufenden Jahres	4'800	4'600	4'833	5'102	5'360	5'604	5'859	6'126	27.6%
	davon Δ Steuerfuss zu 2011		0	0	0	0	0	0	0	
	.15 Nachträgliche Vermögenssteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.16 Sondersteuer auf Kapitalauszahl.	80	60	100	100	80	80	80	80	0.0%
	.20 Nachträge früherer Jahre	500	500	600	600	600	600	600	600	20.0%
	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
	.30 Quellensteuer	140	190	190	190	190	190	190	190	35.7%
	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
402	Personal-/Liegenschaftssteuern	114	120	124	127	130	133	136	138	21.5%
403	Grundstückgew.-/Lotteriegew.st.	140	300	300	300	200	200	200	200	42.9%
404	Handänderungssteuern	60	80	80	80	60	60	60	60	0.0%
405	Erbschafts-/Schenkungssteuern	22	22	22	22	22	22	22	22	0.0%
406	Besitz-, Aufwand-/Lotteriesteuer	12	11	11	11	11	11	11	11	-8.3%
41	Regalien und Konzessionen	200	141	147	153	159	164	169	174	-12.8%
42	Vermögenserträge	68	63	63	63	63	63	63	63	-7.4%
43	Entgelte	928	996	1'008	1'020	1'032	1'045	1'057	1'070	15.3%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	1'774	2'048	1'929	1'815	1'788	1'899	1'960	2'113	19.1%
45	Rückerstatt. von Gemeinwesen	540	480	486	492	497	503	509	516	-4.5%
46	Beiträge für eigene Rechnung	1'252	1'324	1'340	1'356	1'372	1'389	1'405	1'422	13.6%
	davon Pos. 463 Eigene Anstalten	184	192	194	197	199	201	204	206	12.1%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen (Finanzplanjahre in F5)	156	474	–	–	–	–	–	–	vgl. Form5
49	Interne Verrechnung	50	49	49	49	49	49	49	49	-2.0%
Total laufender Ertrag		10'836	11'458	11'281	11'480	11'615	12'012	12'371	12'835	18.4%

Formular 2: Finanzausgleich

in 1'000 Franken

Position	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2011
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
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	1'196	1'385	1'271	1'148	1'114	1'217	1'269	1'414	18.2%
Topografischer Lastenausgleich			28	29	29	29	30	30	0.0%
Bildungslastenausgleich	578	663	630	638	645	653	661	669	15.7%
Soziallastenausgleich									0.0%
Infrastrukturlastenausgleich									0.0%
Entschuldungsbeitrag (Kto 444.40)									0.0%
Sonderbeiträge (Kto 444.30)									0.0%
Andere Finanzausgleichszahlungen									0.0%
Mehrertrag Übergangsregelung									0.0%
Total Einnahmen Finanzausgleich	1'774	2'048	1'929	1'815	1'788	1'899	1'960	2'113	19.1%

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)

S/E	* Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten	Finanzplanjahre					
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
0	Allgemeine Verwaltung	-1	-1	-1	-1	-1	-1
	Migration neue EDV-Software 2012	-22	-22	-22	-22	-22	-22
	Anschaffung Drucker/PC 2012	-8	-8	-8	-8	-8	-8
	LuTax Betriebskosten	12	12	12	12	12	12
	LuTax Scanning	7	7	7	7	7	7
	Kündigung Gde. Neudorf mit reg. Steueramt Rickenbach	10	10	10	10	10	10
1	Öffentliche Sicherheit	50	50	50	50	50	50
	Umsetzung Kindes- u. Erwachsenenschutzrecht	50	50	50	50	50	50
2	Bildung	-45	-40	-40	-40	-40	-40
	PS: Umstrukturierung	-40	-40	-40	-40	-40	-40
	Beitrag Ferienlager	0	5	5	5	5	5
	Anschaffung Turngeräte 2012	-5	-5	-5	-5	-5	-5
3	Kultur und Freizeit	-3	-3	-3	-3	-3	-3
	Beitrag FC Gunzwil	-3	-3	-3	-3	-3	-3
4	Gesundheit	15	30	45	60	75	90
	Pflegeheimfinanzierung + 5%	15	30	45	60	75	90
5	Soziale Wohlfahrt	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	0	0	0	0	0	0
7	Umwelt und Raumordnung	-21	-21	-21	-21	-21	-21
	RET Region Sursee-Mittelland	-21	-21	-21	-21	-21	-21
8	Volkswirtschaft	-47	-44	-56	-41	-41	-41
	Hofsanierungsbeitrag	-24	-24	-24	-24	-24	-24
	CKW-Rabatt-Kompensation	3	6	-6	9	9	9
	Standortmarketing (Ortstafeln)	-20	-20	-20	-20	-20	-20
	Gewerbeausstellung	-6	-6	-6	-6	-6	-6
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
	Wertberichtigung Finanzvermögen (Siehe Formular F1)						
	Total	-52	-29	-26	4	19	34

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

Investitionsvorhaben		Total 2012 bis	ND*	Budget	Finanzplanjahre						später
		2012		2013	2014	2015	2016	2017	2018		
0:	Allgemeine Verwaltung	200		0	200	0	0	0	0	0	0
	Unterhalt Gemeindehaus (Kanzlei)	200	40		200						
		0									
		0									
1:	Öffentliche Sicherheit	60		0	60	0	0	0	0	0	0
	Sanierung Schiessanlage	120	8		120						
	Rückerstattungen	-60	8		-60						
		0									
2:	Bildung	589		124	150	120	120	75	0	0	0
	Schulliegenschaft: Restrukturierung PS	274	8	124	150						
	Schulliegenschaft: Sanierung Treppe	75	20				75				
	Schulliegenschaft: Sanierung Pausenplatz	120	20			120					
	Schulliegenschaft: Fensterersatz Atrium	120	40				120				
3:	Kultur und Freizeit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
		0									
		0									
		0									
4:	Gesundheit	0		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									
		0									
6:	Verkehr	4'734		160	771	323	298	346	1'315	1'521	750
	Strassensanierungen	3'914	20		111	323	298	346	1'315	1'521	550
	Waldstrassensanierung UHG	320	20	160	160						
	Kirchplatz	500	20		500						
	Werkhof neu	0	40								200
		0									
		0									
7:	Umwelt und Raumordnung	965		-180	-10	1'080	75	0	0	0	200
	ARA: Sanierung Gemeindeanlagen	700	50	100	100	100	100	100	100	100	
	ARA: ARA-Verbandsleitungen	20	50	20							
	ARA: Sanierung Kläranlage Reinach	2'514	50	350	1'034	1'130					
	ARA: Anschlussgebühren	-850	50	-150	-150	-150	-100	-100	-100	-100	
	ARA: Auflösung Spezialfonds	-1'294		-470	-824						
	Ortsplanung: Gesamtrevision	50	10	50							
	Ortsplanung: Rückerstattungen	-250	10	-80	-170						
	Scherbi neu	0	40								200
8:	Treppensanierung Friedhof	75	20				75				
	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									
		0									
Total Nettoinvestitionen 2012 bis 2018		6'548		104	1'171	1'523	493	421	1'315	1'521	
Total Nettoinvestitionen 2012 bis später		7'498									950
Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds		1'294		470	824				0		
Finanzierungsbedarf Invest 2012 bis 2018		7'842		574	1'995	1'523	493	421	1'315	1'521	

* Nutzungsdauer in Jahren

Verwaltungsvermögen Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre					
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Weiterführung der bisherigen Aufgaben							
1 Laufender Ertrag (F1)	10'984	11'281	11'480	11'615	12'012	12'371	12'835
2 Laufender Aufwand (F1)	10'777	10'867	11'007	11'150	11'294	11'440	11'589
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	207	414	473	465	718	931	1'246
Veränderung der Laufenden Rechnung							
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		-52	-29	-26	4	19	34
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		-10	54	62	51	47	56
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	207	476	448	429	663	866	1'157
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	525	528	522	471	394	307	253
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	470	0	0	0	0	0	0
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	310	380	440	504	569	609	595
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		509	1'118	1'210	1'325	1'390	1'146
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	223	165	130	103	106	110	113
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	474						
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	-847	-1'106	-1'762	-1'859	-1'731	-1'551	-951

14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	847	1'106	1'762	1'859	1'731	1'551	951
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0

Berechnung des Mittelbedarfs							
Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	367	1'519	1'075	64	-242	449	364
Kreditrückzahlungen (F5a)	7'000	3'500	1'500	1'000	0	0	0
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	-50	-130	-160	0	0	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	7'317	4'889	2'415	1'064	-242	449	364
Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs							
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen							
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	0	0	0	0	0	0	0
Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen							
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten							
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	-7'317	-12'206	-14'621	-15'685	-15'443	-15'892	-16'257

Kennzahl	Rechng	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	-253	-175	-50	-130	-160	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	399	879	574	1'995	1'523	493	421	1'315	1'521
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr VV / Beiträge)	802	64	207	476	448	429	663	866	1'157
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-)	-367	815	367	1'519	1'075	64	-242	449	364
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert	-367	448	815	2'334	3'409	3'473	3'231	3'680	4'045
Nettoverschuldung Ende Jahr	10'951	11'766	12'133	13'652	14'727	14'791	14'549	14'998	15'363
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'293	2'339	2'386	2'457	2'531	2'594	2'646	2'699	2'753
Zinsaufwand	362	375	326	316	380	388	377	373	382
Vermögenserträge (ohne Pos. 424)	66	68	63	63	63	63	63	63	63
Nettozinsaufwand	296	307	263	253	317	325	314	310	319
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)	451	652	1'102	585	579	528	451	364	310
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	748	780	788	781	840	796	708	616	572
Konsolidierter Laufender Ertrag	11'047	10'446	10'743	11'038	11'235	11'367	11'762	12'119	12'579
Ertrag der Gemeindesteuern	5'780	5'520	5'350	5'723	5'992	6'230	6'474	6'729	6'996
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	-81	-830	-847	-1'106	-1'762	-1'859	-1'731	-1'551	-951
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten		-0.39	-0.41	-0.51	-0.78	-0.78	-0.69	-0.60	-0.35
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	-81	-911	-1'758	-2'864	-4'626	-6'485	-8'215	-9'766	-10'717
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	1731	2'349	2'901	3'118	3'322	3'467	3'304	2'855	2'260
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuerfuss	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)	-710	603	7'317	4'889	2'415	1'064	-242	449	364
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	1583	1'774	2'048	1'929	1'815	1'788	1'899	1'960	2'113
Finanzausgleich ordentlich	1583	1'774	2'048	1'929	1'815	1'788	1'899	1'960	2'113

Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)	-81	-830	-847	-1'106	-1'762	-1'859	-1'731	-1'551	-951
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941-949)									

