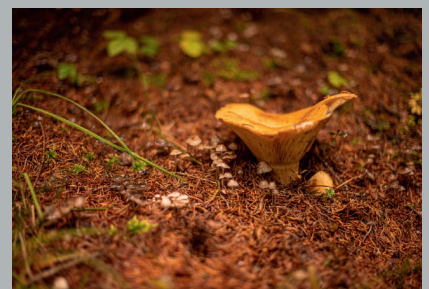


Botschaft

des Gemeinderates

Zur Gemeindeabstimmung im Urnenverfahren vom Sonntag, 28. November 2021



Abstimmungsvorlage

- Budget 2022 inkl. Steuerfuss
und Leistungsaufträge



Alle Stimmberechtigten sind herzlich eingeladen, an der Gemeindeabstimmung im Urnenverfahren teilzunehmen.

Abstimmungsvorlage

Gemäss Anordnung des Gemeinderates Oberkirch vom 17. September 2021 findet am Sonntag, 28. November 2021, die folgende Gemeindeabstimmung statt:

Budget 2022 inkl. Steuerfuss und Leistungsaufträge

Abstimmungsunterlagen

Die Abstimmungsunterlagen werden spätestens drei Wochen vor dem Abstimmungstag allen Stimmberechtigten zugestellt. Die sachbezogenen Akten können während zwei Wochen vor der Abstimmung auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden und sind auf der Homepage unter www.oberkirch.ch publiziert. Selbstverständlich kann die Botschaft im A4-Format auch bei der Gemeindeverwaltung bestellt werden. Es findet keine Orientierungsversammlung statt.

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt für diese Abstimmung sind Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens am 23. November 2021 ihren politischen Wohnsitz in Oberkirch geregelt haben.

Stimmregister

Das Stimmregister wird am Dienstag, 23. November 2021 abgeschlossen. Die stimmberechtigten Gemeindeangehörigen können das unbearbeitete Stimmregister auf der Gemeindeverwaltung einsehen.

Briefliche Stimmabgabe

Die briefliche Stimmabgabe ist ohne spezielles Gesuch sofort nach Erhalt der Abstimmungsunterlagen möglich. Beachten Sie dazu die Hinweise auf dem Stimmrechtsausweis. Das Rücksendekuvert kann entweder per Post an die aufgedruckte Adresse oder direkt in den Briefkasten beim Eingang des Gemeindehauses eingeworfen werden (letzte Leerung am Abstimmungstag 10.00 Uhr). Die briefliche Stimmabgabe kann auch während den Öffnungszeiten auf der Gemeindeverwaltung ausgeübt werden. Die briefliche Stimmabgabe richtet sich nach den §§ 61 - 69 StRG.

Persönliche Stimmabgabe im Urnenlokal

Die persönliche Stimmabgabe kann am Abstimmungstag an der Urne im Gemeindehaus vorgenommen werden. Das Urnenbüro im Gemeindehaus ist wie folgt geöffnet:

Sonntag, 28. November 2021, 09.30 - 10.00 Uhr

Der Stimmrechtsausweis und die damit zugestellten Abstimmungszettel sind mitzubringen. Vor dem Einwurf in die Urne sind diese dem Urnenbüro zum Abstempeln vorzulegen. Ungestempelte Abstimmungszettel sind ungültig.

Wir danken für Ihr Interesse.

Oberkirch, 21. Oktober 2021

Gemeinderat Oberkirch

Inhaltsverzeichnis

Abstimmungsvorlage

Budget 2022 inkl. Steuerfuss und Leistungsaufträge

1	Budget 2022	
1.1	Budget 2022 in Kürze	4
1.2	Covid-19	4
1.3	Gemeindestrategie, Legislaturprogramm und Leistungsaufträge	4
2	Aufgaben- und Finanzplan	
2.1	Planungsparameter	4 - 5
2.2	Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027	5
2.3	Investitionsrechnung 2022 nach politischen Leistungsaufträgen	6
2.4	Gestufte Investitionsrechnung 2022	6
2.5	Finanzielle Entwicklung	7
2.6	Finanzkennzahlen	8
2.7	Zusammenfassung und Lagebeurteilung des Gemeinderates	8 - 10
3	Geldflussrechnung	11 - 12
4	Budget 2022 Aufgabenbereiche / Leistungsaufträge	
4.1	Zusammenfassung nach Aufgabenbereichen	13
	10 Politik und Verwaltung	14 - 16
	20 Wirtschaft, Sicherheit und Gesellschaft	17 - 19
	30 Bildung und Kultur	20 - 23
	40 Gesundheit und Soziales	24 - 26
	50 Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung	27 - 33
	60 Finanzen	34 - 35
5	Antrag des Gemeinderates	36
6	Bericht der Controllingkommission	37

Parteiversammlungen

Die Mitte	Virtuell per Zoom, Informationen folgen auf der Homepage der Die Mitte Oberkirch
FDP	Es findet keine Parteiversammlung statt.
SVP	Mitgliederversammlung
NaOb	Dienstag, 16. November 2021, 19.30 Uhr im Pfarrsaal, Oberkirch

Abstimmungsvorlage

Budget 2022 inkl. Steuerfuss und Leistungsaufträge

1. Budget 2022

1.1 Budget 2022 in Kürze

Das Budget 2022 sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 299'452.06 vor. Das Budget der Investitionsrechnung beinhaltet Bruttoinvestitionen von CHF 5'543'000.00 und basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 1.55 Einheiten.

1.2 Covid-19

Die Gemeinde rechnet mit keinen Minderreinnahmen bei den Steuereinnahmen im Budget 2022 aufgrund dem aktuellen Stand bzw. Hochrechnung. Bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe wurden Mehraufwendungen von CHF 71'300.00 berücksichtigt.

1.3 Gemeindestrategie, Legislaturprogramm und Leistungsaufträge

Der Gemeinderat hat anlässlich verschiedener Klausuren eine Vision und eine Mission erarbeitet sowie die Gemeindestrategie überarbeitet. Aufgrund dieser Planungsinstrumente wurde das Legislaturprogramm festgelegt. Aktuell werden die politischen Leistungsaufträge überarbeitet und der betriebliche Leistungsauftrag erstellt. Diese Planungsinstrumente werden den Stimmberechtigten an der Gemeindeversammlung im Frühling 2022 zur Kenntnis gebracht.

2. Aufgaben- und Finanzplan

Für den Aufgaben- und Finanzplan hat der Gemeinderat die folgenden Planungsparameter festgesetzt:

2.1 Planungsparameter

Einflussfaktoren und Plangrössen	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ø Veränderung Personalaufwand		1.00 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Ø Teuerung Sach- / Betriebsaufwand		0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Ø Veränderung Transferleistungen		0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Ø Veränderung Entgelte		0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag		0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Ø Zinssätze (für Neukredite)	0.00 %	0.10 %	0.10 %	0.10 %	0.15 %	0.15 %
Ø Zinssätze (für interne Zinsverrechnungen, normal)	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Ø Zinssätze (für interne Zinsverrechnungen, Spezialfinanzierung)	0.75 %	0.75 %	0.75 %	0.75 %	0.75 %	0.75 %

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Steuerfuss Gemeinde Oberkirch	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55
Wachstum ständige Wohnbevölkerung	1.50 %	1.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	5'086	5'163	5'188	5'214	5'240	5'267
Wachstum Ø Steuerkraft nat. Personen		2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Wachstum Ø Steuerkraft jur. Personen		2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %

Prognose übrige direkte Steuern	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Total übrige direkte Steuern	700	500	700	650	500	500
Grundstückgewinnsteuern	400	300	300	300	300	300
Handänderungssteuern	300	200	400	350	200	200

2.2 Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2027

Budget und Finanzplanjahre	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis Erfolgsrechnung* (vor Abschluss)	-299	-291	458	766	998	1'295
Steuerfuss	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen*	4'493	4'382	1'930	3'440	3'960	1'640
Finanzaufwand*	122	82	85	24	25	27
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)*	1'212	1'283	1'314	1'482	1'562	1'631
Finanzierungsfehlbetrag (+) / Überschuss (-)*	+3'556	+3'384	+152	+1'173	+1'381	-1'299
Nettoverschuldung Ende Jahr*	10'829	14'213	14'365	15'537	16'918	15'619
Bevölkerung (Einwohnerzahl)	5'086	5'163	5'188	5'214	5'240	5'267
Finanzausgleichszahlungen (netto)*	-748	-748	-534	-534	-423	-423

* Zahlen in tausend Franken

Der Finanzplan 2022 - 2027 weist trotz der geplanten Investitionen in den Jahren 2022 bis 2027 im Gesamtbetrag von CHF 19'845'000.00 (inkl. Spezialfinanzierungen) einen Ertragsüberschuss von total CHF 2'927'000.00 aus. Der Finanzplan zeigt auf, dass der Steuerfuss von 1.55 Einheiten längerfristig gehalten werden kann.

