



**Botschaft  
zur Gemeindeabstimmung  
Sonntag, 20. Dezember 2020**

# Inhaltsverzeichnis

---

<b>Einladung zur Gemeindeabstimmung</b>	3
<b>Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024</b>	
- Aufgaben- und Finanzplan / Budget 2021, Zusammenfassung	4
- Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen 2021 - 2024	6
- Erfolgsrechnung nach Kostenarten 2021 - 2024	7
- Investitionsrechnung 2021 mit Kontrolle über Sonderkredite	8
- Investitionsrechnung nach Kostenarten 2021 - 2024	9
- Finanzkennzahlen Budget 2021	10
- Aufgabenbereiche - Leistungsaufträge	11
- Antrag des Gemeinderates Neuenkirch	36
- Bericht der Rechnungskommission Neuenkirch	36
- Abstimmungsfragen	37

## **Detaillierte Botschaft zum Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024 und Budget 2021**

Die detaillierte Botschaft samt Beilagen zum Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024 und Budget 2021 können auf der Website [www.neuenkirch.ch](http://www.neuenkirch.ch) unter Politik / Finanzen heruntergeladen und eingesehen werden. Die ausführliche Botschaft kann auch bei der Gemeindeverwaltung Neuenkirch in Papierform bezogen werden.

**Es findet keine Orientierungsversammlung für die Gemeindeabstimmung statt. Die Information der Stimmberechtigten erfolgt über die Botschaft in der Kurzversion und über die vorliegende ausführliche Botschaft. Die Abstimmungsunterlagen liegen bei der Gemeindeverwaltung Neuenkirch ab 27. November 2020 zur Einsichtnahme auf.**

## **Legislaturprogramm 2021 - 2024 des Gemeinderates**

Das vom Gemeinderat Neuenkirch am 30. September 2020 verabschiedete Legislaturprogramm 2021 - 2024 des Gemeinderates wird an der nächsten Gemeindeversammlung vom 1. Juni 2021 näher vorgestellt. Dieses kann auf der Website [www.neuenkirch.ch](http://www.neuenkirch.ch) unter Politik / Gemeinderat eingesehen werden.

## **Parteiversammlungen**

Es finden aufgrund der Corona-Pandemie für diese Gemeindeabstimmung keine Parteiversammlungen statt.

# Gemeindeabstimmung von Sonntag, 20. Dezember 2020

---

Gestützt auf

- § 7 Abs. 1 der Covid-19 Verordnung vom 24. März 2020
- § 18 der Kantonsverfassung vom 17. Juni 2007 (KV)
- das Stimmrechtsgesetz vom 25. Oktober 1988 (StRG)
- das Gemeindegesetz vom 4. Mai 2004 (GG)
- die Gemeindeordnung vom 27. November 2017

hat der Gemeinderat Neuenkirch am 4. November 2020 beschlossen:

1. Am **Sonntag, 20. Dezember 2020**, findet in der Gemeinde Neuenkirch folgende Gemeindeabstimmung statt:

## **Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024 und Budget 2021 der Einwohnergemeinde Neuenkirch**

- 1.1. Kenntnisnahme vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 - 2024
- 1.2. Genehmigung Budget 2021 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 941'604.85, Investitionsausgaben von Fr. 9'107'000.00 sowie einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten (wie bisher)

2. **Urnenlokale / Urnenbüroöffnungszeiten**

Sonntag, 20. Dezember 2020, 09.00 - 10.00 Uhr  
Mehrzweckgebäude Gärtnerweg, Neuenkirch

3. Die Gemeindeversammlung vom 24. November 2020 findet nicht statt.
4. Die Stimmberechtigten erhalten spätestens am 27. November 2020 die Abstimmungsunterlagen und den Stimmrechtsausweis gemäss § 35 StrG.
5. Stimmberechtigt sind Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens am 15. Dezember 2020 ihren politischen Wohnsitz geregelt haben (§ 4 und § 5 StrG).
6. Das Stimmregister wird am 15. Dezember 2020, 18.00 Uhr, abgeschlossen. Die Stimmberechtigten Gemeindeangehörigen können das unbearbeitete Stimmregister einsehen (§ 11 und § 15 StrG).
7. Die Stimmberechtigung zur brieflichen Stimmabgabe richtet sich nach §§ 61 bis 69 StrG.
8. Dieser Beschluss ist öffentlich anzuschlagen (§ 21 Abs. 3 StrG).