Kennzahlen gemäss Verordnung		Grenzwert	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Ø 12-18
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	201%	7%	36%	24%	29%	87%	157%	66%	76%	54%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	7.3%	0.6%	1.9%	4.3%	4.0%	3.8%	5.6%	7.1%	9.2%	5.3%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	2.7%	2.9%	2.4%	2.3%	2.8%	2.9%	2.7%	2.6%	2.5%	2.6%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	4.0%	4.2%	3.6%	3.3%	4.1%	4.0%	3.8%	3.6%	3.5%	3.7%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	6.8%	7.5%	7.3%	7.1%	7.5%	7.0%	6.0%	5.1%	4.5%	6.3%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	149%	161%	164%	178%	189%	184%	174%	173%	169%	176%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	4'550	4'776	5'031	5'086	5'556	5'819	5'702	5'498	5'557	5'580	5'547
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33%	29.9%	42.6%	54.2%	54.5%	55.4%	55.6%	51.0%	42.4%	32.3%	48.8%

Finanz- und Aufgabenplan 2010 - 2016

Formular 7b: Längerfristige Massnahmen zur Sicherstellung eines gesunden Finanzhaushaltes

Massnahme	Realisatio n	Wirkung			Kompetenz		
	Jahr	klein	mittel	gross	Gemeinderat	Gemeinde- versammlung	Volks- abstimmung
1 Optimieren der Leistungen	2012	x			x		
2 Zurückhaltende Investitionen	2012	x			x		
3 Unterstützung Baulandverkauf Panoramaweg - Löwenmatte	2012			x	x		
4 Restrukturierung Schulbetrieb	2012			x	x		
5 Zusammenarbeitsformen anderer Gemeinden prüfen	2012	x			x		
6 Fusion mit Pfeffikon	2013			x		x	x
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							

Traktandum 3

Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2012 des Gemeinderates und vom Aufgabenplan 2012 – 2017 des Gemeinderates

Jahresprogramm 2012 des Gemeinderates Rickenbach					
Thema / Verw.abteilung	Aufgaben	P	S	W	A
Ortsmarketing	• Projekte im Rahmen des Wohnortsmarketings umsetzen, wie Kalender, Fotowettbewerb, Prospekte, Schul-TV usw.			X	
	• Neue Ortseingangstafeln erstellen		X		
Finanzen	• Restriktive Ausgabenpolitik weiterführen			X	
	• Ausgaben, insbesondere diejenigen der Bildung, überprüfen			X	
	• Zusätzliche Einnahmen durch Baulandverkäufe generieren			X	
Fusion / Eigenständigkeit	• Evaluation möglicher Fusionen bzw. Zusammenarbeitsformen mit anderen Gemeinden			X	
Wirtschaft	• Jährlicher Besuch von 2 Rickenbacher Gewerbebetrieben			X	
Bau und Gewässer	• Renaturierung „Rickenbach“ – Wasserbauprojekt gemeinsam mit dem Kanton umsetzen – Schlussabrechnung vorlegen				X
	• Gesamtrevision der Ortsplanung Rickenbach				X
	• Verkaufskoordination/Marketing für das Bauland im Gebiet Joder			X	
	• Teilzonenplanrevision Bohler				X
	• Zusammenlegung der Strassengenossenschaften zu einer Unterhaltsgenossenschaft (UHG)				X
	• Sanierung aller Waldstrassen in einem Gemeinschaftsprojekt auf Basis der jetzigen vier Strassengenossenschaften			X	
	• Strassensanierungen			X	
	• Sanierung und Gestaltung Kirchplatz			X	
	• Sanierung Kläranlage Reinach		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

Aufgabenplan des Gemeinderates Rickenbach	Status						Einfluss auf
	S=Start / W=Weiterführen / A=Abschluss						Lauf.Rechn. (LR) Inv.Rechn. (IR)
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
Aufgabe / Ziel							
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
Finanzen							
Restriktive Ausgabenpolitik weiterführen	W	W	W	W	W	W	LR/IR
Ausgaben, insbesondere diejenigen der Bildung, überprüfen	W	W	W	W	W	W	LR
Zusätzliche Einnahmen durch Baulandverkäufe generieren	W	W	W	W	W	W	--
Fusion / Eigenständigkeit							
Evaluation möglicher Fusionen bzw. Zusammenarbeitsformen mit anderen Gemeinden	W	W	W	W	W	W	LR
Wirtschaft							
Jährlicher Besuch von 2 Rickenbacher Gewerbebetriebe	W	W	W	W	W	W	LR
Bau und Gewässer							
Renaturierung „Rickenbach“ – Wasserbauprojekt gemeinsam mit dem Kanton umsetzen – Schlussabrechnung Sonderkredit vorlegen	A	--	--	--	--	--	IR
Gesamtrevision der Ortsplanung Rickenbach	A	--	--	--	--	--	IR
Verkaufskoordination/Marketing für das Bauland im Gebiet Joder	W	W	W	W	W	W	IR
Teilzonenplanrevision Bohler	A	--	--	--	--	--	LR
Zusammenlegung der Strassengenossenschaften zu einer Unterhaltsgenossenschaft (UHG)	A	--	--	--	--	--	LR
Sanierung aller Waldstrassen in einem Gemeinschaftsprojekt auf Basis der jetzigen vier Strassengenossenschaften	W	W	A	--	--	--	IR
Strassensanierungen	W	W	W	W	W	W	IR
Sanierung und Gestaltung Kirchplatz	W	W	A	--	--	--	IR
Sanierung Kläranlage Reinach	S	W	W	W	A	--	IR
Sanierung Gemeindehaus	--	S / A	--	--	--	--	IR
Sanierung Schiessanlage	--	S / A	--	--	--	--	IR
Sanierung Treppe Friedhof	--	--	--	S / A	--	--	IR
Bildung							
Ausarbeiten und Umsetzen von Zukunftsmodellen in der Sekundarschule	W	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	W	W	W	A	--	--	IR
Sanierung Treppe Schulhaus	--	--	--	--	S / A	--	IR
Sanierung Pausenplatz	--	--	S	A	--	--	IR
Diverses							
Umsetzung Informationskonzept Gemeinderat	W	W	W	W	W	W	LR

Schwierige Ausgangslage bei den Gemeindefinanzen

Geschätzte Rickenbacherinnen und Rickenbacher

Leider müssen wir auch für das Jahr 2012 ein Defizit von rund Fr. 847'000.00 budgetieren. Hauptursachen waren die explodierenden Kosten im sozialen Bereich, welche durch Sparmassnahmen leider nicht beeinflusst werden können sowie die Auswirkungen der Steuergesetzrevision 2011.

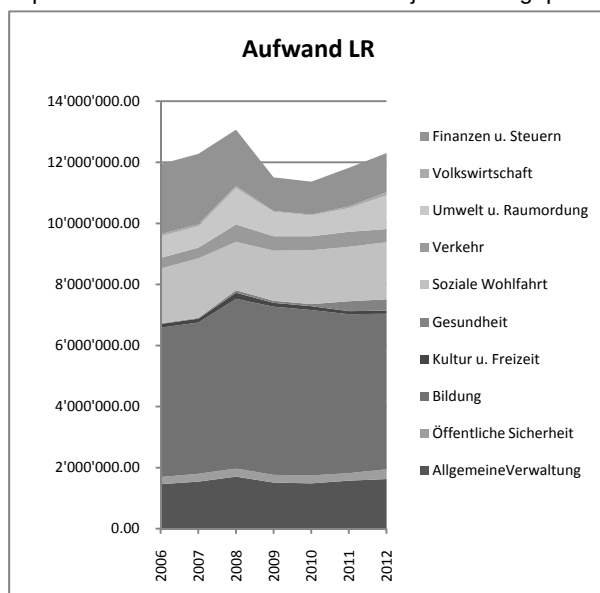
Ausgabenanstieg um Fr. 180'000.00

(exkl. Fr. 300'000.00 Abschreibung der ARA-Investition)

Während bei der Bildung und beim Verkehr die Ausgaben durch die Wirkung der Sparmassnahmen und dem gesteigerten Kostenbewusstsein sinken werden, budgetieren wir bei der Öffentlichen Sicherheit (Amtsvormundschaft), bei der Gesundheit (Pflegefinanzierung) und bei der Sozialen Wohlfahrt unbeflussbare und exorbitante Kostensteigerungen.

Bei der allgemeinen Verwaltung muss mit einer Kostensteigerung von rund Fr. 25'000.00 gerechnet werden. Der Hauptgrund dafür ist der Ersatz der bisherigen Gemeindefinanzkühlung, sowie das EDV-Projekt vom Kanton im Bereich Steuern (LuTax).

Im Bereich der Volkswirtschaft, konkret beim Standortmarketing, wurde ein Betrag von rund Fr. 40'000.00 budgetiert. Bei den diversen Sparmassnahmen müssen wir darauf achten, dass die Gemeinde Rickenbach weiterhin attraktiv bleibt. Unter anderem findet das nächste Jahr in Rickenbach eine Gewerbeausstellung statt, welche wir gerne unterstützen möchten. Ausserdem müssen die Ortstafeln ersetzt werden, da diese nicht mehr repariert werden können. Weitere Projekte sind geplant.

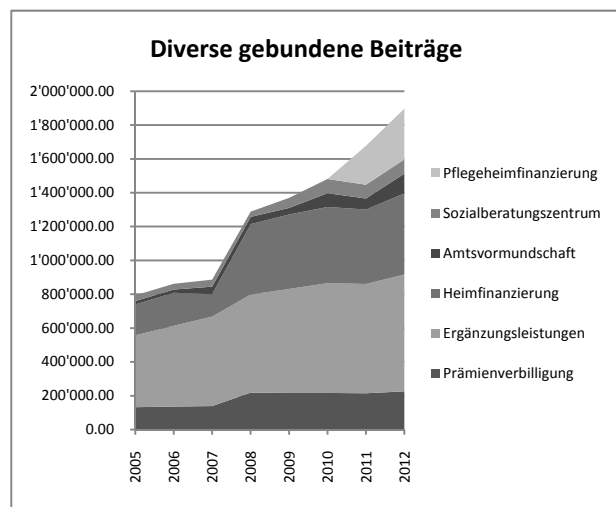


Leider können die Mehrkosten infolge der Steuergesetzrevision 2011, bei welcher wir mit rund Fr. 300'000.00 Mindereinnahmen rechnen, nicht durch das erhoffte Wachstum kompensiert werden.

Gleichwohl bleibt zu sagen, dass alle Bürger im Kanton Luzern in den letzten Jahren steuerlich wohl stark entlastet worden sind. Es wird jedoch keine weiteren Reduktionen mehr geben, da die Schmerzgrenze der Öffentlichen Hand erreicht oder gar überschritten ist.