2.3 Investitionsrechnung 2022 nach politischen Leistungsaufträgen

Investitionsvorhaben	Budget	Finanzplanjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlen in tausend Franken						
10 Politik und Verwaltung	0	0	0	0	50	0
20 Wirtschaft, Sicherheit und Gesellschaft	0	0	0	0	0	0
30 Bildung und Kultur	1'891	1'800	130	50	60	60
40 Gesundheit und Soziales	0	0	0	0	0	0
50 Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung	3'652	3'832	2'700	3'960	5'150	1'700
60 Finanzen	0	0	0	0	0	0
Netto-Investitionen	4'493	4'382	1'930	3'440	3'960	1'640
Investitionseinnahmen	1'050	1'250	900	570	1'300	120
Brutto-Investitionen	5'543	5'632	2'830	4'010	5'260	1'760

2.4 Gestufte Investitionsrechnung 2022

Kostenarten	Ergänzt Budget	Budget
	2021	2022
Zahlen in tausend Franken		
50 Sachanlagen	-4'337	-3'643
51 Investitionen auf Rechnung Dritter		
52 Immaterielle Anlagen	-143	-50
54 Darlehen		
55 Beteiligungen und Grundkapitalien		
56 Eigene Investitionsbeiträge	-1'800	-1'850
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge		
Investitionsausgaben (-)	-6'280	-5'543
60 Übertragung von Sachanlagen in das FV		
61 Rückerstattungen		
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das FV		
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	980	1'050
64 Rückzahlung von Darlehen		
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV		
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge		
Investitionseinnahmen (+)	980	1'050
Nettoinvestitionen	-5'300	-4'493

2.5 Finanzielle Entwicklung

Erfolgsrechnung		Budget		Finanzplanjahre				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlen in tausend Franken								
30	Personalaufwand	6'549	7'238	7'360	7'433	7'507	7'582	7'657
31	Sachaufwand und übriger Betriebsaufwand	2'590	2'712	2'712	2'712	2'712	2'712	2'712
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'178	1'202	1'273	1'304	1'472	1'552	1'621
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	517	429	382	380	390	392	385
36	Transferaufwand	11'701	12'423	12'623	12'623	12'623	12'512	12'512
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen/ Umlagen	7'253	7'643	7'698	7'741	7'747	7'775	7'796
Betrieblicher Aufwand		29'788	31'647	32'048	32'193	32'451	32'525	32'683
40	Fiskalertrag	-15'043	-16'348	-16'610	-17'207	-17'563	-17'829	-18'256
41	Regalien u. Konzessionen	-187	-182	-185	-186	-187	-188	-188
42	Entgelte	-1'806	-1'877	-1'886	-1'896	-1'905	-1'915	-1'924
43	Verschiedene Erträge	-7	-7	-7	-7	-7	-7	-7
45	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-116	-123	-91	-89	-86	-88	-86
46	Transferertrag	-4'580	-4'690	-4'762	-5'012	-5'147	-5'147	-5'147
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen/ Umlagen	-7'253	-7'643	-7'698	-7'741	-7'747	-7'775	-7'796
Betrieblicher Ertrag		-28'992	-30'870	-31'239	-32'138	-32'642	-32'949	-33'404
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		796	777	809	55	-191	-424	-721
34	Finanzaufwand	145	122	82	85	24	25	27
44	Finanzertrag	-281	-310	-310	-310	-310	-310	-310
Finanzergebnis		-136	-188	-228	-225	-286	-285	-283
Operatives Ergebnis		660	589	581	-170	-477	-709	-1'004
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	-290	-290	-290	-290	-290	-290	-290
Ausserordentliches Ergebnis		-290	-290	-290	-290	-290	-290	-290
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung								
Aufwandüberschuss		370	299	291				
Ertragsüberschuss					-458	-766	-998	-1'295

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

Ergebnisse Spezialfinanzierungen (SF)

Ergebnis SF Feuerwehr	14	25	26	25	23	22	21
Ergebnis SF Abwasserbeseitigung	-367	-379	-382	-380	-390	-392	-385
Ergebnis SF Abfallentsorgung	43	38	33	32	31	34	33
Total (- = Einlage/ + = Entnahme)	-310	-316	-323	-323	-336	-336	-331

Beiträge gerundet auf 1'000. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

2.6 Finanzkennzahlen

Finanzkennzahlen	Grenzwert	Budget	Finanzplanjahre				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierungsgrad	mind.* 80 %	21 %	23 %	92 %	66 %	65 %	179 %
Selbstfinanzierungsanteil	mind.**10 %	3.9 %	4.1 %	7.1 %	8.9 %	10.0 %	11.2 %
Zinsbelastungsanteil	max. 4 %	-0.2 %	-0.3 %	-0.3 %	-0.5 %	-0.5 %	-0.5 %
Kapitaldienstanteil	max. 15 %	4.9 %	5.0 %	5.0 %	5.3 %	5.5 %	5.7 %
Nettoverschuldungsquotient	max. 150 %	69 %	89 %	87%	92 %	98 %	89 %
Nettoschuld pro Einwohner	max. 870	2'129	2'753	2'769	2'980	3'228	2'966
Bruttoverschuldungsanteil	max. 200 %	240.5 %	253.7 %	242.0 %	241.4 %	261.1 %	251.9 %

* Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt über 5 Jahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

** Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

2.7 Zusammenfassung und Lagebeurteilung des Gemeinderates

Der Aufgaben- und Finanzplan zeigt die vorgesehene Entwicklung der Finanzen und Aufgaben der Gemeinde Oberkirch in den nächsten sechs Jahren. Neue Vorhaben, die in den Jahren 2023 - 2027 vorgesehen sind, wurden mit Kostenschätzungen erfasst.

Für das Jahr 2022 hat die Gemeinde Oberkirch aufgrund der Neuberechnung anlässlich des AFR18 einen Betrag von CHF 747'888.00 (Vorjahr: CHF 491'387.00) in den kantonalen Finanzausgleich zu bezahlen. Die Zahlung für das Jahr 2022 an den Kanton ergibt sich aus der Beitragsverfügung und ist wie folgt aufgeteilt:

Horizontaler Finanzausgleich	CHF 650'470.00	(Beitrag an Kanton)
Lastenausgleich	CHF -13'720.00	(Gutschrift von Kanton)
Härteausgleich	CHF 111'138.00	(Beitrag an Kanton)
Nettozahlung zu Lasten Gemeinde Oberkirch	<u>CHF 747'888.00</u>	

Nachdem der Schwellenwert von 110 % der Schüler-Intensität mit 109.08 % unterschritten wird, fällt der Bildungslastenausgleich von CHF 220'106.00 im 2022 weg. Als Vergleich: Index für die Schüler-Intensität im 2020 = 114.25 % und im 2021 = 110.67 %.

Aufgrund der Investitionsbeiträge an das Oberstufenschulhaus Sursee (CHF 5.4 Mio.) und der Gewährung von Darlehen an die gemeindeeigenen Aktiengesellschaften Leben im Alter Oberkirch AG für die Sanierung und Erweiterung des Pflegezentrums Feld sowie an die Energie Oberkirch AG für die Erweiterung des Wärmeverbundes, wird der Bruttoverschuldungsanteil überschritten. Diese Mittel müssen von der Gemeinde Oberkirch teilweise fremdfinanziert werden.

Durch die geplanten Investitionen wird die Pro-Kopf-Verschuldung voraussichtlich im Jahr 2026 auf CHF 3'228.00 ansteigen und danach im 2026 wieder auf CHF 2'966.00 zurückgehen. Der kantonale Mittelwert liegt für das Jahr 2020 neu bei CHF 435.00 pro Einwohnerin und Einwohner. Der Grenzwert liegt somit neu bei CHF 870.00 (Vorjahr CHF 1'066.00). Vergleicht man die Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung in den letzten Jahren, so kann festgestellt werden, dass diese deutlich tiefer verlaufen ist, als angenommen. Bereits ab 2024 fallen die Rechnungsabschlüsse wieder positiv aus.

Der grosse Ertragsüberschuss im 2020 hat sich sehr positiv auf den Finanzplan und die Kennzahlen ausgewirkt. Weiter haben sich die Steuererträge der Gemeinde trotz Covid-19 erfreulich entwickelt. Gesamthaft kann festgehalten werden, dass Oberkirch über einen soliden Finanzhaushalt verfügt. Der Gemeinderat erachtet die geringe Überschreitung der Grenzwerte als vertretbar, da durch die geplanten Investitionen bedeutende Mehrwerte geschaffen werden können.

Bemerkungen zu den Zuwachsraten

Wirtschaftsentwicklung

Aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage rechnet der Gemeinderat für die Planperiode 2022 - 2027 mit einem kleinen Wachstum.

Lohnzuwachs

In den Jahren 2022 - 2027 sind in der Verwaltung keine generellen Lohnerhöhungen vorgesehen. Es ist 1.00 % für individuelle Lohnanpassungen berücksichtigt. Bei den Lehrpersonen erfolgt auf 2022 eine Neueinstufung nach den Vorgaben des Kantons.

Zuwachs der Gemeindesteuererträge

Der Kanton geht für das Budget 2022 bei den Steuererträgen der natürlichen Personen von einem Wachstum von 2.5 %, bei den juristischen Personen von 5.0 % und in den weiteren Planungsjahren (2023 bis 2025) von einem Wachstum bei den natürlichen Personen von 3.0 % und bei den juristischen Personen ebenfalls von 3.0 % aus. Der Gemeinderat erachtet diese Entwicklung als zu optimistisch. Er rechnet mit einem Wachstum der Steuerkraft der natürlichen und juristischen Personen beim Budget 2022 und den Finanzplanjahren 2023 - 2027 wiederum von linear 2.00 %.