6206 Neuenkirch, 4. November 2020

## **GEMEINDERAT NEUENKIRCH**

Gemeindepräsident:

*K. Huber*

Gemeindeschreiberin:

*A. Stocker*



## **Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024 und Budget 2021 der Einwohnergemeinde Neuenkirch**

### **1.1. Kenntnisnahme vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 - 2024**

### **1.2. Genehmigung Budget 2021 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 941'604.85 und Investitionsausgaben von Fr. 9'107'000.00 sowie einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten (wie bisher)**

## **Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024**

Der Gemeinderat unterbreitet den Stimmberechtigten den Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024 nach den Vorgaben des kantonalen Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 20. Juni 2016 (FHGG). Das Budget des kommenden Jahres ist Bestandteil des Aufgaben- und Finanzplans und entspricht dessen erstem Planjahr. Der Aufgaben- und Finanzplan zeigt für die neun Aufgabenbereiche unserer Gemeinde die erwartete Entwicklung der Finanzen und Leistungen im Budgetjahr und in mindestens drei weiteren Planjahren auf. Der AFP enthält insbesondere die Lagebeurteilung, die Planung der Aufgaben und Finanzen, die Erläuterungen, den Bericht des Rechnungsprüfungsorgans und den Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht. Die Stimmberechtigten beschliessen mit dem Budget die Leistungen der Gemeinde und deren Finanzierung für das kommende Kalenderjahr.

Für den Aufgaben- und Finanzplan wurden folgende Grundlagen angenommen:

	<b>Budget 2021</b>	<b>Planjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>
Veränderung Personalaufwand	1.00 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Teuerung Sach- und Betriebsaufwand	0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Veränderung Transferaufwand	1.00 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Veränderung Entgelte	1.00 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Veränderung übriger Aufwand / Ertrag	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Zinssätze für Neukredite	0.25 %	0.30 %	0.30 %	0.30 %
Wachstum der Wohnbevölkerung	0.50 %	0.50 %	0.50 %	0.50 %
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	7'198	7'234	7'270	7'306
Wachstum Steuerkraft natürliche Personen	1.00 %	2.50 %	2.50 %	3.00 %
Wachstum der Steuerkraft jur. Personen	0.00 %	1.50 %	2.00 %	2.50 %
Steuerfuss Gemeinde Neuenkirch	1.85	1.85	1.85	1.85

Der detaillierte Aufgaben- und Finanzplan kann auf den nachstehenden Seiten 11 - 35 eingesehen werden.



## Budget 2021

**Das Budget 2021 der Einwohnergemeinde Neuenkirch rechnet für die Erfolgsrechnung bei Aufwendungen von Fr. 50'803'166.45 und Erträgen von Fr. 49'861'561.60 mit einem Mehraufwand von Fr. 941'604.85. Im nächsten Jahr sind Investitionen von über 9.1 Mio. Franken geplant.**

### Erfolgsrechnung

In mehreren Aufgabenbereichen sind zum Teil grössere Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres auszumachen. Vor allem in den Bereichen Bildung, Musikschule/Kultur, Gesundheit/Soziales und bei den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens resultieren höhere Aufwendungen. Bei der Bildung bewirken die vom Regierungsrat beschlossenen Lohnmassnahmen und die Eröffnung von neuen zusätzlichen Klassen höhere Ausgaben. Auch die erwarteten Zusatzkosten für die integrative Sonderschulung fallen höher aus. Weiter bewirken tiefere Schülerzahlen in der Primarschule entsprechend tiefere Kantonsbeiträge. Ferner hat der Kanton Luzern die Kantonsbeiträge pro Schüler aufgrund einer neuen Normkostenregelung gesenkt. Die Lohnadministration der Musikschullehrer erfolgt ab 1. August 2020 über den Kanton Luzern. Die Überführung der Musikschullehrpersonen von der bisherigen Branchen-Pensionskasse in die Kantonale Pensionskasse verursacht höhere Kosten. Im Bereich der Ergänzungsleistungen wird gemäss kantonalen Vorgaben eine Mehrbelastung von über Fr. 230'000.-- gegenüber dem Vorjahresbudget erwartet.