Kostenanstieg von gegen 150% innert 7 Jahren

Wie eingangs erwähnt ist bei den gebundenen Beiträgen in der vergangenen Zeit ein wuchtiger Kostenanstieg zu verzeichnen. Diese gebundenen Beiträge werden vom Kanton den Gemeinden meistens über Pro-Kopf-Beiträge verrechnet und sind für uns schwierig zu beeinflussen.

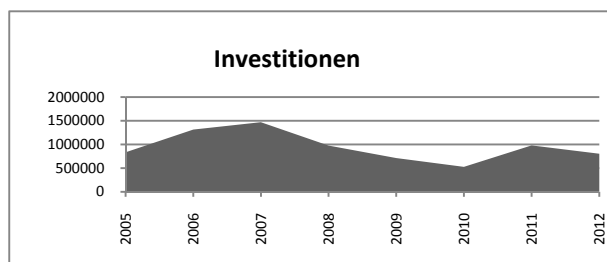


Als finanzverantwortlicher Gemeinderat stelle ich mir aber sehr wohl die Frage, wo diese Entwicklung hinführen soll. Alle sprechen von Professionalisierung, besserer Betreuung etc., effektiv werden aber neue Angebote geschaffen und Leistungen durch regionalisierte Fachleute extrem verteuert. Ganz abgesehen von der massiven Steigerung der Verpflichtungen im Sozialbereich. Diese Kosten können zudem durch die verschiedenen Finanzreformen legitimiert und auf die Gemeinden abgewälzt werden. Ich fordere daher die Rickenbacher auf, die Eigenverantwortung vermehrt wahrzunehmen. So sollten bei Vermietungen von Wohnungen allfällige Interessenten auch in Bezug auf ihre finanzielle Situation überprüft werden. Der Bürger kann so seinen Beitrag zur Gesundung der Gemeindefinanzen beitragen.

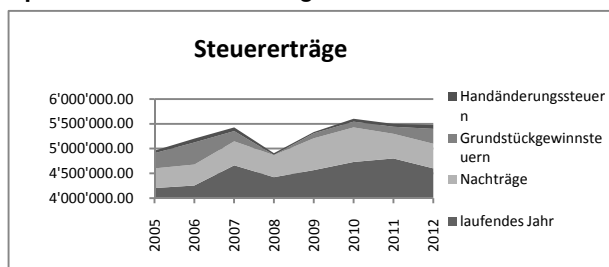
Das Nötige von Wünschbarem unterscheiden

Nach der Gründung der UHG (Strassenunterhaltsgenossenschaft) wird diese im Jahr 2012 die Sanierung der Waldstrassen in Angriff nehmen. Das Projekt wird unter der Leitung von Franz Wiprächtiger, Fachstelle Strassenunterhalt, Geuensee, und dem neuen UHG-Vorstand ausgeführt. Die Zusicherung einer Beteiligung von 30% durch den Kanton liegt vor. Die Gemeinde Rickenbach wird sich gemäss Strassenreglement mit 40% daran beteiligen.

Die Sanierung des Kirchplatzes wird für das Jahr 2013 geplant.



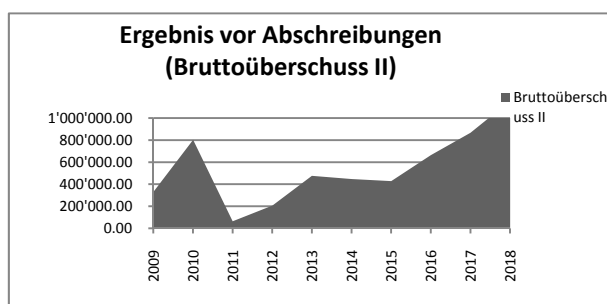
Optimistische Steuererträge 2012



Der Gemeinderat hat die ordentlichen Steuererträge trotz der Steuergesetzrevision 2011 (budgetierte Mindereinnahmen von rund Fr. 300'000.00) sehr optimistisch beurteilt. Durch den Start der Baulandverkäufe beim Panoramaweg und der Löwenmatte werden höhere Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern budgetiert.

Bruttoüberschuss vor Abschreibungen positiv

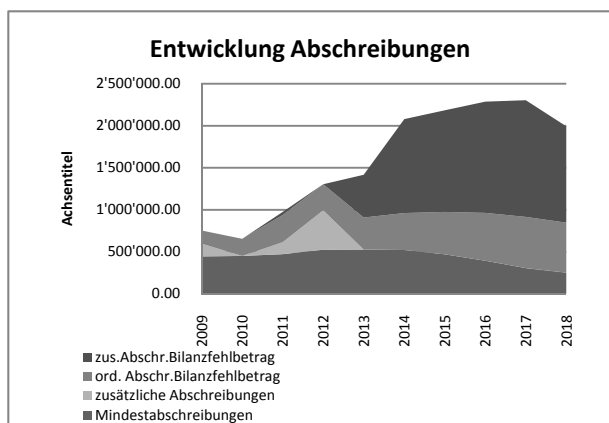
Über die ganze Finanzplanperiode (2012 - 2018) kann die Gemeinde Rickenbach auf einen positiven Bruttoüberschuss II (vor Verbuchung Abschreibungen) verweisen. Das heisst, dass die Einnahmen höher als die Ausgaben sind. Die in den letzten drei Jahren getroffenen Massnahmen und das kostenbewusste Handeln aller beteiligten Personen helfen so mit, dass auch unter Berücksichtigung der ordentlichen Abschreibungen (ohne Abschreibungen Bilanzfehlbetrag) grundsätzlich mit ausgeglichenen Zahlen gerechnet werden könnte.



Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag reissen ein enormes Loch in die Gemeindebudgets der kommenden Jahre

Durch den besseren Rechnungsabschluss 2010 wurde die bereits im Budget 2011 berechnete Überschreitung der zusätzlichen Abschreibungen des Bilanzfehlbetrags um ein Jahr verzögert. Sollte die Rechnung 2011 jedoch wie budgetiert abschliessen, werden wir in Zukunft extrem hohe Abschreibungen der Bilanzfehlbeträge vornehmen müssen. Die nachfolgende Grafik zeigt auf, dass durch diese politisch notwendigen Abschreibungen auch in mittelfristiger Zukunft keine ausgeglichenen Budgets mehr möglich sein werden.

Aufgrund der erhofften Entwicklung in den Neubaugebieten der Gemeinde verzichtet der Gemeinderat in Absprache mit der Controlling-Kommission auf die sonst nötige Steuererhöhung sowie auf den Antrag eines Sonderbeitrags zur Entschuldung beim Kanton.



Trotz den dunklen Wolken am Finanzhorizont (analog vieler Gemeinden im Kanton Luzern) sehe ich die Zukunft der Gemeinde Rickenbach aber nicht nur düster. Wenn wir alle zusammen weiterhin auf die selben Ziele hinarbeiten, zuversichtlich den finanziellen Angelegenheiten (Steuererträge, Wachstum und Sondersteuern) entgegen schauen, die sozialen Kosten durch mehr Eigenverantwortung in den Griff bekommen sowie vertiefte Zusammenarbeitsformen mit Nachbargemeinden suchen, werden wir hoffentlich bald wieder bessere Budgetzahlen präsentieren können. Ich kann Ihnen versichern, dass der ganze Gemeinderat und die Gemeindeangestellten mit aller Kraft auf dieses Ziel hinarbeiten. Wir bitten Sie um Ihre Unterstützung!

Toni Estermann, Gemeindeammann Rickenbach

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'628'600	608'900	1'576'750	582'000	1'487'569.70	664'207.25
	Nettoaufwand		1'019'700		994'750		823'362.45
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	316'800	150'900	244'100	130'200	259'611.90	146'240.75
	Nettoaufwand		165'900		113'900		113'371.15
2	BILDUNG	5'096'400	1'341'200	5'206'200	1'307'200	5'417'416.35	1'640'223.55
	Nettoaufwand		3'755'200		3'899'000		3'777'192.80
3	KULTUR UND FREIZEIT	98'100	0	97'200	0	123'764.90	2'417.60
	Nettoaufwand		98'100		97'200		121'347.30
4	GESUNDHEIT	375'200	0	327'700	0	68'667.55	0.00
	Nettoaufwand		375'200		327'700		68'667.55
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'868'500	95'000	1'780'200	115'000	1'765'143.70	157'149.09
	Nettoaufwand		1'773'500		1'665'200		1'607'994.61
6	VERKEHR	433'350	90'200	493'850	94'000	455'998.85	95'496.55
	Nettoaufwand		343'150		399'850		360'502.30
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'102'900	1'022'400	773'300	686'900	680'972.10	613'317.35
	Nettoaufwand		80'500		86'400		67'654.75
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'200	143'400	59'700	201'500	28'956.65	165'555.60
	Nettoertrag		43'200		141'800		136'598.95
9	FINANZEN UND STEUERN	1'285'000	8'005'700	1'263'300	8'705'500	1'080'479.48	7'883'973.44
	Nettoertrag		6'720'700		7'442'200		6'803'493.96
Total		12'305'050	11'457'700	11'822'300	11'822'300	11'368'581.18	11'368'581.18
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss			847'350				
Total		12'305'050	12'305'050	11'822'300	11'822'300	11'368'581.18	11'368'581.18