Der Steuerertrag des laufenden Jahres wird im 2021 erreicht. Die Handänderungssteuern fallen aufgrund weniger Handänderungen voraussichtlich tiefer aus. Bei den Grundstückgewinnsteuern können voraussichtlich Mehrerträge verzeichnet werden. Bei den Grundstückgewinnsteuern werden CHF 400'000.00 und bei den Handänderungssteuern CHF 300'000.00 budgetiert. Die im 2021 erwarteten Handänderungen verschieben sich voraussichtlich ins 2022. In den Planjahren 2023 - 2027 rechnet der Gemeinderat bei den Grundstückgewinnsteuern dafür wieder mit linear gleichbleibenden Einnahmen von CHF 300'000.00 und bei den Handänderungssteuern jeweils in den Jahren 2023, 2026 und 2027, je nach Bauentwicklung/Handänderungen, mit CHF 200'000.00, im Jahr 2024 mit CHF 400'000.00 und im Jahr 2025 mit CHF 350'000.00.

Wachstum Wohnbevölkerung

Im Jahr 2022 und in den Planjahren 2023 und 2024 wird mit einem Bevölkerungswachstum von durchschnittlich 1.5 % gerechnet und ab den Planjahren 2024 mit 0.5 %.

Ziele des Gemeinderates

Steuerpolitik und Verschuldung

Das Ziel des Gemeinderates ist, weiterhin zu den steuerattraktivsten Gemeinden in der Region zu gehören. Bereits heute belegt Oberkirch in der Region nach Schenkon und Eich den 3. Rang und im Kanton den 9. Rang.

Gemäss Rechnung 2020 beträgt die Nettoschuld pro Einwohner CHF 837.00 (Rechnung Vorjahr: CHF 1'553.00). Laut Aufgaben- und Finanzplan wird die Nettoverschuldung pro Kopf bis im Jahr 2026 auf CHF 3'228.00 ansteigen.

Ziel ist es, diese in den Folgejahren wieder kontinuierlich zu reduzieren. Dies wird auch möglich sein, da bis dann alle grossen Investitionen getätigt sind.

Bauliche Entwicklung

In den letzten Jahren konnte attraktiver Wohnraum geschaffen werden. Die Baugebiete sind zum grössten Teil realisiert. Im Gebiet Münigen ist noch attraktives Bauland vorhanden. Oberkirch hat sich zu einem gefragten Wohnort um den Sempachersee mit besten Anschlüssen an den öffentlichen Verkehr und sehr guten Infrastrukturen entwickelt. Aufgrund des räumlichen Entwicklungskonzepts (REK) wird sich Oberkirch in einer nächsten Phase konsolidieren und sich im Bereich von 0.5 % pro Jahr entwickeln. Der Gemeinderat ist überzeugt, dass sich Oberkirch auf dem richtigen Weg befindet. Die nötigen Rahmenbedingungen für eine gesunde und nachhaltige Entwicklung der Gemeinde sind vorhanden.

Schule und Bildung

Der Gemeinderat will weiterhin eine zeitgemässe Schule (Kindergarten und Primarschule) mit hoher Unterrichts- und Bildungsqualität anbieten und pflegen. In den nächsten Jahren werden im Rahmen eines Schulraumplanungskonzepts der Raumbedarf und die Realisierungsetappen geklärt. Oberkirch beteiligt sich am Neubau des Oberstufenschulhauses Sursee mit CHF 5.4 Mio.

Behörden und Gemeindeverwaltung

Damit die vielen anstehenden Projekte (elektronische Geschäftsverwaltung, Digitalisierung, Ortsplanung usw.) zeitnah umgesetzt werden können, hat der Gemeinderat beschlossen, zusätzliche Ressourcen zu schaffen mit einer Erhöhung des Pensenpools um 50 %.

Erkenntnis

Infrastrukturen

Die Infrastrukturen der Gemeinde befinden sich heute in einem sehr guten Zustand. Der Gemeinderat will diese auch in Zukunft gut unterhalten. Es stehen weiterhin Investitionen an, insbesondere in den Bereichen Strassenbau und Abwasserbeseitigung. Weiter ist im Budget und im Aufgaben- und Finanzplan ein Investitionsbeitrag an den Neubau des Oberstufenschulhauses in Sursee von CHF 5'400'000.00 (2021-2023) berücksichtigt.

Für die Sanierung und Beruhigung der Luzernstrasse wurde ein Masterplan erarbeitet. Dieser soll eine ganzheitliche Betrachtung der ganzen Strasse ermöglichen. Ziel ist es, in Zukunft einzelne Etappen der Gesamtplanung realisieren zu können. Diese Kosten sind im Aufgaben- und Finanzplan bereits eingestellt. Aktuell laufen die Abklärungen bezüglich Temporegime beim Kanton.

Räumliche Entwicklung

Das Räumliche Entwicklungskonzept (REK) wurde im Sommer 2020 vom Gemeinderat verabschiedet. Daraus resultiert ein künftiges Wachstum ab 2024 von durchschnittlich 0.5 - 0.75 % - eher bei 0.5 %. Es gilt als Grundlage für die Gesamtrevision der Ortsplanung, die sich aktuell in der Erarbeitung befindet.

Das Budget 2022 ist knapp kalkuliert, sodass weiterhin mit den finanziellen Mitteln haushälterisch umgegangen und auch in Zukunft das Wünschbare vom Machbaren getrennt werden muss.

Die Rahmenbedingungen für ein längerfristig gutes und qualitatives Wachstum sind gegeben. Der Aufgaben- und Finanzplan zeigt auf, dass die geplanten Investitionen (insbesondere die beiden grossen: Sanierung Luzernstrasse und Investitionsbeitrag an den Neubau des Oberstufenschulhauses in Sursee) verkraftet werden können und der Steuerfuss auch langfristig bei 1.55 gehalten werden kann.

Oberkirch befindet sich nach wie vor in einer guten Ausgangslage und ist in der Region wie auch im Kanton sehr gut positioniert.

3. Geldflussrechnung

Geldflussrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	3'172'102.14	-370'945.90	-299'452.06
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'096'278.10	1'188'600.00	1'224'700.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-1'796'524.44		
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung	80'968.50		
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten			
Wertberichtigungen VV			
Wertberichtigungen, Gewinne VV			
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirks)			
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (n.R.)	1.00		
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)			
Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanl. FV			
Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)			
Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-3'217'699.05		
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-269'426.30		
Bildung / Auflösung Rückstellungen der ER	32'300.00		
Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialf. FK und EK	481'367.27	401'045.90	306'452.06
Zins und Amortisation PK-verpfl. / Entnahmen EK	-290'000.00	-290'000.00	-290'000.00
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung			
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-710'184.78	928'700.00	941'700.00
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'220'046.50	-5'856'500.00	-5'543'000.00
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	71'022.10	980'000.00	1'050'000.00
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestition)	-1'149'024.40	-4'876'500.00	-4'493'000.00
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR	200'000.00		
Aktivierung Eigenleistungen			
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-949'024.40	-4'876'500.00	-4'493'000.00
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen			
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-236'435.00		
Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen (n.r)	1.00		
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV (n.r)			
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
Geldfluss aus Anlagetätigkeit in Finanzvermögen	-236'434.00	-4'876'500.00	-4'493'000.00

Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-949'024.40		
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-236'434.00		
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'185'458.40	-4'876'500.00	-4'493'000.00
Finanzierungstätigkeit			
Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichk.	1'500'000.00		
Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichk.	-3'500'000.00		
Abnahme / Zunahme Kontokorrentguthaben mit Dritten			
Zunahme / Abnahme Kontokorrentschulden mit Dritten	-2'715'006.19		
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-4'715'006.19		
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-710'184.78	928'700.00	941'700.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'185'458.40	-4'876'500.00	-4'493'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-4'715'006.19		
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-6'610'649.37	-3'947'800.00	-3'551'300.00
Kontrollrechnung			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	9'690'023.27		
Stand flüssige Mittel per 1.1.	-16'300'672.64		
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-6'610'649.37		
Kontrolltotal	0.00	-3'947'800.00	-3'551'300.00

4. Budget 2022 Aufgabenbereiche / Leistungsaufträge

4.1 Zusammenfassung nach Aufgabenbereichen

Das Budget 2022 der sechs Aufgabenbereiche sieht wie folgt aus:

Erfolgsrechnung	Budget		Finanzplanjahre				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlen in tausend Franken							
10 Politik und Verwaltung	804	896	914	934	952	972	1'004
Aufwand	3'357	3'738	3'757	3'777	3'796	3'816	3'849
Ertrag	2'553	2'842	2'843	2'843	2'844	2'844	2'845
20 Wirtschaft, Sicherheit und Gesellschaft	351	355	352	352	351	351	351
Aufwand	622	615	614	614	613	613	613
Ertrag	270	260	262	262	262	262	262
30 Bildung und Kultur	6'378	6'841	7'183	7'265	7'436	7'493	7'549
Aufwand	11'570	12'405	12'748	12'830	13'002	13'060	13'116
Ertrag	5'191	5'564	5'565	5'565	5'566	5'567	5'567
40 Gesundheit und Soziales	6'082	6'498	6'496	6'495	6'493	6'492	6'490
Aufwand	6'362	6'818	6'818	6'818	6'818	6'818	6'818
Ertrag	280	320	322	323	325	326	328
50 Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung	1'815	1'912	2'027	2'066	2'126	2'224	2'288
Aufwand	6'435	6'485	6'525	6'569	6'635	6'742	6'811
Ertrag	4'620	4'573	4'498	4'503	4'509	4'518	4'523
60 Finanzen	-15'059	-16'203	-16'681	-17'568	-18'126	-18'530	-18'977
Aufwand	1'588	1'708	1'669	1'672	1'611	1'501	1'502
Ertrag	16'647	17'911	18'350	19'240	19'737	20'031	20'480
Ergebnis Erfolgsrechnung							
Aufwandüberschuss	370	299	291				
Ertragsüberschuss				-458	-766	-998	-1'295

Beiträge gerundet auf 1'000. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Politik und Verwaltung umfasst folgende Leistungsgruppen:

- Gemeindeversammlung
- Gemeinderat
- Gemeindeverwaltung
- Bürgerrechtswesen
- Massenmedien

Der Gemeinderat führt und leitet die Geschäfte auf strategischer Ebene. Für die operative und rechtmässige Umsetzung ist die Gemeindeverwaltung verantwortlich. Sie erarbeitet für die Stimmberechtigten die Entscheidungsgrundlagen für die Gemeindeversammlungen und die kommunalen Abstimmungen.