Die anhaltende Corona-Krise erschwert eine sichere Budgetierung der Steuererträge 2021. Wie sich der bisherige und der künftige Verlauf der Krise auf die Steuererträge auswirken wird, kann nicht genau ermittelt werden. Aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie sind die Steuererträge im Vergleich zum Budget 2020 nur unwesentlich angestiegen. Für das prognostizierte reale Wachstum des laufenden Steuerertrages 2021 wird bei den natürlichen Personen ein Zuwachs von 1.0 % erwartet. Das Bevölkerungswachstum im nächsten Jahr wird auf 0.5 % geschätzt. Bei den juristischen Personen wurde kein Wachstum eingerechnet.

**Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, für das Budget 2021 einen Steuerfuss 1.85 Einheiten (wie bisher) zu beziehen. Der erwartete Mehraufwand der Erfolgsrechnung 2021 von Fr. 941'604.85 wird über das bestehende Eigenkapital ausgeglichen.**

### Investitionsrechnung 2021

Die Investitionsrechnung Budget 2021 schliesst mit Ausgaben von total Fr. 9'107'000.00 und Einnahmen von Fr. 291'300.00 mit Nettoinvestitionen von Fr. 8'815'700.00 ab. Die grössten Investitionskosten von 6.2 Mio. Franken sind im nächsten Jahr für den Ersatzneubau beim Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti, 1.5 Mio. Franken für den Neubau Musik- und Kulturraum Grünau und die anfallenden Sanierungskosten der Windblösenstrasse im Abschnitt Werligen bis Wyprächtigen vorgesehen. Ferner werden auch weitere Planungsarbeiten für die Gesamtrevision der Ortsplanung ausgeführt. Im IT-Bereich der Schule sind Anschaffungen für Server und Schüler-Notebooks geplant.



Herbststimmung im Lindenholz, Neuenkirch

<b>Erfolgsrechnung</b> nach Aufgabenbereichen, in 1'000 Fr.	<b>Rechnung</b> <b>2019</b>	<b>Budget</b> <b>2020</b>	<b>Budget</b> <b>2021</b>	<b>Planung</b> <b>2022</b>	<b>Planung</b> <b>2023</b>	<b>Planung</b> <b>2024</b>
10 Politik und Verwaltung	498	536	560	567	574	582
20 Sicherheit und Energie	-182	-175	-171	-161	-167	-173
30 Bildung	11'105	8'589	9'548	9'752	9'829	9'905
40 Musikschule, Kultur und Freizeit	1'570	1'628	1'743	1'758	2'142	2'152
50 Gesundheit und Soziales	7'035	8'359	8'594	8'509	9'216	9'310
60 Bau, Verkehr, Entsorgung	2'041	2'465	2'481	2'512	2'551	2'656
70 Umwelt und Volkswirtschaft	35	82	121	96	95	93
80 Liegenschaften Verwaltungs- vermögen	0	0	0	0	0	0
90 Finanzen und Steuern	-23'547	-21'491	-21'934	-22'713	-23'276	-23'724
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ Aufwandüberschüsse / - Ertragsüberschüsse)	<b>-1'445</b>	<b>-7</b>	<b>+942</b>	<b>+320</b>	<b>+964</b>	<b>+801</b>

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 (Verbuchung vor Abschluss)**

Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr	62	36	40	40	40
Ergebnis Spezialfinanzierung Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	113	245	50	-100	-120
Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserbe- seitigung	-195	-165	-160	-160	-160
Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsor- gung	16	58	50	40	40
Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserleitung ZS	-1	-1	0	0	0
Ergebnis Spezialfinanzierung Grundstücke Lippenrüti	11	18	20	20	20
<b>Gesamttotal Spezialfinanzierungen</b> (+ Entnahmen / - Einlagen)	<b>6</b>	<b>191</b>	<b>0</b>	<b>-160</b>	<b>-180</b>