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'628'600	608'900	1'576'750	582'000	1'487'569.70	664'207.25
011	Gemeindeversammlung	28'700	200	26'900	200	24'118.25	200.00
300	Sitzungsgelder CK, Urnenbüro	11'800		9'500		11'520.00	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		591.75	
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100		100		75.30	
309	Übriger Personalaufwand, Kurse	700		500		1'660.00	
310	Drucksachen, Stimmmaterial, Inserate	2'900		4'200		5'576.10	
317	Spesen	2'000		1'500		1'183.10	
318.01	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500			
318.04	Porti, Telefon	500		500		500.00	
365	Beiträge an politische Parteien	2'600		2'500		2'512.00	
390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	500		500		500.00	
436	Rückerstattungen		200		200		200.00
012	Gemeinderat	280'200	4'500	310'900	7'000	261'198.55	68'070.00
300.01	Besoldungen	215'200		209'000		205'636.75	
300.02	Entschädigungen an Kommissionen						
303	AHV- u. ALV-Beiträge	16'700		15'900		15'712.85	
304	Pensionskassenbeiträge	17'700		17'600		17'001.60	
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'400		1'400		1'308.30	
309	Diverter Personalaufwand	7'700		3'000		350.00	
310	Fachliteratur und Büromaterial	1'000		1'000		483.75	
316	Benützungsgebühren	4'000		4'000		4'000.00	
317	Spesen/Repräsentationskosten	5'000		7'000		3'726.40	
318	Div. Gebühren	1'000		1'000			
318.01	Honorare für Gutachten	7'000		7'500			
318.02	Fusionsprojekt			40'000			
318.03	Bevölkerungsbefragung Fusionsabklärung					10'118.25	
318.04	Porti, Telefon	2'500		2'500		2'325.50	
318.05	Versicherungen	500		500		398.70	
318.09	Übrige Dienstleistungen						
319	Übriger Sachaufwand	500		500		136.45	
436	Rückerstattungen		3'000		5'500		66'570.00
490.01	Interne Verrechnung Leitung Steueramt		1'500		1'500		1'500.00
020	Gemeindeverwaltung	1'288'800	582'500	1'210'350	549'500	1'176'659.95	570'704.10
020.7	Gemeindeverwaltung	860'000	153'700	805'350	144'500	778'224.50	172'268.65
301	Besoldung Verwaltungspersonal	408'900		394'500		386'308.60	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	31'400		30'300		29'512.90	
304	Pensionskassenbeiträge	29'600		31'400		30'746.10	
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	2'700		2'600		2'530.90	
309	Übriger Personalaufwand, Kurse	9'000		9'000		5'009.05	
310	Büromaterial und Drucksachen	7'200		5'000		4'099.00	
310.01	Papierereinkauf Kopierwesen	2'400		2'200		1'691.20	
311	Anschaffungen	1'800		1'000		554.00	
315	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		128.50	
315.01	Unterhalt EDV/Wartung Software	56'000		28'500		29'004.55	
316	Miete und Unterhalt Kopierer	5'200		5'200		4'615.30	
317	Spesen			500		52.80	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.01	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700		1'114.00	
318.03	Passbüro					3'398.50	
318.04	Porti, Telefon	22'000		22'000		19'192.40	
318.06	Baukontrollen	49'000		45'000		42'537.95	
318.07	Inkassogebühren	500		500		150.60	
318.08	Amtliche Gebühren	5'000		5'000		1'546.25	
318.09	Übrige Dienstleistungen, Info					3'000.00	
318.11	Sachversicherungen	900		1'000		796.80	
318.12	Betriebskosten LuTax	700					
319	Uebriger Sachaufwand	500		500		140.35	
330	Abschreibungen	5'000		5'000		4'701.05	
351	Beitrag an Kanton					1'721.50	
352	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	20'000		22'000		18'991.80	
363	Beitrag an Reg. Steueramt	192'200		184'300		180'936.15	
365	Verbandsbeiträge	7'300		7'150		5'744.25	
431	Gebühren-Einnahmen Kanzlei		10'000		8'000		12'804.20
431.01	Gestaltungsplan- und Bau- bewilligungsgebühren		55'000		45'000		69'549.65
431.03	Teilungs- und Vormundschafts- gebühren		16'000		16'000		16'687.20
431.04	Mahngebühren STP		13'000		10'000		12'582.55
431.05	Notariatsgebühren		5'000		5'000		4'706.60
431.06	Mahngebühren MRG		500		500		160.00
431.07	Mahngebühren KA				500		240.00
435	Einnahmen Kopierwesen		1'500		7'000		1'619.80
435.01	Verkaufserlöse		200		200		251.60
436	Rückerstattungen		7'000		7'000		7'320.45
451	Steuerveranlagung u. Inkasso		14'000		13'800		14'106.25
452	Steuerinkassoprovision Kirchgemeinden		25'000		25'000		25'643.35
490.01	Interne Verrechnungen (Kopien)		1'500		1'500		1'500.00
490.04	Interne Verrechnungen (AHV-Zweigstelle)		5'000		5'000		5'097.00
020.8	Regionales Steueramt	428'800	428'800	405'000	405'000	398'435.45	398'435.45
301	Besoldungen	275'000		263'000		261'469.40	
301.01	Besoldung Hauswart	3'200		3'200		3'242.75	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	21'000		20'700		20'622.20	
304	Pensionskassenbeiträge	22'400		22'000		20'865.75	
305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	1'700		1'800		1'793.20	
309	Übriger Personalaufwand	3'300		3'500		1'925.25	
310	Büromaterial, Drucksachen	8'900		9'800		9'576.00	
311	Anschaffungen	500		500		440.50	
312	Strom	1'700		1'700		1'407.95	
315	Unterhalt Mobilien	500		500		195.45	
315.01	Unterhalt/Wartung EDV	37'000		29'600		27'751.80	
316	Miete und Unterhalt Kopierer	1'800		1'800		1'686.70	
317	Spesen	100		100		18.70	
318	Sachversicherungen	1'800		1'800		1'769.55	
318.01	Dienstleistungen Dritter	200		200			
318.04	Telefon, Porti	18'500		17'500		18'739.75	
318.12	Betriebskosten LuTax	7'500					
319	Uebriger Sachaufwand	500		500		231.75	
390.07	Interne Verrechnungen (Raummiete)	19'700		23'300		23'300.00	
390.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten)	3'500		3'500		3'398.75	
431	Gebühren-Einnahmen				100		60.00
431.01	Steuererklärungen ausfüllen		800		800		890.00

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436	Rückerstattungen TG						152.80
436.01	Diverse Rückerstattungen		6'000				
452.01	Beitrag Gemeinde Neudorf		104'700		99'000		98'589.60
452.02	Beitrag Gemeinde Pfeffikon		66'800		64'300		62'893.30
452.03	Beitrag Gemeinde Schlierbach		58'300		56'500		54'913.60
463	Beitrag Gemeinde Rickenbach		192'200		184'300		180'936.15
090	Verwaltungsräume	30'900	21'700	28'600	25'300	25'592.95	25'233.15
301	Besoldung Hauswart	9'000		8'000		8'336.70	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	800		700		654.80	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		54.60	
309	Übriger Personalaufwand						
311	Anschaffungen	500		500			
312	Wasser, Strom, Heizmaterial	12'500		12'700		10'279.65	
313	Verbrauchsmaterial	800		800		757.40	
314	Baulicher Unterhalt	3'000		2'000		2'290.95	
315	Übriger Unterhalt Dritter	1'200		800		910.55	
318.04	Telefon	400		400		312.50	
318.05	Versicherungen	2'600		2'600		1'995.80	
319	Übriger Sachaufwand						
436	Rückerstattungen						34.40
490.07	Interne Verrechnungen (Raummiete Steueramt)		19'700		23'300		23'300.00
490.08	Interne Verrechnungen (Nebenkosten Steueramt)		2'000		2'000		1'898.75
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	316'800	150'900	244'100	130'200	259'611.90	146'240.75
100	Vormundschafswesen	116'500	0	65'000	0	80'994.00	0.00
352	Beiträge an Amtsvormundschaft	116'500		65'000		80'994.00	
101	Betreibungsamt	25'000	0	25'000	0	24'026.70	0.00
301	Entschädigung des Betreibungsbeamten	25'000		25'000		24'026.70	
103	Grundbuch und Katasterschätzung	4'000	0	4'000	0	1'891.05	0.00
301	Entschädigung Gemeindeschätzer	2'000		2'000			
318.03	Schätzungs- und Vermessungskosten	2'000		2'000		1'891.05	
106	Bürgerrechtswesen	8'600	8'000	11'600	11'600	7'399.25	18'507.00
300	Sitzungsgelder	7'700		11'100		7'110.25	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	300		300		161.95	
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100		100		46.50	
317	Spesen	400		100		80.55	
319	Uebrigter Sachaufwand	100					
431	Gebühren-Einnahmen		8'000		11'600		18'507.00