Die Aufgaben der Leistungsgruppe Gemeindeverwaltung ergeben sich aus den gesetzlichen Vorgaben - insbesondere der Gemeindeordnung und der Organisationsverordnung der Gemeinde Oberkirch.

Der Gemeinderat legt die Gemeindestrategie fest und definiert die Aufgaben im Legislaturprogramm. Der politische Leistungsauftrag entspricht dem betrieblichen Leistungsauftrag.

Der Gemeinderat engagiert sich aktiv bei der regionalen Zusammenarbeit und pflegt den offenen und konstruktiven Austausch mit themenbezogenen Anspruchsgruppen.

Bezug zur Gemeindestrategie

- Der Gemeinderat entscheidet strategisch und wird dabei von einer modernen Verwaltung unterstützt, welche die operativen Aufgaben übernimmt.
- Der Gemeinderat pflegt einen konstruktiven Austausch und engagiert sich aktiv bei der regionalen Zusammenarbeit.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die wichtigsten Ziele aus dem Legislaturprogramm sind:

Gemeinderat:

- Überarbeitung gesetzliche Grundlagen (Organisationsverordnung, Einführung Einbürgerungskommission)
- Weiterführung enge Zusammenarbeit mit den Parteien

Gemeindeverwaltung:

- Periodische Kontrolle der Organisation und Ressourcen

Massenmedien:

- Digitalisierung ganzheitlich weiterführen

Lagebeurteilung

Das grosse Wachstum der Gemeinde und die vielen sehr komplexen Projekte verursachen für den Gemeinderat und die Gemeindeverwaltung zusätzlichen Aufwand. Damit diese Projekte (z.B. elektronische Geschäftsverwaltung, Archivierung, Digitalisierung von verschiedenen Prozessen) zeitnah umgesetzt werden können, hat der Gemeinderat beschlossen, zusätzliche Ressourcen zu schaffen mit einer Erhöhung des Pensens um 50 %. Unter Beizug einer externen Beratung wurden die politischen Planungsinstrumente überarbeitet.

Der Gemeinderat pflegt einen aktiven Austausch in der Gemeinde und engagiert sich in der regionalen Zusammenarbeit.

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Regionale Zusammenarbeit	Projekte können gemeinsam gelöst werden	hoch	Partnerschaftliche Zusammenarbeit mit den Nachbargemeinden und im RET
Chance: Moderne Organisation und Infrastruktur	Digitalisierung weiterführen	hoch	Umsetzung Digitalisierungsprojekte
Risiko: Kompromissfindung bei laufenden und zukünftigen Projekten	Projekte und Entwicklungen werden blockiert	hoch	Differierende Meinungen möglichst frühzeitig einbeziehen

Massnahmen und Projekte

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Überarbeitung Homepage	Umsetzung ER	42	2019-2021	2				

Messgrössen

Messgrösse	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Anzahl Einwohner/innen	nach REK	4'937	4'945	5'086	5'163	5'188	5'214

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Saldo Globalbudget	756	804	896 *	11.44	914 **	934 **	952 **
Total Aufwand	3'202	3'357	3'738	11.35	3'757	3'777	3'796
Total Ertrag	2'446	2'553	2'842	11.32	2'843	2'843	2'844

Leistungsgruppen (LG)

LG Gemeindeversammlung	Saldo	73	86	88	2.33
LG Gemeinderat	Saldo	314	328	360	9.76
LG Gemeindeverwaltung	Saldo	270	300	330	10.00
LG Bürgerrechtswesen	Saldo	16	20	28	40.00
LG Massenmedien	Saldo	83	70	90	28.57

Investitionsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben	31	0	0 *	0.00	0 **	0 **	0 **
Einnahmen	0	0	0	0.00	0	0	0
Nettoinvestitionen	31	0	0	0.00	0	0	0

Beiträge gerundet auf 1'000.00. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Im 2022 sind weitere Projekte vorgesehen. Diese verursachen sowohl beim Gemeinderat wie auch bei der Gemeindeverwaltung zusätzlichen Aufwand. Bei der Gemeindeverwaltung sind die Kosten für die Informatik angestiegen infolge verschiedener neuer Programme. Ausserdem muss eine neue Rechenzentrumlösung bis spätestens Ende 2022 gefunden werden.

Im 2022 wird eine Einbürgerungskommission eingeführt. Die Sitzungsgelder und allfällige Kurskosten sind in der Leistungsgruppe Bürgerrechtswesen enthalten und verursachen Mehrkosten. Bei den Massenmedien fallen höhere Kosten an, weil darin verschiedene weitere Module für die i-Web (Website der Gemeinde Oberkirch) und zusätzliche Kosten für die Ausarbeitung eines Kommunikationskonzepts enthalten sind.

Investitionsrechnung

In diesem Aufgabenbereich sind für die nächsten Jahre keine Investitionen geplant.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Wirtschaft, Sicherheit und Gesellschaft umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Wirtschaft und Gewerbe
- Sicherheit
- Sport

Der Aufgabenbereich Wirtschaft, Sicherheit und Gesellschaft umfasst u. a. das Markt- und Gewerbewesen, die Jagd und Fischerei, den Tourismus, das Betreibungsamt, die Feuerwehr, das Schiesswesen, den Zivilschutz und den Gemeindeführungsstab Region Sursee sowie den Sport.

Die Vereine, gemeindeeigene und regionale Organisationen sowie Mitwirkende im Sportbereich sind eine wichtige Basis für das sportliche und gesellschaftliche Leben der Gemeinde Oberkirch. Sie tragen wesentlich zur Lebensqualität und Identität der Gemeinde bei.

Der Bereich Öffentliche Sicherheit erfüllt in Zusammenarbeit und Koordination mit den Partnerorganisationen Aufgaben zu Gunsten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung.

Für die Wirtschaft und das Gewerbe werden bestmögliche Rahmenbedingungen für deren Entwicklung bereitgestellt.

Bezug zur Gemeindestrategie

- Oberkirch bietet attraktive Infrastrukturen für Sport, Kultur und Freizeit an und unterstützt die Vereinsaktivitäten.
- Die Ansiedlung von Klein- und Mittelbetrieben wird gefördert und das lokale Gewerbe wird berücksichtigt.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die wichtigsten Ziele aus dem Legislaturprogramm sind:

Wirtschaft und Gewerbe:

- Erhaltung und Förderung neuer Arbeitsplätze
- Aktive Wirtschaftsförderung
- Oberkircher Unternehmungen bei der Vergabe von Aufträgen zu Konkurrenzpreisen berücksichtigen

Sport:

- Förderung der Sportvereine
- Aktive Unterstützung von Projekten und Integration in die räumliche Entwicklung
- Mitarbeit starke Sportregion Sursee

Lagebeurteilung

Die Gemeinde Oberkirch richtet finanzielle Beiträge nach den neuen Richtlinien an Sportvereine aus. Mit der Schulsporthalle und den Sportanlagen stehen optimale Infrastrukturen zur Verfügung. Die Gemeinde Oberkirch beteiligt sich am Prozess zur Erarbeitung einer regionalen Sportanlagenplanung.

Mit dem Gewerbegebiet Länggasse kann und soll auch längerfristig Raum für eine Entwicklung des örtlichen Gewerbes zur Verfügung gestellt werden.

Durch die regionale Zusammenarbeit wird die öffentliche Sicherheit gewährleistet.

Aufträge werden wo möglich zu Konkurrenzpreisen an das Oberkircher Gewerbe vergeben.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: belebtes Vereinsleben, welches ein vielfältiges Sportangebot fördert	Attraktives Sportangebot in der Gemeinde; Förderung des gesellschaftlichen Zusammenhalts	mittel	Unterstützung der Vereine mit finanziellen Beiträge und gebührenfreier Benützung von Infrastrukturen.
Chance: gesunde Entwicklung des Gewerbes	Schaffung neuer Arbeitsplätze	mittel	Raum für Gewerbe wird zur Verfügung gestellt.
Chance: Starkes Gewerbe	Schaffung neuer Arbeitsplätze Stärkung der Auftragslage der örtlichen Gewerbebetriebe	mittel	Vergabe Bauaufträge an örtliches Gewerbe zu Konkurrenzpreisen.
Chance: Regionale Zusammenarbeit für die öffentliche Sicherheit	Geringerer personeller und finanzieller Aufwand; umfangreichere Ressourcen an Geräten, Fahrzeugen und Fachwissen	hoch	Beibehaltung und Stärkung der regionalen Organisations- und Einsatzstrukturen.