<b>Erfolgsrechnung</b>		Rechnung	Budget	Budget	Planung	Planung	Planung
gestufter Erfolgsausweis Kostenarten, in 1'000 Fr.		2019	2020	2021	2022	2023	2024
30	Personalaufwand	20'365	20'892	21'709	21'906	22'125	22'347
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'314	5'582	5'911	5'784	5'934	5'934
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'657	1'666	1'787	1'868	2'588	2'709
35	Einlagen in Fonds und SF	504	217	186	163	263	283
36	Transferaufwand	10'902	12'341	12'433	12'556	12'683	12'809
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	7'830	8'333	8'654	9'024	9'952	9'988
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>46'572</b>	<b>49'031</b>	<b>50'680</b>	<b>51'301</b>	<b>53'545</b>	<b>54'070</b>
40	Fiskalertrag	-20'357	-18'770	-18'556	-19'140	-19'687	-20'346
41	Regalien und Konzessionen	-264	-279	-262	-262	-264	-265
42	Entgelte	-8'831	-8'366	-8'214	-8'596	-8'679	-8'763
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und SF	-92	-202	-357	-160	-100	-100
46	Transferertrag	-10'287	-12'725	-13'340	-13'451	-13'557	-13'465
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-7'830	-8'333	-8'654	-9'024	-9'952	-9'988
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-47'661</b>	<b>-48'675</b>	<b>-49'383</b>	<b>-50'633</b>	<b>-52'239</b>	<b>-52'927</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'089</b>	<b>356</b>	<b>1'297</b>	<b>668</b>	<b>1'306</b>	<b>1'143</b>
34	Finanzaufwand	93	115	123	131	137	137
44	Finanzertrag	-139	-168	-168	-169	-169	-169
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-46</b>	<b>-53</b>	<b>-45</b>	<b>-38</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'135</b>	<b>303</b>	<b>1'252</b>	<b>630</b>	<b>1'274</b>	<b>1'111</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag (Entnahme aus Aufwertungsreserven)	-310	-310	-310	-310	-310	-310
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-310</b>	<b>-310</b>	<b>-310</b>	<b>-310</b>	<b>-310</b>	<b>-310</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ Aufwandüberschüsse / - Ertragsüberschüsse)	<b>-1'445</b>	<b>-7</b>	<b>+942</b>	<b>+320</b>	<b>+964</b>	<b>+801</b>

## Investitionsrechnung 2021 mit Kontrolle über Sonderkredite

Bezeichnung	Beschluss	Brutto-Kredit	beansprucht bis 31.12.20	Budget 2021		Kreditkontrolle	
				Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.21	verfügbar ab 01.01.22
Ersatzanschaffung TLF Hellbühl, Subvention GVL	Urne 20.12.2020	-141	0		141		
Löschwasserbeiträge an Wasserversorgung Neuenkirch, für diverse Projekte	Urne 20.12.2020	70	0	70		70	0
Ergänzung ICT Schule, Anschaffung Server und Schüler-Notebook	Urne 20.12.2020	104	0	104		104	0
Gemeindebeitrag an Infrastruktur Rösslisaal Hellbühl	Urne 20.12.2020	70	0	70		70	0
Sanierung Windblösenstrasse, für Abschnitt Werligen-Wyprächtigen	Urne 20.12.2020	385	0	385		385	0
ARA-Anschlussgebühren		-150	0		150		
Gesamtrevision Ortsplanung 2020 - 2023	Urne 20.12.2020	750	100	250		350	400
Sanierung Brücke Voremstäg-bach, Neuenkirch	Urne 20.12.2020	75	0	75		75	0
Optimierung Sichtschutz Tierkörpersammelstelle Sempach Station	Urne 20.12.2020	70	0	70		70	0
Ersatz Transportfahrzeug für Schulliegenschaften	Urne 20.12.2020	43	0	43		43	0
Neubau Musik und Kulturraum Grüna	Urne 17.11.2019	9'255	1'527	1'470		8'108	1'150
Anpassungen Brandschutzmassnahmen, Beleuchtung, WLAN beim Pfarreiheim	Urne 20.12.2020	200	0	200		200	0
Ersatzbau Osttrakt Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Urne 19.05.2019	16'200	9'440	6'220		15'660	570
Ersatz Immobilien Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Urne 20.12.2020	90	0	90		90	0
Ersatz Mobilen Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Urne 20.12.2020	60	0	60		60	0
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>				<b>9'107</b>	<b>291</b>		
<b>Mehrausgaben</b>					<b>8'816</b>		
Passivierung der Einnahmen				291			
Aktivierung der Ausgaben					9'107		