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	Friedensrichter	0	0	0	0	578.30	0.00
301	Funktionsentschädigung					500.00	
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.					3.30	
319	Übriger Sachaufwand					75.00	
140	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	89'400	89'400	92'600	92'600	90'367.30	90'367.30
312	Stromkosten und Heizung					242.10	
314	Baulicher Unterhalt					14'210.00	
316	Miet- und Benützungskosten						
318.05	Sachversicherungen	100					
330	Abschreibung Feuerwehrsteuer	1'000		1'000		963.70	
352	Beiträge an andere Gemeinden	78'000		71'600		59'056.45	
364	Hydrantenbeiträge	8'000		20'000		7'239.85	
380.	Einlage Spezialfinanzierung	2'300				8'655.20	
430	Feuerwehrsteuern		89'000		85'000		89'713.20
436	Rückerstattungen						
480	Entnahme Spezialfinanzierung				7'100		
496	Interne Zinsverrechnung		400		500		654.10
151	Schiesswesen	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
314	Unterhalt Schiessplatz						
365	Beitrag an Obligatorischprogramm	1'000		1'000		1'000.00	
436	Rückerstattungen						
160	Zivilschutz Rickenbach	72'300	53'500	44'900	26'000	53'355.30	37'366.45
312	Wasser, Strom	1'800		1'500		1'852.50	
314	Baulicher Unterhalt	100				699.40	
315	Unterhalt Gerätschaften						
316	Benützungsgebühren						
317	Spesen						
318.01	Sachversicherungen	900		900		665.65	
362	Beiträge an ZSO Region Sursee	16'000		17'000		21'787.75	
362.01	Ersatzbeiträge an ZSO Region Sursee	3'500		5'500			
384	Einlage in Spezialfonds	50'000		20'000		28'350.00	
430	Ersatzbeiträge Schutzraumbau		50'000		20'000		28'350.00
436	Rückerstattungen						3'000.00
484	Entnahme von Ersatzbeiträgen aus Spezialfonds		3'500		6'000		6'016.45
2	BILDUNG	5'096'400	1'341'200	5'206'200	1'307'200	5'417'416.35	1'640'223.55
200	Kindergarten	262'300	94'000	209'000	72'100	188'382.35	67'206.00
302	Besoldungen Kindergärtnerinnen	215'400		173'800		156'851.85	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	17'100		13'600		12'102.30	
304	Pensionskassenbeiträge	23'200		15'800		13'769.55	
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	1'000		900		720.50	
309	Uebrigere Personalaufwand						
309.01	Projekte	500		500		254.95	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	2'800		2'500		2'677.70	
311	Anschaffungen Mobiliar	1'000		500		770.40	
313	Verbrauchsmaterial (ohne Schulmaterial)						
315	Unterhalt Mobiliar						
317	Spesen	400		400		417.65	
318.04	Telefon, Porti	900		1'000		817.45	
436	Rückerstattungen						
461	Kantonsbeitrag		94'000		72'100		67'206.00
207	Kindergartengebäude	30'800	0	34'900	0	27'171.85	0.00
301	Besoldungen	11'500		14'500		9'886.45	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	500		600		474.95	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		39.45	
311	Anschaffung Mobilien						
312	Wasser, Strom, Heizung inklusive Gweyhuus	12'300		13'300		9'723.45	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		313.90	
314	Liegenschaftsunterhalt	3'000		3'000		3'768.40	
315	Unterhalt Mobilien	500		500		804.35	
317	Spesen						
318.05	Versicherungen	2'400		2'400		1'993.05	
318.09	Uebrige Dienstleistungen					167.85	
434	Benützungsgebühren						
436	Rückerstattungen						
210	Primarstufe; Regelklasse	1'550'900	572'000	1'735'400	536'400	1'873'167.15	644'403.40
302	Besoldungen Lehrkräfte	1'250'000		1'404'000		1'540'178.80	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	98'800		109'500		111'294.10	
304	Pensionskassenbeiträge	136'400		153'300		154'520.25	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	5'400		6'800		6'914.85	
309.01	Projekte	4'500		4'800			
310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	42'100		42'100		48'952.45	
310.01	Lehrmittel	3'200		4'200		3'173.95	
310.02	Lehrmittel IF						
310.03	Verbrauchs- u. Bastelm. IF						
310.04	Unterhalt / Ersatz Werken					226.70	
311	Anschaffungen Kleinmobiliar	2'100		1'200		2'582.40	
311.01	Anschaffungen Informatik			1'100			
315	Unterhalt Mobilien	2'200		1'700		1'381.60	
315.01	Unterhalt EDV	2'000		2'500		2'128.95	
317	Spesen	4'200		4'200		1'813.10	
319	Übriger Sachaufwand						
352	Beitrag an andere Gemeinden						
436	Rückerstattungen						67'998.40
452	Beiträge von anderen Gemeinden		3'000		24'400		37'347.00
461	Kantonsbeiträge		569'000		512'000		539'058.00
213	Sekundarstufe I; Regelklasse	1'454'500	563'500	1'385'200	581'000	1'457'158.55	759'695.55
302	Besoldungen Lehrkräfte	1'156'000		1'091'000		1'164'051.05	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	91'400		85'300		88'085.00	
304	Pensionskassenbeiträge	141'800		130'300		133'183.25	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	5'000		5'300		5'253.40	
309.01	Projekte Sekundarschule	4'300		2'500			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Verbrauchs- und Bastelmaterial	33'400		36'000		40'260.40	
310.01	Lehrmittel	4'100		4'100		3'936.20	
310.02	Lebensmittel	6'800		6'800		4'300.00	
310.03	Werken						
310.04	Naturlehre						
311	Anschaffungen Kleinmobiliar	3'300		11'800		7'104.45	
311.01	Anschaffungen Informatik			2'200		870.60	
315	Unterhalt Mobilien	4'200		3'900		4'503.65	
315.01	Unterhalt EDV	2'000		3'800		3'984.55	
317	Spesen	2'200		2'200		1'626.00	
318	Dienstleistungen Dritter						
319	Übriger Sachaufwand						
351	Beiträge an Kanton						
436	Rückerstattungen						28'995.75
452	Beiträge von anderen Gemeinden		201'500		240'000		422'820.00
461	Kantonsbeiträge		362'000		341'000		307'879.80
214	Musikschule	195'600	0	164'600	0	102'119.45	0.00
311	Anschaffungen	10'000					
315	Unterhalt Instrumente	1'600		1'600		1'356.60	
316	Beitrag Kirchgde. - Raummiete					3'000.00	
362	Gemeindebeitrag	184'000		163'000		97'762.85	
216	Schulische Dienste	131'000	0	133'000	0	133'735.85	0.00
352.01	Beiträge an den Schulpsycho- logischen Dienst	41'000		40'000		43'716.10	
352.02	Beiträge an den Heilpädagog.- und Logopädischen Dienst	90'000		93'000		90'019.75	
436	Rückerstattungen						
461	Kantonsbeiträge/IV-Beiträge						
217	Schulliegenschaft	454'400	34'800	431'500	34'800	456'240.50	37'078.65
301	Besoldungen	213'100		196'900		229'667.75	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	17'800		16'600		17'990.05	
304	Pensionskassenbeiträge	22'000		21'200		23'005.20	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'500		1'400		1'517.95	
309	Übriger Personalaufwand	200		200		129.00	
311	Anschaffungen Mobiliar	3'500		5'000		4'765.75	
312	Wasser, Strom, Heizung	92'000		90'500		85'305.00	
313	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	24'000		23'000		22'776.60	
314	Liegenschaftsunterhalt	41'600		38'000		34'490.80	
315	Unterhalt Mobilien	7'000		7'000		8'887.95	
318.04	Porti, Telefon	600		600		509.15	
318.05	Versicherungen	18'100		18'100		13'074.45	
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		10'043.40	
318.10	Uebrige Dienstleistungen (Kehricht)	4'000		4'000		4'077.45	
427	Mietzinseinnahmen		7'800		7'800		7'800.00
434	Benützungsgebühr MZG		20'000		20'000		22'359.70
436	Rückerstattungen		7'000		7'000		6'918.95
218	Schulverwaltung und Schulleitung	241'000	0	238'700	0	232'437.20	0.00

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300	Entschädigung Schulpflege	23'000		27'000		18'797.50	
302	Besoldung Schulleitung	124'700		125'800		128'351.00	
302.01	Besoldung Sekretariat	34'400		29'900		31'764.90	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	14'500		14'400		13'726.00	
304	Pensionskassenbeiträge	22'600		22'700		21'363.95	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	1'000		1'200		896.75	
309	Übriger Personalaufwand	4'000		3'000		1'735.40	
310	Büromaterial	3'000		3'000		2'915.30	
311	Anschaffung Mobilien	1'000		1'500			
315	Unterhalt Mobilien						
317	Spesen/Schulblättli/Abos	6'000		4'600		6'059.65	
318.04	Porti, Telefon	3'000		2'300		2'966.70	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	1'500		1'000		1'676.45	
319	Übriger Sachaufwand					83.60	
365	Verbandsbeiträge	800		800		600.00	
390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'500		1'500		1'500.00	
436	Rückerstattungen						
452	Beiträge anderer Gemeinden						
219	Volksschulen Übriges	245'200	71'900	194'000	24'900	200'328.05	41'051.20
301.20	Besoldung ausserschul. Betreuung	25'000					
302	Besoldung Schulsozialarbeit	43'000		41'000		44'586.65	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	3'400		3'300		3'440.30	
303.20	AHV- u. ALV-B. aussersch. Betr.	2'000					
304	Pensionskassenbeiträge	6'000		5'800		5'530.90	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	300		300		217.70	
305.20	Unfallvers.Beitr. aussersch.Be	200					
309	Übriger Personalaufwand	4'400		3'000		4'164.60	
309.01	Projekte	16'000		6'000		14'044.45	
310	Fachliteratur						
311	Anschaffungen Bibliothek	4'000		4'000		4'467.65	
311.01	Anschaffungen/Ersatz Turnen	13'000		4'700		1'701.45	
311.02	Allgemeine Anschaffungen	2'000		2'000		476.45	
313	Verbrauchsmaterial						
313.20	Verbrauchsmat. ausserschul. B.	9'800					
315	Unterhalt Mobilien						
315.01	Unterhalt EDV	1'500		1'400		200.00	
316	Miete und Unterhalt Kopierer	13'000		13'000		13'086.90	
317	Spesen/Diverses	1'000		1'000		425.20	
317.02	Beitrag an Ferienlager					4'500.00	
318.01	Dienstleistungen/Vorträge	1'000		1'000		102.00	
318.04	Porti, Telefon	2'500		2'500		1'617.00	
318.05	Versicherungen	7'000		7'000		7'415.70	
318.09	Schülertransport	60'000		60'000		55'530.60	
318.10	Transport fürs Schwimmen	2'500		6'500		2'240.00	
361	Beitrag an Schwimmbad Beromün.	24'600		28'500		34'580.50	
365	Beitrag ausserschul. Betreuung	3'000		3'000		2'000.00	
434	Benützunggebühren Schulmaterial						
434.20	Ertrag ausserschul. Betreuung		17'000				
435	Einnahmen Kopierwesen		10'000				13'791.20
436	Rückerstattungen		9'000		9'000		10'600.00
461	Kantonsbeitrag		14'400		14'400		15'160.00
461.20	Kantonsbeitrag ausserschul.Betr.		17'000				
462.20	Gde.beitrag ausserschul.Betr.		3'000				
490	Interne Verrechnungen (Kopien)		1'500		1'500		1'500.00