Massnahmen und Projekte

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2026	Zeitraum	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Keine								

Messgrössen

Messgrösse	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Anzahl ortsansässige Sportvereine		11	12	11	11	11	11
Summe Aufträge an örtliches Gewerbe (Beträge ab CHF 20'000.00)	Betrag	0					

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Saldo Globalbudget	312	352	355 *	0.85	352 **	352 **	351 **
Total Aufwand	575	622	615	-1.13	614	614	613
Total Ertrag	263	270	260	-3.70	262	262	262

Leistungsgruppen (LG)

LG Wirtschaft und Gewerbe	Saldo	26	41	47	14.63		
LG Sicherheit	Saldo	54	64	66	3.13		
LG Sport	Saldo	232	246	242	-1.63		

Investitionsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben	0	0	0 *	0.00	0 **	0 **	0 **
Einnahmen	0	0	0	0.00	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0.00	0	0	0

Beiträge gerundet auf 1'000.00. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Keine grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget.

Investitionsrechnung

In diesem Aufgabenbereich sind für die nächsten Jahre keine Investitionen geplant.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Bildung und Kultur umfasst folgende Leistungsgruppen:

- Kindergarten und Primarschule
- Sekundarstufe I und Kantonsschule
- Musikschule
- Sonderschule
- übriges Bildungswesen (Spielgruppe)
- Kultur
- Jugendbetreuung

Der Aufgabenbereich Bildung und Kultur gewährleistet die Vermittlung von Grundwissen, Grundfertigkeiten und Grundhaltungen und fördert die Entwicklung vielseitiger Interessen entsprechend dem Volksschulgesetz. Ergänzend zu Familie und Erziehungsberechtigten nimmt die Volksschule auf partnerschaftliche Weise den gemeinsamen Erziehungsauftrag wahr und berücksichtigt dabei die gesellschaftlichen Einflüsse. Zudem werden umfassende Tagesstrukturen angeboten.

Neben dem Angebot der Schule Oberkirch sind die Aufwendungen für die Schülerinnen und Schüler, welche die Sekundar- und Kantonsschule besuchen, in diesem Aufgabenbereich eingeschlossen. Auch sind die Beiträge an den Kanton für die Sonderschulen enthalten, welche nach Einwohnerzahl zu leisten sind. Die Leistungsgruppe Musikschule umfasst die Leistungen und das Angebot der regionalen Musikschule.

Oberkirch unterstützt kulturelle Vereine und fördert Anlässe und Veranstaltungen lokaler Kulturschaffender.

Bezug zur Gemeindestrategie

Es wird eine zeitgemässe Schule mit umfassenden Betreuungsangeboten in hoher Qualität angeboten. Dafür werden gute Infrastrukturen zur Verfügung gestellt.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die wichtigsten Ziele aus dem Legislaturprogramm sind:

Im Vordergrund steht die Einführung/Umsetzung des Lehrplans 21 und der Entwicklungsschwerpunkte gemäss der externen Schulevaluation.

Lagebeurteilung

Gemäss den Zielformulierungen zum Schulbetrieb, Legislaturprogramm 2020-2024 ist die Sicherstellung eines qualitativ hohen und breiten Bildungsangebotes, als auch die Weiterentwicklung der Angebote der Tagesstrukturen für den Gemeinderat von grosser Bedeutung.

Die Gemeinde fördert ein qualitativ gutes und für alle zugängliches Bildungsangebot, das die individuelle Persönlichkeitsentwicklung der Lernenden optimal unterstützt. Die Gemeinde stellt eine gute Infrastruktur und die nötigen Ressourcen zur Umsetzung des Bildungsauftrages für die Schule und weiterer gesellschaftlicher Bedürfnisse zur Verfügung. Zeitgemässe Schulräume, die einen individualisierenden, kooperativen und eigenverantwortlichen Unterricht ermöglichen, werden durch die Gemeinde unterstützt. Ab dem Schuljahr 2022/23 wird mit einer zusätzlichen Kindergartenklasse gerechnet.

Das Angebot der Spielgruppe wird neu evaluiert und gegebenenfalls angepasst bzw. neu organisiert.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Steigende Schülerzahlen führen zu optimierten Klassengrössen und verhindert Unterbestände.	Niedrige Kosten pro Schülerin und Schüler dank optimaleren Klassengrössen. Vermeidung von Strafzahlungen an den Kanton aufgrund von Unterbeständen.	hoch	Jährliche Klassenplanung. Entwicklung der Schülerzahlen beobachten. Unterbestände vermeiden.
Risiko: Neue Projekte und Vorgaben durch Bund und Kanton	Ressourcenintensive Umsetzungsprojekte Überbelastung von Schulleitung und Lehrpersonen	mittel	Langfristige Planung und Umsetzung. Als Gemeinde eine aktive Rolle bei der kantonalen Schulentwicklung einnehmen.
Chance: regionale Zusammenarbeit im Bildungsbereich (Sekundarschule, Musikschule, Schuldienste)	Tiefere Kosten aufgrund besserer Auslastung, sowie Nutzung von Synergien.	mittel	Weiterführen und Weiterentwickeln der regionalen Zusammenarbeit.

Massnahmen und Projekte

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Anschaffung Schülertablets	Umsetzung IR	200	2022-2025	50	20		130	50
Neubau Sekundarschulhaus in Sursee	Umsetzung IR	3'600	2021-2023	1'800	1'800	1'800		
Bereitstellung Tablets und Laptops Schule	Umsetzung IR		2021	25				
Schulraumplanung	Umsetzung IR		2021	40				
Mobiliar Eröffnung 6. Kindergarten	Umsetzung IR	21	2022		21			
Beitrag für Sanierung Pfadiheim Sursee	Umsetzung IR	50	2022		50			

Messgrössen

Messgrösse	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Durchschnittliche Klassengrösse	KIGA	16-22	20	18	17	17	17
	PRIM Kinder		18	19	17	17	18
Anzahl Lernende	KIGA		81	89	99	100	88
	PRIM		313	323	310	311	328
	SEK		101	100	108	108	108
	KANTI		41	43	44	44	44
Kosten pro Lernende	KIGA		8'229	8'900	9'700	9'700	9'700
	PRIM		6'879				
	SEK		8'038	9'100	9'000	9'000	9'000
	KANTI		11'000				

Legende: KIGA = Kindergarten / PRIM = Primarschule / SEK = Sekundarschule / Kanti = Kantonsschule

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Saldo Globalbudget	5'737	6'379	6'841 *	7.24	7'183 **	7'265 **	7'436 **
Total Aufwand	10'827	11'570	12'405	7.22	12'748	12'830	13'002
Total Ertrag	5'090	5'191	5'564	7.19	5'565	5'565	5'566

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Leistungsgruppen (LG)							
LG Kindergarten und Primarschule	Saldo	3'140	3'628	3'965	9.29		
LG Sekundarstufe I und Kantonsschule	Saldo	1'263	1'299	1'362	4.85		
LG Musikschule	Saldo	422	458	452	-1.31		
LG Sonderschule	Saldo	606	647	688	6.34		
LG übriges Bildungswesen	Saldo	60	82	109	32.93		
LG Kultur	Saldo	218	234	234	0.00		
LG Jugendbetreuung	Saldo	28	30	31	3.33		

Investitionsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben	234	1'915	1'891 *	0.00	1'800 **	130 **	50 **
Einnahmen	0	0	0	0.00	0	0	0
Nettoinvestitionen	234	1'915	1'891	130.00	1'800	130	50

Beiträge gerundet auf 1'000.00. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Auf das Schuljahr 2022/23 wird aufgrund der aktuellen Schülerzahlen mit einer zusätzlichen Kindergartenklasse gerechnet. Zudem verursacht die vom Kanton beschlossene Neueinreihung der Löhne der Lehrpersonen Mehrkosten von rund CHF 300'000.00.

Bei der Leistungsgruppe Sekundarstufe I und Kantonsschule fallen die Kosten an die Sekundarschule rund CHF 54'000.00 höher aus als im Vorjahr aufgrund höherer Schülerzahlen.

Bei der Leistungsgruppe übriges Bildungswesen ist ein Betrag für die Evaluierung, bzw. Anpassung/Neuorganisation der Spielgruppe enthalten.

Investitionsrechnung

Im Budget 2022 sind die Anschaffung von Schülertablets und das Mobilar für die 6. Kindergartenklasse enthalten.

Im Bereich Kultur ist ein einmaliger Investitionsbeitrag von CHF 50'000.00 an die Sanierung des Pfadiheimes Sursee, Haselwarte Oberkirch, vorgesehen.

Für den Neubau des Sekundarschulhauses in Sursee ist die 2. Tranche von CHF 1'800'000.00 des Investitionskostenbeitrages von gesamthaft CHF 5'400'000.00 enthalten.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Gesundheit und Soziales umfasst folgende Leistungsgruppen:

- Kindes- und Erwachsenenschutz
- Gesundheit
- Soziales

Die Leistungsgruppe Gesundheit beinhaltet die ambulante Krankenpflege und die Restfinanzierungsbeiträge der Gemeinde. Diese sind im Betreuungs- und Pflegegesetz (BPG) festgelegt. Für die Restfinanzierung unterhält die Gemeinde Oberkirch mit der Spitex Sursee und Umgebung und dem Pflegezentrum Feld (Leben im Alter Oberkirch AG) eine Leistungsvereinbarung.

Bezug zur Gemeindestrategie

Die Gemeinde bietet ein zeitgemässes Pflegezentrum mit Dienstleistungen an und fördert altersgerechte Wohnungen im Sinne von „ambulant vor stationär“.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die wichtigsten Ziele aus dem Legislaturprogramm sind:

Betagte und pflegebedürftige Menschen sollen dank der Unterstützung durch die kommunalen und regionalen Institutionen, so lange wie möglich in der vertrauten Umgebung wohnen bleiben können. Mit dem Pflegezentrum Feld und dem regionalen Haus für Pflege und Betreuung Seeblick Sursee wird die umfassende Betreuung und Pflege sichergestellt. Das gute Angebot der ärztlichen Versorgung soll erhalten bleiben. Die Vernetzung und Förderung der verschiedenen Angebote im Alter sind uns sehr wichtig, wir beteiligen uns am regionalen Altersleitbild und an dessen Umsetzung.

Im Sozialwesen ist die Gemeinde Oberkirch bestrebt, die regionale Zusammenarbeit weiterzuführen (Alimenteninkasso, Zentrum für Soziales und KESB).

Wir unterstützen familienergänzende Betreuungsangebote für Kinder im Vorschulalter und für schulpflichtige Kinder während der Ferienzeit mit Betreuungsgutscheinen mit dem Ziel, Familie und Beruf besser zu vereinen.

Lagebeurteilung

Die notwendige Erweiterung und Sanierung des Pflegezentrums Feld wird durch die Leben im Alter Oberkirch AG umgesetzt. Der Baubeginn war im April 2021. 75 % der gesamten Bauaufträge wurden vergeben. Bezüglich der Gesamtkosten ist man auf Kurs.

Die Gemeinde Oberkirch ist durch die Pflegeplatzerweiterung bestrebt, der demographischen Entwicklung in der Gemeinde Rechnung zu tragen. Die Alterswohnungen (Wohnungen mit Dienstleistungen) auf dem nahen Areal Feld, welche im 2023 eröffnet werden sollen, ergänzen die Angebote des Pflegezentrums Feld optimal. Das Pflegezentrum stellt die notwendigen Dienstleistungen zur Verfügung. Im Bereich der ambulanten Pflege arbeitet Oberkirch eng mit der Spitex Sursee und Umgebung zusammen. Durch die demographische Entwicklung ist ein weiterer Anstieg der Restfinanzierungskosten für die ambulante und stationäre Pflege zu erwarten.

Durch die Mitarbeit am regionalen Altersleitbild und der Beteiligung an dessen Umsetzung kann unsere Region gut auf komplexe Altersthemen gemeinsam reagieren (z.B. Umsetzung kant. Demenzstrategie). Gestützt auf das regionale Altersleitbild erarbeitete die Alterskommission das Altersleitbild für die Gemeinde Oberkirch. Dieses wurde durch den Gemeinderat verabschiedet. Das Leitbild soll nachhaltig im Alltag einfließen und bei der Bevölkerung verankert werden. Hierzu hat die Alterskommission Schwerpunkte und Massnahmen definiert (u.a. der erste Bänkliweg, der im kommenden Jahr erstellt wird, wie auch der 1. Oberkircher Jungseniorenanlass).

Die Sozialversicherungsbeiträge an den Kanton (Prämienverbilligung, Ergänzungsleistungen, SEG usw.) werden voraussichtlich auch dieses Jahr wieder ansteigen.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Wohnen mit Dienstleistungsangebot vorhanden	Ältere Menschen können möglichst lange zu Hause wohnen	hoch	Angebot weiter fördern
Chance: Angebot Betreuungsgutscheine	Vereinbarkeit Familie und Beruf sowie Integration	mittel	Angebot weiterführen
Chance: Regionales Altersleitbild	Gemeinsame Umsetzung von grösseren Projekten (z. B. Demenzstrategie)	mittel	Weiterführung der regionalen Zusammenarbeit
Risiko: Zunahme komplexer Sozialhilfefälle	Kostensteigerung	mittel	Triage und Zusammenarbeit mit Fachinstitutionen wie Zentrum für Soziales (Zenso), Interinstitutionelle Zusammenarbeit (IIZ)
Risiko: Kostensteigerung der Restfinanzierung Langzeitpflege aufgrund der demographischen Entwicklung	Kostensteigerung	mittel	Weiterführung der Wohnungen im Alter mit Dienstleistungen

Massnahmen und Projekte

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Keine								

Messgrössen

Messgrösse	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Anzahl Fälle Sozialhilfedossier per 31.12.		14	12	14	14	14	14
Anzahl Fälle Bevorschussung Alimente per 31.12		5	7	4	5	5	5

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Saldo Globalbudget	5'693	6'082	6'498 *	6.84	6'496 **	6'495 **	6'493 **
Total Aufwand	6'088	6'362	6'818	7.17	6'818	6'818	6'818
Total Ertrag	395	280	320	14.29	322	323	325

Leistungsgruppen (LG)

LG Kindes- und Erwachsenenschutz	Saldo	300	297	336	13.13		
LG Gesundheit	Saldo	866	881	995	12.94		
LG Soziales	Saldo	4'527	4'904	5'167	5.36		

Investitionsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben	0	0	0 *	0.00	0 **	0 **	0 **
Einnahmen	0	0	0	0.00	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0.00	0	0	0

Beiträge gerundet auf 1'000.00. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Bei der Leistungsgruppe Kindes- und Erwachsenenschutz wird der Beitrag an das Zenso mit CHF 188'000.00 um CHF 22'000.00 gegenüber dem Vorjahr ansteigen.

Die Sozialversicherungsbeiträge an den Kanton (Prämienverbilligung, Ergänzungsleistungen, SEG usw.) werden voraussichtlich auch dieses Jahr wieder ansteigen.

Bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe wurden Mehraufwendungen von CHF 71'300.00 berücksichtigt aufgrund der nicht voraussehbaren Auswirkungen des Covid-19.

Investitionsrechnung

In diesem Aufgabenbereich sind für die nächsten Jahre keine Investitionen geplant.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Strassen und Wege
- Öffentlicher Verkehr und Regionalverkehr
- Ver- und Entsorgung
- Gewässer
- Umwelt
- Bauverwaltung und Raumplanung
- Immobilien/Liegenschaften

Der Aufgabenbereich Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung umfasst die Raumplanung und das Bauamt. Das Bauamt ist zuständig für das Baubewilligungswesen, sämtliche Bauten und Anlagen der Gemeinde, für den Strassenunterhalt, die Ver- und Entsorgung, die Gewässer, Energie und Umweltschutz. Die Wasserversorgung ist in die Wasserversorgung Oberkirch AG ausgelagert. Die Gemeinde ist daran mit 10 % beteiligt. Mit der aquaregio ag wurden die Wasserversorgungen rund um den Sempachersee zusammengeführt.

Der Aufgabenbereich Immobilien beinhaltet die Bewirtschaftung und Erhaltung der Liegenschaften des Verwaltungs- und Finanzvermögens. Der Nettoaufwand der Liegenschaften im Verwaltungsvermögen wird verursachergerecht an die Nutzer verrechnet.

Bezug zur Gemeindestrategie

Attraktive Wohngemeinde mit vielfältigem Angebot mit individuellen Wohnformen für eine durchmischte Bevölkerung. Bei inneren Verdichtungen sollen attraktive Wohn- und Aussenräume geschaffen werden. Eine qualitätsvolle Entwicklung wird angestrebt und eine sorgfältige Weiterentwicklung steht im Vordergrund. Ein moderates Bevölkerungswachstum unterstützt die Zielerreichung. Die Naherholungsräume werden erhalten und gefördert. Der öffentliche Verkehr wird optimiert. Der ÖV soll dadurch für die Bevölkerung attraktiv sein. Velowege sollen sicher gestaltet werden. Dadurch können sie alternativ zum motorisierten Individualverkehr genutzt werden. Der Durchgangsverkehr soll auf die Umfahrungsstrasse verlagert werden. Dadurch kann die Beruhigung und die Verkehrssicherheit auf der Luzernstrasse gefördert werden.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die wichtigsten Ziele aus dem Legislaturprogramm sind:

Strassen und Wege:

- Umsetzung Masterplan Luzernstrasse (Verlagerung Durchgangsverkehr von der Luzern- auf die Umfahrungsstrasse)

Öffentlicher Verkehr und Regionalverkehr:

- Aktive Mitarbeit in den regionalen Verkehrsprojekten MIV (motorisierter Individualverkehr) und Langsamverkehr/Velonetz

Bau- und Raumplanung:

- Gesamtrevision Ortsplanung
- Förderung der individuellen Wohnformen in Bebauungs- und Gestaltungsplänen

Gewässer:

- Planung Hochwasserschutz- und Revitalisierungsmassnahmen an Dogelzwiler- und Hofbach