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulen	269'000	5'000	385'200	58'000	415'075.40	90'788.75
302	Besoldungen Lehrkräfte	2'900		2'400		1'061.65	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	300		200		82.05	
304	Pensionskassenbeiträge	100		100		25.00	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		1.65	
351	Beitrag an Sonderschulpool					64'235.00	
352	Beiträge an Heilpädagogische Schule Stadt Sursee (HPS)			53'000		52'364.50	
361	Beitrag an Sonderschulpool	265'600		128'400		75'118.75	
364.01	Beiträge an Sonderschulen- u. Heime			201'000		222'186.80	
461	Kantonsbeiträge		5'000		58'000		90'788.75
250	Kantonsschulen	261'000	0	294'000	0	330'900.00	0.00
351	Beitrag an den Kanton	261'000		294'000		330'900.00	
290	Uebriges Bildungswesen	700	0	700	0	700.00	0.00
365	Beitrag an Spielgruppe	700		700		700.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	98'100	0	97'200	0	123'764.90	2'417.60
300	Kulturförderung	43'600	0	40'700	0	67'019.15	2'117.60
300	Entschädigung Kommissionen	2'500		2'500		1'610.00	
301	Besoldungen	13'000		11'000		10'781.00	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	700		700		512.30	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		75.10	
315	Unterhalt	1'500		2'000		958.95	
317	Spesen	1'300		1'000		1'000.00	
318	Bundesfeier, Anlässe	5'500		4'500		3'162.35	
318.01	Jugendarbeit	5'500		5'700		4'500.00	
318.02	Buch 800 Jahre Rickenbach						
318.03	Feier 800 Jahre Rickenbach					30'689.45	
365	Beiträge an kulturelle Vereine	12'500		11'900		12'500.00	
365.01	Beiträge an Bibliothek			300		230.00	
390.01	Interne Verrechnungen (Kopien)	1'000		1'000		1'000.00	
436	Rückerstattungen						2'117.60
320	Massenmedien	13'100	0	14'100	0	9'684.65	0.00
305	Unfall- u. Krankenversich.beitr.	100		100		3.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	9'000		9'000		7'420.00	
318	Uebrige Dienstleistungen	1'000		2'000			
318.01	Internetauftritt	3'000		3'000		2'260.75	
330	Öffentliche Anlagen	17'700	0	18'700	0	23'413.10	300.00
301	Besoldungen	14'000		16'000		13'246.30	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	200		100		114.15	
305	Unfall- u. krankenvers.beitr.	100		100		9.60	
311	Anschaffungen	1'400		500		5'194.65	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Bepflanzung/Verbrauchsmaterial	500		500		308.40	
314	Baulicher Unterhalt	1'000		1'000		540.00	
315	Unterhalt der Mobilien	500		500			
316	Miet- und Benützungsgebühren					4'000.00	
436	Rückerstattungen						300.00
340	Sport	23'700	0	23'700	0	23'648.00	0.00
365	Beiträge an Sportvereine	8'600		8'600		8'600.00	
365.01	Beitrag an FC Gunzwil	15'100		15'100		15'048.00	
4	GESUNDHEIT	375'200	0	327'700	0	68'667.55	0.00
410	Pflegeheime	300'000	0	230'000	0	0.00	0.00
362	Beiträge an Gemeindeverbände	300'000		230'000			
440	Krankenpflege	60'000	0	80'600	0	52'773.50	0.00
362	Beiträge an Gemeinden und -Verbände / Spitex	40'000		80'000		52'173.50	
365	Beitrag an Samariterverein			600		600.00	
365.01	Beitrag an private Institutionen	20'000					
436	Rückerstattungen						
460	Schulgesundheitsdienst	14'700	0	17'100	0	15'463.65	0.00
301	Besoldungen (inkl. Untersuchungskosten Ärzte)	6'500		7'500		5'857.60	
305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	100		100		5.90	
313	Schulapotheke Verbrauchsmat.	500		500		861.85	
317	Spesenentschädigungen						
318.01	Behandlungskosten						
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	7'600		9'000		8'272.05	
319	Uebrigter Sachaufwand					466.25	
434	Elternbeiträge						
470	Lebensmittelkontrolle	500	0	0	0	430.40	0.00
317	Spesenentschädigung	500				430.40	
436	Kostenrückerstattung						
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'868'500	95'000	1'780'200	115'000	1'765'143.70	157'149.09
501	AHV-Zweigstelle	5'000	5'000	5'000	5'000	5'097.00	5'097.00
390.04	Interne Verrechnungen (AHV-Zweigstelle)	5'000		5'000		5'097.00	
451	Beitrag der Kant. Ausgleichsk.		5'000		5'000		5'097.00
520	Krankenversicherung	256'500	20'000	240'300	20'000	243'837.95	23'665.40

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Beitrag an den Kanton	226'500		215'300		217'028.00	
365	Beitrag an Krankenkassen	30'000		25'000		26'809.95	
436	Rückerstattungen (Prämienverb.)		20'000		20'000		23'665.40
530	Ergänzungsleistungen	690'000	0	646'000	0	649'029.00	0.00
361	Beitrag an den Kanton	690'000		646'000		649'029.00	
531	Familienausgleichskasse	7'000	0	7'000	0	6'094.00	0.00
361	Beitrag an den Kanton	7'000		7'000		6'094.00	
540	Jugendschutz	0	0	0	0	5'933.50	0.00
318	Dienstleistungen Dritter					5'933.50	
560	Sozialer Wohnungsbau	0	0	0	0	0.00	0.00
365	Zinsbeiträge an WBG						
580	Allgemeine Fürsorge	503'100	0	462'000	0	471'703.30	0.00
318	Dienstleistungen Dritter	3'600		2'500		2'342.95	
361	Beiträge an Heimfinanzierung	480'000		440'000		450'344.45	
365	Beiträge an priv. Institutionen	19'500		19'500		19'015.90	
436	Generelle Sozialhilfe						
436	Rückerstattungen						
581	Gesetzliche Fürsorge	250'000	25'000	220'000	30'000	195'614.80	58'471.65
351	Kostenersatz an den Kanton	10'000		15'000		15'889.75	
366.01	Wirtschaftliche Sozialhilfe an Private	240'000		195'000		179'725.05	
366.03	Unterstützungen an Bürger anderer Kantone						
366.11	Mutterschaftsbeihilfe			10'000			
436	Rückerstattungen (Renten, etc.)		25'000		20'000		58'471.65
451.01	Kostenersatz für Sozialhilfe (durch den Kanton)				10'000		
582	Alimenteninkasso/ Bevorschussung	64'500	45'000	103'000	55'000	95'767.00	69'415.04
318.09	Führung- u. Leitung Alimenteninkasso	4'500		3'000		4'219.00	
366	Alimentenzahlungen	60'000		100'000		91'548.00	
436.01	Eingang von Alimenten		45'000		55'000		69'415.04
583	Sozialdienst der Gemeinde	91'600	0	91'900	0	90'579.15	0.00
300.01	Kommission Sensor	500		2'000		209.65	
309	Übriger Personalaufwand	500		1'000			
310	Büromaterial/Fachliteratur	300		300			
316	Mieten, Benützungsgebühren	1'000		1'000		1'000.00	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen			600		256.20	
318.04	Porti, Telefon, PC-Gebühren	500		500		435.00	
318.09	Übrige Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
352	Sozialberatungszentrum der Regionen Hochdorf und Sursee	84'100		81'000		84'168.30	
352.01	Sozialdienst Amt Sursee						
364	Verbandsbeiträge	700		1'500		510.00	
436	Rückerstattungen						
584	Arbeitslosenfürsorge	800	0	5'000	5'000	1'488.00	500.00
361	Beiträge an den Kanton	800				1'488.00	
366	Beihilfen			5'000			
436	Rückerstattungen von Beihilfen				5'000		500.00
6	VERKEHR	433'350	90'200	493'850	94'000	455'998.85	95'496.55
620	Öffentliche Gemeindestrassen	129'650	66'600	184'450	71'400	126'829.25	69'769.55
300	Kommission Strassen-UHG			7'000		3'190.00	
301	Besoldungen Gemeindearbeiter	26'600		26'600		22'606.25	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	6'500		6'500		6'531.75	
304	Pensionskassenbeiträge	8'700		8'000		7'846.80	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	600		600		563.00	
309	Übriger Personalaufwand	300		900		652.50	
310	Verkehrsordnungen	6'000		6'000			
311	Anschaffungen Maschinen/Geräte	500		1'000		2'374.80	
313	Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		6'436.45	
314	Strassenunterhalt	34'000		34'000		29'134.95	
315	Unterhalt Gerätschaften	3'500		3'500		15'118.55	
316	Lokalmiete für Strassenfahrzeuge						
318	Uebrige Dienstleistungen					60.50	
318.04	Natelgebühren, Porti	750		750		582.20	
318.05	Sachversicherungen	3'200		4'000		3'991.45	
319	Übriger Sachaufwand						
363	Beiträge an Strassenentwässerung	13'000		13'000		12'880.00	
365	Beiträge an Strassengen.	20'000		66'600		14'860.05	
436	Rückerstattungen		2'400		2'400		5'455.55
461	Kantonsbeitrag		64'200		69'000		64'314.00
621	Schneeräumung/ Glatteisbekämpfung	71'400	0	70'000	0	84'410.45	6'315.00
301	Besoldungen	22'000		19'000		22'541.85	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	800		900		763.00	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		64.75	
309	Uebriger Personalaufwand						
311	Anschaffungen						
313	Streusalz, Splitter	11'000		11'000		8'749.80	
314	Arbeiten durch Dritte (Schneeräumung)	35'000		35'000		46'956.70	
315	Unterhalt Gerätschaften	1'500		3'000		4'617.30	
316	Benützungskosten für Gerätschaften	1'000		1'000		717.05	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436	Rückerstattungen						6'315.00
622	Strassenbeleuchtung	16'000	0	18'000	0	27'127.70	0.00
312	Stromkosten	14'000		11'000		11'548.25	
314	Unterhaltskosten	1'000		1'000		1'384.20	
318	Neuanlagen			5'000		13'534.35	
318.05	Versicherungen	1'000		1'000		660.90	
436	Rückerstattungen						
650	Regionalverkehr	216'300	23'600	221'400	22'600	217'631.45	19'412.00
314	Baulicher Unterhalt					680.45	
318	Uebrige Dienstleistungen						
319	GA-Tageskarten	23'600		22'600		19'550.00	
361	Beitrag an Tarifverbund	192'700		198'800		197'401.00	
435	Verkaufserlöse GA		23'600		22'600		19'412.00
436	Rückerstattungen						
452	Beitrag anderer Gemeinwesen						
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'102'900	1'022'400	773'300	686'900	680'972.10	613'317.35
715	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	914'300	914'300	584'700	584'700	492'667.10	492'667.10
301	Besoldungen	3'000		2'000		3'133.90	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		76.25	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		6.30	
309	Uebrigere Personalaufwand						
311	Anschaffungen	1'500		1'000			
312	Stromkosten	1'300		1'300		1'087.00	
314	Unterhaltskosten	37'000		37'000		82'635.75	
317	Spesen	200		200		50.00	
318	Dienstleistungen Dritter	15'000		5'000		10'227.50	
318.09	Uebrige Dienstleistungen			1'000			
319	Leitungskataster	5'300		5'000		4'656.60	
330	Abschreibungen Betriebsgebühren	100				0.25	
332.02	Zusätzliche Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven	470'000		143'000			
352	Beiträge an Abwasserverbände	260'100		226'300		240'000.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	120'600		162'700		150'793.55	
431	Mahngebühren KA		200				
434	Betriebsgebühren		430'000		430'000		368'977.55
436	Rückerstattungen						109'270.65
463	Zuschuss der eigenen Gemeinde						
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung		470'000		143'000		
496	Interne Zinsverrechnung		14'100		11'700		14'418.90
725	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	98'900	98'900	92'700	92'700	103'255.95	103'255.95
301	Besoldungen	18'000		19'000		16'654.80	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	1'000		1'000		686.95	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		62.40	
311	Anschaffungen						