Lagebeurteilung

Die Gemeinde Oberkirch hat sich zu einer attraktive Wohngemeinde mit einem vielfältigen Angebot an individuellen Wohnformen für eine durchmischte Bevölkerung entwickelt. Die Umsetzung der Ortsplanung erfolgt aufgrund des räumlichen Entwicklungskonzepts (REK). Die Entwicklung der Gemeinde erfolgt ohne zusätzliche Einzonungen nach innen durch Verdichtungen entlang der Luzernstrasse. Der Erhalt und die Entwicklung von nachhaltigen Naherholungsräumen (z.B. Spielplätze und Bachrenaturierungen) werden gefördert. Weiter wird der öffentliche Verkehr durch bedürfnisgerechte Haltestellen und Fahrpläne optimiert.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: veraltete Strassen- und Leitungsbauten	Schlechter Zustand; höhere Anfälligkeit	hoch	Umsetzung Unterhaltskonzept
Risiko: Zunehmender Verkehr	Lärmbelastung und Wartezeiten	hoch	Umsetzung Masterplan Luzernstrasse - Verlagerung Durchgangsverkehr auf die Umfahrungsstrasse
Chance: geplante Entwicklung der Gemeinde	Attraktiver Wohn- und Arbeitsort	hoch	Gesamtrevision Ortsplanung

Massnahmen und Projekte

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Strassen und Wege								
<u>Gemeindestrassen</u>								
Strassenunterhalt	Umsetzung ER	140	laufend	30	35	35	35	35
<u>Langsamverkehrswege</u>								
Wegunterhalt	Umsetzung ER	20	laufend	10	5	5	5	5
<u>Luzernstrasse:</u>								
Sanierung/Gestaltung Mitte	Umsetzung IR	1'310	2021 bis 2026	80	60	200	200	850
<u>Bahnstrasse/Bahnhofplatz:</u>								
Sanierung/Gestaltung	Umsetzung IR		2021	650 -200				
<u>Schellenrainstrasse:</u>								
Sanierung Bachdurchlass	Umsetzung IR		2021	150				
Sanierung Strassenentwässerung	Umsetzung IR	50	2022		50			
<u>Unterhofstrasse:</u>								
Belagsanierung	Umsetzung IR	20	2023			110 -90		

50 Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
<u>Güterstrassen:</u>								
Beitrag Sanierung Güterstrassen <i>Kreditübertrag vom Vorjahr ins 2021 (+370)</i>	Umsetzung IR		2021	370				
Beitrag Massnahmen 2022+ / Güterstrassen Strassengen. OKB	Umsetzung IR	100	2022		100			
Beitrag Massnahmen Hochwasser; Güterstrasse Hohliebi	Umsetzung IR	50	2022		50			
<u>Feldhöflistrasse:</u>								
Verkehrsberuhigung (MP Luzernstrasse)	Umsetzung IR	70	2022		120 -50			
<u>Fuss- und Radweg Schellenrain:</u>								
Ausbau	Umsetzung IR		2021	300				
<u>Knoten Schellenrain/Zentrum-Haselwart-Campus:</u>								
Ausbau	Umsetzung IR	300	2022		300			
<u>Veloparkplätze:</u>								
Kostenbeteiligung Bahnhof Sursee	Umsetzung IR	495	2023 bis 2025			165	165	165
<u>Feldhöfli/Zentrum Feldhöfli:</u>								
Ausbau	Umsetzung IR	180	2022	160	180			
<u>Fusswege allgemein:</u>								
Neubau Sitzbänke	Umsetzung IR	35	2022		35			
<u>Wanderweg Bahnhof - Neuweid:</u>								
Neubau	Umsetzung IR		2021	40				
<u>Velounterstand Haltestelle SBB:</u>								
Neubau	Umsetzung IR	100	2023	50		100		
<u>Strassenbeleuchtung:</u>								
Sanierung LED-Umstellung (1. Etappe)	Umsetzung IR		2021	37				
Sanierung LED-Umstellung (2. Etappe)	Umsetzung IR	40	2022		40			
Sanierung LED-Umstellung (3. Etappe)	Umsetzung IR	55	2023			55		
Sanierung LED-Umstellung (4. Etappe)	Umsetzung IR	55	2024				55	
Ausbau öffentliche Strassen- beleuchtung	Umsetzung IR	32	2022		32			
Kommunalfahrzeuge								
Ersatzanschaffung Traktor	Erwerb IR	145	2024				145	
Neuanschaffung Hoflader	Erwerb IR	65	2022		65			
Ausrüstung Winterdienst (Pflug, Streuer)	Erwerb IR	40	2022		40			
Bushaltestellen Regionalverkehr								
Neubau Bushaltestelle (Münigen)	Umsetzung IR	40	2025					40
Neubau Bushaltestelle (Leidenberg)	Umsetzung IR	400	2021 bis 2024	20	100	150	550 -400	
Provisorische Bushaltestelle Luzern-/Bahnstrasse (Linie 62 und 65)	Umsetzung IR		2021	30				

50 Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ver- und Entsorgung								
Abwasseranlagen Zonen 1 bis 5: baulicher Unterhalt	Umsetzung IR	20	2025 bis 2026					20
Betrieblicher Unterhalt (Abwasseranlagen Zone 1 bis 5)	Umsetzung IR	150	2021 bis 2025	30	30	30	45	45
<u>SER, GEP usw.:</u>								
Honorare/Dienstleistungen <i>Kreditübertrag vom Vorjahr ins 2021 (+15)</i>	Umsetzung IR	60	2022 bis 2026	45	30			30
<u>ARA Surental:</u>								
Investitionskostenbeiträge	laufend IR	1'630	2021 bis 2026	100	380	790	520	-60
<u>Entwässerungs Gebiet Haselwart:</u>								
Einkauf Entwässerungsanlage	Umsetzung IR	60	2022	60	60			
<u>Regenrückhaltebecken Zirkusplatz:</u>								
Einkauf Entwässerungsanlage	Umsetzung IR	300	2022		300			
<u>Bahn-/Unterhofstrasse:</u>								
Einführung Trennsystem	Umsetzung IR	550	2022 bis 2023	10	10	590 -50		
<u>SABA Juch mit Zuleitungen:</u>								
Neubau	Umsetzung IR	292	2021 bis 2023	50	800 -660	752 -600		
<u>Bahnstrasse/Bahnhofplatz:</u>								
Einführung Trennsystem	Umsetzung IR		2021	650				
<u>Luzernstrasse:</u>								
Einführung Trennsystem Süd	Umsetzung IR		2021	270				
Einführung Trennsystem Mitte	Umsetzung IR	1'450	2021 bis 2026	200		200	250	1'000
<u>Feldhöfli:</u>								
Einführung Trennsystem	Umsetzung IR	195	2022		195			
Anschlussgebühren Abwasser	Umsetzung IR	-200	laufend	-50	-50	-50	-50	-50
Neubau Entsorgungsanlage Zentrum	Umsetzung IR	120	2025					120
Neubau Löschwasserbehälter Renzligen	Umsetzung IR	40	2022		150 -110			
Gewässer								
<u>Fliessgewässer:</u>								
Gewässerunterhalt	Umsetzung IR		2021	100				
Pflegemassnahmen Uferbestockung	Umsetzung IR	50	2023 bis 2026			50		
<u>Bognauerbach:</u>								
Revitalisierung (Rosenau)	Umsetzung IR	300	2022 bis 2023		40	260		

50 Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
<u>Doggelibach:</u>								
Revitalisierung (Dogelzwil)	Umsetzung IR	500	2022 bis 2024		50		450	
<u>Hofbach:</u>								
Revitalisierung (Länggasse)	Umsetzung IR	520	2022 bis 2025		60			460
<u>Sure:</u>								
Revitalisierung	Umsetzung IR		2021	320				
Sanierung Fussgängerstege Gewässerübergänge	Umsetzung IR		2021	180				
Entnahme Fonds	Umsetzung IR	-1'370	2021 bis 2026	-600	-150	-310	-450	-460
Übriger Tiefbau								
Sanierung Friedhofmauer und Treppen	Umsetzung IR		2021	50				
Sanierung Toilettenanlage	Umsetzung IR	30	2022		30			
Sanierung Gemeinschaftgrab	Umsetzung IR	20	2023			20		
Umgestaltung Friedhof	Umsetzung IR	230	2024 bis 2026				30	200
Immobilien								
<u>Schulanlagen allgemein:</u>								
Gebäudeunterhalt	Umsetzung ER	280	laufend	65	70	70	70	70
<u>Schulanlagen gesamt:</u>								
Anschaffung Zutrittskontrolle	Umsetzung IR	180	2023			180		
<u>Schulanlage Trakt C:</u>								
Ausbau 2. Obergeschoss	Umsetzung IR	200	2025 bis 2026					200
<u>Schulanlage Trakt F:</u>								
Sanierung Beschattung	Umsetzung IR	300	2024 bis 2025				50	250
<u>Schulanlage Trakt A, B, C:</u>								
Türautomation, 1. Etappe	Umsetzung IR	180	2021 bis 2022	50	180			
<u>Schulanlage Umgebung:</u>								
Gestaltung Pausenplatz / Sanierung Passarellen	Umsetzung IR	35	2022		35			
Pausenplatz	Umsetzung IR	50	2025					50
<u>Werkhofgebäude:</u>								
Sanierung / Umbau	Umsetzung IR	600	2022 bis 2025		20		50	530
<u>Sammelhof:</u>								
Ersatz Tore (3. Etappe)	Umsetzung IR		2021	45				
<u>Altes Bürgerheim:</u>								
Sanierung Aufzugsanlage	Umsetzung IR		2021	85				
Sanierung 2. Obergeschoss	Umsetzung IR	220	2022 bis 2024		30		190	

50 Bau, Infrastruktur, Verkehr, Umwelt und Raumordnung

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2025	Zeitraum	ergänzendes Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Sport- und Freizeitanlagen								
<u>Naturspielplatz Surenweid:</u>								
Neubau	Umsetzung IR	180	2021 bis 2023	130	30	150		
Entnahme Fonds	Umsetzung IR	-180	2021 bis 2023	-130	-30	-150		
Raumordnung								
Gesamtrevision <i>Kreditübertrag vom Vorjahr ins 2021 (+38)</i>	Umsetzung IR	80	2021 bis 2023	103	50	30		

Messgrössen

Messgrösse	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Umsetzung und Realisierung der budgetierten Investitionen	80 %	20 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Saldo Globalbudget	1'522	1'815	1'912 *	5.34	2'027 **	2'066 **	2'126 **
Total Aufwand	6'112	6'435	6'485	0.78	6'525	6'569	6'635
Total Ertrag	4'590	4'620	4'573	-1.02	4'498	4'503	4'509

Leistungsgruppen (LG)

LG Strassen und Wege	Saldo	546	721	711	-1.39		
LG öffentlicher Verkehr	Saldo	574	612	633	3.43		
LG Ver- und Entsorgung	Saldo	-94	-91	-75	-17.58		
LG Gewässer	Saldo	21	2	20	900.00		
LG Umwelt	Saldo	19	40	37	-7.50		
LG Bau- und Raumplanung	Saldo	487	561	615	9.63		
LG Immobilien/Liegenschaften	Saldo	-31	-31	-30	-3.23		

Investitionsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	ergänzendes Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben	954	4'365	3'652 *	-16.33	3'832 **	2'700 **	3'960 **
Einnahmen	67	980	1'050	7.14	1'250	900	570
Nettoinvestitionen	887	3'385	2'602	-23.13	2'582	1'800	3'390

Beiträge gerundet auf 1'000.00. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Bei der Leistungsgruppe Gewässer wurde im Budget 2022 die Entnahme aus dem Fonds dem budgetierten Aufwand angepasst.

Bei den anderen Leistungsgruppen gibt es keine grösseren Abweichungen.

Investitionsrechnung

Die geplanten Investitionen des Budgets 2022 und der Finanzplanjahre sind unter den Massnahmen und Projekte detailliert aufgeführt.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Finanzen umfasst folgende Leistungsgruppen:

- Steuern
- Finanzen

Der Aufgabenbereich Finanzen umfasst im Wesentlichen die Finanz- und Steuerverwaltung. Darin eingeschlossen sind die Veranlagung und das Inkasso der Staats- und Gemeindesteuern sowie der Sondersteuern.

Bezug zur Gemeindestrategie

Bei einem sorgfältigen Umgang mit den vorhandenen Mitteln und nachhaltigen Investitionen stellt die Gemeinde einen gesunden Finanzhaushalt sicher und schafft dafür die Voraussetzungen für einen attraktiven Steuerfuss in der Region.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die wichtigsten Ziele aus dem Legislaturprogramm sind:

Rechnung:

- Ausgeglichene Rechnungsabschlüsse
- Verschuldung möglichst tief halten

Steuern:

Attraktiver Steuerfuss halten

Lagebeurteilung

Mit den angestrebten positiven Rechnungsabschlüssen werden die langfristigen Schulden auf einer für die Gemeinde Oberkirch tragbaren Höhe gehalten.

Die Auswirkungen der Investitionen werden transparent im Aufgaben- und Finanzplan aufgezeigt.

Der Steuerfuss von 1.55 Einheiten kann gemäss Aufgaben- und Finanzplan auch längerfristig gehalten werden.

Oberkirch liegt mit seinem Steuerfuss in der Region nach wie vor auf Platz 3.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Kantonale Sparpakete	Verlagerung der Kosten des Kantons auf die Gemeinden	hoch	Beobachten, Einflussnahme
Risiko: anstehende Investitionen	Höhere Verschuldung	hoch	Vorausschauende Planung

Massnahmen und Projekte

Zahlen in tausend Franken	Status IR/ER	Kosten Total 2022-2026	Zeitraum	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Keine								

Messgrössen

Messgrösse	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Anzahl Steuerpflichtige		2'717	2'790	2'758	2'799	2'813	2'827
Veranlagungsstand Ende April	90 %	95.41 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Saldo Globalbudget	-17'194	-15'059	-16'203 *	7.60	-16'681 **	-17'568 **	-18'126 **
Total Aufwand	1'524	1'588	1'708	7.56	1'669	1'672	1'611
Total Ertrag	18'718	16'647	17'911	7.59	18'350	19'240	19'737

Leistungsgruppen (LG)

LG Steuern	Saldo	-16'630	-14'561	-15'920	9.33		
LG Finanzen	Saldo	-564	-499	-283	-43.29		

Investitionsrechnung

Zahlen in tausend Franken	Rechnung 2020	ergänzt Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Ausgaben	0	0	0 *	0.00	0 **	0 **	0 **
Einnahmen	0	0	0	0.00	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0.00	0	0	0

Beiträge gerundet auf 1'000.00. Rundungen können bei Totalen zu Differenzen führen.

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)**Erfolgsrechnung**

Der Steuerertrag des laufenden Jahres wird im 2021 erreicht. Die Handänderungssteuern fallen aufgrund weniger Handänderungen voraussichtlich tiefer aus. Bei den Grundstückgewinnsteuern können voraussichtlich Mehrerträge verzeichnet werden. Bei den ordentlichen Steuererträgen und den Nachträgen wurde aufgrund der aktuellen Steuereinnahmesituation im Budget 2022 mit keinen Mindererträgen infolge Covid-19 gerechnet. Bei den Grundstückgewinnsteuern werden CHF 400'000.00 und bei den Handänderungssteuern CHF 300'000.00 budgetiert. Die im 2021 erwarteten Handänderungen verschieben sich voraussichtlich ins 2022.

Für das Budget und die Finanzplanjahre wurde mit einem Steuerfuss von 1.55 Einheiten gerechnet.

Im 2022 hat die Gemeinde Oberkirch einen Betrag von CHF 747'888.00 in den kantonalen Finanzausgleich zu bezahlen, im Jahr 2021 waren es CHF 491'387.00 (Nettozahlung zu Lasten Gemeinde Oberkirch). Nachdem der Schwellenwert von 110 % der Schüler-Intensität mit 109.08 % unterschritten wird, fällt der Bildungslastenausgleich von CHF 220'106.00 im 2022 weg. Als Vergleich: Index für die Schüler-Intensität von 2020 = 114.25 % und im 2021 = 110.67 %.

Investitionsrechnung

In diesem Aufgabenbereich sind für die nächsten Jahre keine Investitionen geplant.

5. Antrag des Gemeinderates zum Aufgaben- und Finanzplan und zum Budget an die Stimmberechtigten

Der Gemeinderat hat den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2022 bis 2027 und das Budget für das Jahr 2022 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2022 bis 2027 sei Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2022 sei mit einem Aufwandüberschuss von CHF 299'452.06 sowie Investitionsausgaben brutto von CHF 5'543'000.00, bei einem Steuerfuss von 1.55 Einheiten sowie den politischen Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zu beschliessen.

Der **Bericht der Controllingkommission** vom 21. Oktober 2021 zum Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2022 bis 2027 und das Budget für das Jahr 2022 wird den Stimmberechtigten auf der nachfolgenden Seite eröffnet.

Der **Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht** vom 6. Mai 2021 zum Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 bis 2024 und das Budget für das Jahr 2021 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

"Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2021 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2021 bis 2024 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 6. Mai 2021 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden."

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, das Budget 2022 zu genehmigen.

Oberkirch, 21. Oktober 2021

GEMEINDERAT OBERKIRCH



Raphael Kottmann, Gemeindepräsident



Markus Inauen, Gemeindeschreiber

6. Bericht der Controllingkommission



Bericht der Controllingkommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Oberkirch

Als Controllingkommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode vom 01.01.2022 bis 31.12.2027 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inkl. Steuerfuss für das Jahr 2022 der Gemeinde Oberkirch beurteilt.

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

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

Der vom Gemeinderat vorgeschlagene Steuerfuss von 1.55 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 299'452.06 inkl. einem Steuerfuss von 1.55 Einheiten sowie Bruttoinvestitionen von CHF 5'543'000.00 zu genehmigen.

Oberkirch, 21. Oktober 2021

CONTROLLINGKOMMISSION OBERKIRCH

Die Präsidentin

Die Mitglieder



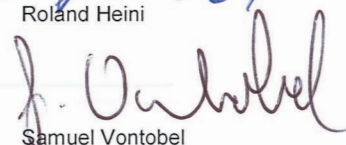
Riccarda Kappeler



Markus Baumgartner



Roland Heini



Samuel Vontobel

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, dem Budget für das Jahr 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 299'452.06 sowie Investitionsausgaben brutto von CHF 5'543'000.00 bei einem Steuerfuss von 1.55 Einheiten sowie den Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zuzustimmen.

Abstimmungsfrage

Stimmen Sie dem Budget für das Jahr 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 299'452.06 sowie Investitionsausgaben brutto von CHF 5'543'000.00, bei einem Steuerfuss von 1.55 Einheiten sowie den Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zu?