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Deponiesammelplatz beim Gemeindehaus	300		500		350.00	
317	Spesen	300		300		259.00	
318	Abfuhrkosten	20'000		20'000		29'858.45	
318.05	Versicherungen	300		300		246.60	
330	Abschreibung Kehrrixtabfuhrgeb.	200		200		220.00	
352.02	Beiträge für Wiederverwertung	9'000		12'000		9'000.00	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	49'700		39'300		45'917.75	
434.02	Grundgebühren		60'000		60'000		59'975.00
435	Verkaufserlöse						
436	Rückerstattungen		35'500		30'000		39'732.55
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						
496	Interne Zinsverrechnung		3'400		2'700		3'548.40
740	Bestattungswesen	29'200	6'500	39'200	8'000	33'653.40	11'267.00
301	Besoldungen	15'000		18'500		18'540.30	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		93.50	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		26.75	
311	Anschaffungen	4'500		1'000		1'081.55	
312	Wasser	200		200		160.55	
313	Verbrauchsmaterial	400		400		41.80	
314	Friedhof-Unterhalt	2'000		10'000		6'297.00	
316	Totenskapelle	3'000		3'000		3'000.00	
316.01	Friedhofgebäude	500		500		2'000.00	
318	Arbeiten durch Dritte	3'000		5'000		2'063.00	
318.05	Versicherungen	400		400		348.95	
434	Gräbertaxen		1'500		3'000		2'800.00
436	Kostenrückerstattungen		5'000		5'000		8'467.00
750	Gewässerverbauungen	4'200	0	6'200	0	5'002.60	0.00
301	Besoldungen	4'000		4'000		4'020.15	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		17.30	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		1.45	
314	Baulicher Unterhalt			1'000		718.70	
319	Übriger Sachaufwand			1'000		245.00	
770	Naturschutz	11'300	0	18'200	0	8'436.75	585.50
300	Entschäd. Kommission NUK	1'800		2'500		2'330.00	
301	Besoldungen						
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		53.40	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		15.25	
317	Spesen	200					
318	Arbeiten durch Dritte						
365	Beiträge an priv. Institutionen	1'100		1'000		998.10	
366	Landschaftsschutz	8'000		14'500		5'040.00	
436	Rückerstattungen						585.50
780	Übriger Umweltschutz	17'700	2'700	17'700	1'500	19'363.10	5'541.80
301	Besoldungen	5'000		5'000		4'556.55	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		81.00	
305	Unfall- u. Krankenvers.beiträge	100		100		6.75	
318.02	Hundehaltung	3'500		3'500		3'851.20	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365	Beitrag Kadaverbeseitigung	9'000		9'000		10'867.60	
460	Bundesbeiträge		2'700		1'500		5'541.80
790	Raumordnung	27'300	0	14'600	0	18'593.20	0.00
303	AHV- u. ALV-Beiträge	200		200		212.70	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		20.60	
318.03	Ortsplanung	5'000		1'000		7'469.90	
352	Beitrag an reg. Planungsverband	21'300		12'600			
362	Beitrag an reg. Planungsverband					10'220.00	
365	Beiträge an priv.Institutionen	700		700		670.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'200	143'400	59'700	201'500	28'956.65	165'555.60
800	Landwirtschaft	32'100	0	32'200	0	5'563.50	0.00
301	Entschädigung Landwirtschafts-beauftragter	2'000		2'000		995.00	
301.01	Betriebserhebungen	500		500			
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		6.50	
317	Spesen	100		100		98.00	
318.04	Porti, Telefon			100			
361	Beiträge an kant. Tierseuchenk.	5'000		5'000		4'464.00	
366.01	Beiträge an Hof- u. Stallsanierungen	24'400		24'400			
461	Kantonsbeitrag						
810	Forstwirtschaft	1'500	0	1'500	0	1'474.10	0.00
365	Beiträge an private Institutionen	1'500		1'500		1'474.10	
820	Jagd und Fischerei	9'300	13'600	9'800	13'600	8'475.35	13'445.70
300	Entschädigung Revierkommission			500		330.00	
303	AHV- u. ALV-Beiträge					6.30	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.					2.30	
351	Jagdpachtzins an Kanton	5'000		5'000		4'925.65	
352	Jagdpachtzins an and. Gemeinden	3'300		3'300		3'211.10	
365	Wildschutzmassnahmen	1'000		1'000			
	Beiträge an priv. Institutionen						
410	Jagdpachtgebühren		11'800		11'800		11'719.65
436	Rückerstattungen						
452	Jagdpachtzins von anderen Gemeinden		1'800		1'800		1'726.05
830	Tourismus	53'000	0	12'000	0	9'968.45	0.00
310	Büromaterial, Drucksachen	11'000		11'000		9'968.45	
318.09	Uebrige Dienstleistungen			1'000			
319	Standortmarketing	42'000					
840	Industrie, Handel, Gewerbe	4'300	100	4'200	100	3'475.25	1'175.00

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300	Kommission Wirtschaftsförderung	1'000		1'000		990.00	
303	AHV- u. ALV-Beiträge	100		100		25.10	
305	Unfall- u. Krankenvers.beitr.	100		100		8.45	
317	Spesen	100					
365	Wirtschaftsförderung	3'000		3'000		2'451.70	
431	Gebühren Gastgewerbe		100		100		1'175.00
436	Rückerstattungen						
860	Energie	0	129'700	0	187'800	0.00	150'934.90
410	Konzessionsgebühren		120'000		170'000		131'422.90
410.01	CKW Rabatt-Kompensation		9'700		17'800		19'512.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'285'000	8'005'700	1'263'300	8'705'500	1'080'479.48	7'883'973.44
900	Gemeindesteuern	75'500	5'390'000	50'900	5'562'000	65'149.05	5'865'817.30
329.02	Zinsaufwand	25'000		20'000		25'882.40	
330	Abschreibungen	50'000		30'000		38'772.30	
340	Pauschale Steueranrechnung	500		900		494.35	
400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		4'600'000		4'800'000		4'728'729.35
400.16	Sondersteuern Kapitalzahlungen		60'000		80'000		142'411.90
400.20	Nachträge früherer Jahre		500'000		500'000		700'734.90
400.29	Eingang abgeschrieb. Steuern						17'808.75
400.30	Quellensteuern		190'000		140'000		207'745.95
400.40	Nach- und Strafsteuern						12'739.80
421	Zinsertrag		20'000		25'000		21'470.35
437	Bussen		20'000		17'000		34'176.30
901	Andere Steuern	300	533'000	300	347'500	291.20	317'426.85
330	Abschreibungen	300		300		291.20	
402.01	Personalsteuern		30'000		28'000		29'400.00
402.02	Liegenschaftssteuern		90'000		86'000		88'250.90
403.01	Grundstückgewinnsteuern		300'000		140'000		115'256.20
404	Handänderungssteuern		80'000		60'000		59'135.90
405.01	Erbschaftssteuern		20'000		20'000		7'398.30
405.02	Nachkommen-Erbschaftssteuern		2'000		2'000		5'966.20
406.01	Hundesteuern		11'000		11'500		11'613.65
421	Verzugszinsen						405.70
920	Finanzausgleichsbeitrag	0	2'047'700	0	1'774'400	0.00	1'582'656.00
341.50	Ausgleich des Mittelverlustes						
444.10	Ressourcenausgleich		1'384'500		1'196'000		893'227.00
444.20	Bildungslastenausgleich		663'200		578'400		689'429.00
940	Kapitaldienst	323'100	35'000	375'100	35'300	358'273.00	36'222.51
318.04	Bank- und PC-Gebühren	4'000		5'000		3'914.54	
321	Zinsen für kurzfr. Schulden	1'000		5'000		5'369.37	
321.01	Zinsbelastung Kt. Lehrerbesold.	200		200		32.35	
322	Zins auf festen Schulden	300'000		350'000		330'335.34	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
396	Verrechnete Zinsen von Spezialfinanzierungen	17'900		14'900		18'621.40	
420	Bankkontokorrentzinsen		1'000		1'000		1'498.36
421	Aktivzinsen auf Guthaben		500		500		557.15
422	Kapitalzinsen						
425	Zinsen für Darlehen des Verwaltungsvermögens		300		300		320.00
429	Interne Verzinsung LUPK-Schuld		33'200		33'500		33'847.00
941	Liegenschaften Finanzvermögen	600	0	5'000	0	1'164.05	600.00
314.02	Unterhalt Wald					608.90	
362	Gebühren und Abgaben	600		5'000		555.15	
423	Miet- und Pachtzinsen						600.00
424	Buchgewinne auf Finanzvermögen						
435	Ertrag Wald						
436	Rückerstattungen						
990	Abschreibungen	885'500	0	832'000	0	655'602.18	0.00
330	Abschreibungen Finanzvermögen	50'000					
331	Abschreibungen Verwaltungsverm.	525'500		473'000		451'495.10	
332.02	Zusätzliche Abschreibung zufolge Auflösung Reserven						
333	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	310'000		323'000		204'107.08	
333.02	zusätzliche Abschreibung auf dem Bilanzfehlbetrag			36'000			
999	Abschluss	0	0	0	986'300	0.00	81'250.78
333	Abschreibung auf dem Bilanzfehlbetrag						
389	Ertragsüberschuss						
489	Aufwandüberschuss				986'300		81'250.78
Total		12'305'050	11'457'700	11'822'300	11'822'300	11'368'581.18	11'368'581.18
Ertragsüberschuss			847'350				
Aufwandüberschuss							
Total		12'305'050	12'305'050	11'822'300	11'822'300	11'368'581.18	11'368'581.18

Artengliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	12'305'050		11'822'300		11'368'581.18	
30	PERSONALAUFWAND	5'026'900		4'990'000		5'168'603.90	
300	Behörden, Kommissionen	263'500		272'100		251'724.15	
301	Verwaltungs-/ Betriebspersonal	1'102'300		1'038'200		1'046'372.05	
302	Lehrkräfte	2'826'400		2'867'900		3'066'845.90	
303	Sozialversicherungsbeiträge	326'100		321'500		323'624.90	
304	Personalversicherungsbeiträge	430'500		428'200		427'858.35	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	22'700		24'200		22'253.35	
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen						
307	Rentenleistungen						
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte						
309	Übriger Personalaufwand	55'400		37'900		29'925.20	
31	SACHAUFWAND	1'128'350		1'062'050		1'106'190.79	
310	Büro-/ Schulmaterialien, Drucksachen	144'100		147'200		145'257.20	
311	Anschaffung Mobilien, Maschiner Fahrzeuge, Werkzeuge	50'600		39'500		32'384.65	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	135'800		132'200		121'606.45	
313	Verbrauchsmaterialien	53'500		42'700		40'246.20	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	158'000		162'500		224'766.20	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	123'700		91'800		101'933.30	
316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	29'500		29'500		37'105.95	
317	Spesenentschädigungen	24'000		23'800		21'996.75	
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	336'650		362'750		355'309.09	
319	Übriger Sachaufwand	72'500		30'100		25'585.00	
32	PASSIVZINSEN	326'200		375'200		361'619.46	
321	Kurzfristige Schulden	1'200		5'200		5'401.72	
322	Mittel-/langfristige Schulden	300'000		350'000		330'335.34	
323	Sonderrechnungen						
329	Übrige Passivzinsen	25'000		20'000		25'882.40	
33	ABSCHREIBUNGEN	1'412'100		1'011'500		700'550.68	
330	Finanzvermögen	106'600		36'500		44'948.50	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	525'500		473'000		451'495.10	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	470'000		143'000			
333	Bilanzfehlbetrag	310'000		359'000		204'107.08	
34	ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	500		900		494.35	
340	Einnahmenanteile an andere Gemeinwesen	500		900		494.35	
341	Beiträge an Gemeinden						
35	ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN	999'300		993'800		1'099'193.90	
350	Bund						
351	Kanton	276'000		314'000		417'671.90	

Artengliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352	Gemeinden und Gemeindeverbä	723'300		679'800		681'522.00	
36	EIGENE BEITRÄGE	3'140'000		3'117'150		2'644'794.45	
360	Bund						
361	Kanton	1'892'200		1'669'000		1'635'547.70	
362	Gemeinden und Gemeindeverbä	544'100		500'500		182'499.25	
363	Eigene Anstalten	205'200		197'300		193'816.15	
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	8'700		222'500		229'936.65	
365	Private Institutionen	157'400		178'950		126'681.65	
366	Private Haushalte	332'400		348'900		276'313.05	
367	Ausland						
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
370	Bund						
371	Kanton						
372	Gemeinden und Gemeindeverbä						
373	Eigene Anstalten						
374	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						
375	Private Institutionen						
376	Private Haushalte						
38	EINLAGEN	222'600		222'000		233'716.50	
380	Spezialfinanzierungen	172'600		202'000		205'366.50	
384	Spezialfonds	50'000		20'000		28'350.00	
385	Vorfinanzierungen						
389	Ertragsüberschuss						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	49'100		49'700		53'417.15	
390	Verrechneter Sachaufwand	31'200		34'800		34'795.75	
391	Verrechnete unentgeltliche Leistungen						
392	Eigenverbrauch						
393	Verrechnete unentgeltliche Lieferungen						
394	Verrechneter Personalaufwand						
395	Verrechnete Soziallasten						
396	Verrechnete Zinsen	17'900		14'900		18'621.40	
397	Verrechnete Abschreibungen						
4	E R T R A G		11'457'700		11'822'300		11'368'581.18
40	STEUERN		5'883'000		5'867'500		6'127'191.80
400	Einkommens-/ Vermögenssteuer		5'350'000		5'520'000		5'810'170.65
402	Sondersteuern		120'000		114'000		117'650.90
403	Vermögensgewinnsteuern		300'000		140'000		115'256.20
404	Handänderungssteuern		80'000		60'000		59'135.90
405	Erbschaftssteuern		22'000		22'000		13'364.50
406	Besitz- und Aufwandsteuern		11'000		11'500		11'613.65
41	REGALIEN UND KONZESSION		141'500		199'600		162'654.55
410	Konzessionsgebühren		141'500		199'600		162'654.55

Artengliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	VERMÖGENSERTRÄGE		62'800		68'100		66'498.56
420	Bankkontokorrente		1'000		1'000		1'498.36
421	Guthaben		20'500		25'500		22'433.20
422	Anlagen des Finanzvermögens (ohne Liegenschaften)						
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens						600.00
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						
425	Darlehen des Verwaltungs- vermögens		300		300		320.00
426	Beteiligungen des Verwaltungs- vermögens						
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		7'800		7'800		7'800.00
429	Übrige Vermögenserträge		33'200		33'500		33'847.00
43	ENTGELTE		996'500		928'500		1'294'875.24
430	Ersatzabgaben		139'000		105'000		118'063.20
431	Gebühren für Amtshandlungen		108'600		97'600		137'362.20
432	Heimtaxen, Kostgelder						
433	Schulgelder						
434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		528'500		513'000		454'112.25
435	Verkaufserlöse		35'300		29'800		35'074.60
436	Rückerstattungen		165'100		166'100		516'086.69
437	Bussen		20'000		17'000		34'176.30
438	Eigenleistungen für Investitionen						
439	Übrige Entgelte						
44	ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG		2'047'700		1'774'400		1'582'656.00
444	Kantonsbeiträge		2'047'700		1'774'400		1'582'656.00
45	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		480'100		539'800		723'136.15
450	Bund						
451	Kanton		19'000		28'800		19'203.25
452	Gemeinden und Gemeindeverbä		461'100		511'000		703'932.90
46	BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		1'323'500		1'252'300		1'270'884.50
460	Bund		2'700		1'500		5'541.80
461	Kanton		1'125'600		1'066'500		1'084'406.55
462	Gemeinden und Gemeindeverträ		3'000				
463	Eigene Anstalten		192'200		184'300		180'936.15
469	Übrige Beiträge						
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
470	Bund						
471	Kanton						
472	Gemeinden und Gemeindeverbä						
473	Eigene Anstalten						
48	ENTNAHMEN		473'500		1'142'400		87'267.23
480	Spezialfinanzierungen		470'000		150'100		

Artengliederung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
484	Spezialfonds		3'500		6'000		6'016.45
485	Vorfinanzierungen						
489	Aufwandüberschuss			986'300			81'250.78
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		49'100	49'700			53'417.15
490	Verrechneter Sachaufwand		31'200	34'800			34'795.75
491	Verrechnete unentgeltliche Leistungen						
492	Eigenverbrauch						
493	Verrechnete unentgeltliche Lieferungen						
494	Verrechneter Personalaufwand						
495	Verrechnete Soziallasten						
496	Verrechnete Zinsen		17'900	14'900			18'621.40
497	Verrechnete Abschreibungen						

Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Verwaltungsvermögens mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Brutto-kredit	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2011	Voranschlag 2012		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2012	noch verfügbar ab 01.01.2013	
217 506	Schulliegenschaft Restrukturierung Primarschule				124'000.00				
620 565.01	Strassen Waldstrassensanierungen UHG	gebundener Kredit	320'000.00		160'000.00		160'000.00	160'000.00	
715 501.80 562.40 562.50 610	Abwasserbeseitigung Leitungssanierungen und -bauten ARA-Verbandsleitungen ARA Sanierung Kläranlage Reinach Anschlussgebühren	gebundener Kredit gebundener Kredit gebundener Kredit			100'000.00 20'000.00 350'000.00	150'000.00			
750 561	Gewässerverbauungen Beiträge an den Kanton	gebundener Kredit			0.00				voraussichtlich Ende 2011 abgeschlossen
790 581.01 581.01 669	Raumordnung Ortsplanung Ortsplanung (Zusatzkredit) Rückerstattung Private	11.12.2008 15.12.2010	150'000.00 250'000.00	150'000.00 200'000.00	50'000.00		150'000.00 250'000.00	0.00 0.00	Rest erfolgt im 2013
999 590 690	Abschluss passivierte Einnahmen aktivierte Ausgaben Nettoinvestitionen 2012				230'000.00 574'000.00 804'000.00	804'000.00			

Investitionen in Anlagen des Finanzvermögens mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2011	Voranschlag 2012		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.12	verfügbar ab 01.01.13	
1023.12	Bauland Buttenberg Verkauf Bauparzellen Abparzellierungs- Erschliessungs- und Verkaufskosten Verkauf Bauparzellen	12.12.2006	450'000.00	489'000.00	50'000.00	100'000.00	539'000.00	0.00	Abschluss 2012
	Total Einnahmen/Ausgaben				50'000.00	100'000.00			

Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011	
	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen	Aufwand Ausgaben	Ertrag Einnahmen
Ergebnisse Laufende Rechnung				
Total Aufwand und Ertrag	12'305'050.00	11'457'700.00	11'822'300.00	10'836'000.00
Ertragsüberschuss				
Aufwandüberschuss		847'350.00		986'300.00
Investitionsrechnung				
Total Ausgaben und Einnahmen	804'000.00	230'000.00	979'000.00	100'000.00
Nettoinvestitionen Zunahme		574'000.00		879'000.00
	Mittel- verwendung	Mittel- herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- herkunft
Finanzierung				
Zunahme der Nettoinvestitionen	574'000.00		879'000.00	
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung				
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	847'350.00		986'300.00	
Abschreibungen (ohne DS 999)				
- auf Verwaltungsvermögen (331, 332)		995'500.00		616'000.00
- auf Bilanzfehlbetrag (333)		310'000.00		359'000.00
Einlagen (ohne DS 999)				
- Spezialfinanzierungen (380)		172'600.00		202'000.00
- Spezialfonds (384)		50'000.00		20'000.00
Entnahmen				
- Spezialfinanzierungen (480)	470'000.00		150'100.00	
- Spezialfonds (484)	3'500.00		6'000.00	
Finanzierungsüberschuss der Verw.rechnung				
Finanzierungsfehlbetrag der Verw.rechnung		366'750.00		824'400.00
Mittelbedarf / Mittelüberschuss				
Finanzierungsüberschuss				
Finanzierungsfehlbetrag	366'750.00		824'400.00	
Veränderungen im Finanzvermögen				
- Wertvermehrnde Aufwendungen	50'000.00		25'000.00	
- Auflösung von Anlagen (Buchwert)		100'000.00		200'000.00
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330, ohne DS 999)		106'600.00		36'500.00
Gesamter Mittelbedarf		210'150.00		612'900.00
Gesamter Mittelüberschuss				

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

Der Gemeinderat hat den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2012 – 2018, den Voranschlag für das Jahr 2012 und das Jahresprogramm für das Jahr 2012 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2012 – 2018 sei Kenntnis zu nehmen.
2. Voranschlag für das Jahr 2012:
 - a) Die Laufende Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 847'350.00 sowie die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 574'000.00 seien zu genehmigen.
 - b) Der Steuerfuss 2012 sei auf 2,25 Einheiten festzusetzen (wie bisher).
 - c) Der Gemeinderat sei zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfs von Fr. 210'150.00 zu ermächtigen.
3. Vom Jahresprogramm für das Jahr 2012 sei Kenntnis zu nehmen.
4. Der Kontrollbericht des Regierungstatthalters zum Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2011 – 2015 und dem Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

*„Der Regierungstatthalter des Amtes Sursee hat geprüft, ob der Voranschlag und das Jahresprogramm 2011 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 07.03.2011 **keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel** festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz).“*

VERFÜGUNG

Der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm werden der Controlling-Kommission 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.

6221 Rickenbach, 11. Oktober 2011

Gemeinderat Rickenbach

Der Gemeindepräsident:
sig. Roland Häfeli

Der Gemeindeschreiber:
sig. Stefan Huber

Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Rickenbach

Als Controlling-Kommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2012 – 2018, den Voranschlag 2012 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2012 der Gemeinde Rickenbach beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als kritisch, und es zwingen sich Massnahmen auf, wie eine Fusion mit Kantonsbeitrag oder ein Gesuch um einen Sonderbeitrag vom Kanton.

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

Wir empfehlen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 847'350.00 zu genehmigen.

6221 Rickenbach, 25. Oktober 2011

Controlling-Kommission Rickenbach

Die Präsidentin:

sig. Monika Dätwyler

Die Mitglieder:

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