in 1'000 Fr.



<b>Investitionsrechnung 2021 - 2024</b> nach Kostenarten, in 1000 Fr.	<b>Budget 2021</b>	<b>Planung 2022</b>	<b>Planung 2023</b>	<b>Planung 2024</b>
50 Sachanlagen	8'717	3'160	1'400	900
51 Investitionen auf Rechnung Dritter				
52 Immaterielle Anlagen	250	250	250	
55 Beteiligungen	70			
56 Eigene Investitionsbeiträge	70			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge				
<b>Investitionsausgaben (-)</b>	<b>9'107</b>	<b>3'410</b>	<b>1'650</b>	<b>900</b>
60 Übertragung von Sachanlagen Finanzvermögen				
61 Rückerstattungen				
62 Übertragung immat. Anlagen Finanzvermögen				
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-291	-150	-150	-150
64 Rückzahlung von Darlehen				
65 Übertragung von Beteiligungen Finanzvermögen				
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge				
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge				
<b>Investitionseinnahmen (+)</b>	<b>-291</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>8'816</b>	<b>3'260</b>	<b>1'500</b>	<b>750</b>
<b>davon Spezialfinanzierungen</b>				
<b>Investitionsausgaben:</b>				
- Spezialfinanzierung Feuerwehr	-70			
- Spezialfinanzierung Wohn-/Pflegezentrum	-6'370	-610		
- Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	0	-200	-200	-200
<b>Total Investitionsausgaben (-)</b>	<b>-6'440</b>	<b>-810</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>Investitionseinnahmen:</b>				
- Spezialfinanzierung Feuerwehr	141			
- Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	150	150	150	150
<b>Total Investitionseinnahmen (+)</b>	<b>291</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>

<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>B 2021</b>	<b>B 2022</b>	<b>B 2023</b>	<b>B 2024</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad in %</b> Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt über fünf Jahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel (Fr. 533.--) beträgt.	2.0 %	38 %	99 %	237 %
<b>Selbstfinanzierungsanteil in %</b> Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann. Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 % belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das Zweifache des kantonalen Mittels (Fr. 533.-- x 2 = Fr. 1'066.--) beträgt.	1.0 %	2.9 %	3.5 %	4.1 %
<b>Zinsbelastungsanteil in %</b> Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Zinsbelastungsanteil sollte 4 % nicht übersteigen.	0.2 %	0.3 %	0.3 %	0.3 %
<b>Kapitaldienstanteil in %</b> Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Der Kapitaldienstanteil sollte 15 % nicht übersteigen.	4.5 %	4.7 %	6.3 %	6.5 %
<b>Nettoverschuldungsquotient in %</b> Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge (inkl. Ressourcenausgleich und horizontale Abschöpfung) erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Der Nettoverschuldungsquotient sollte 150 % nicht übersteigen.	128 %	133 %	130 %	123 %
<b>Nettoschuld je Einwohner in Fr.</b> Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens. Die Nettoschuld sollte das Zweifache des kantonalen Mittels (Fr. 533.-- x 2 = Fr. 1'066.--) nicht übersteigen.	3'676	3'938	3'922	3'762
<b>Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner in Fr.</b> Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens. Die Nettoschuld (NS) ohne Spezialfinanzierungen (SF) sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.	Kennzahl kann im Budgetprozess nicht ermittelt werden.			
<b>Bruttoverschuldungsanteil in %</b> Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Der Bruttoverschuldungsanteil sollte 200 % nicht übersteigen.	140.6 %	141.5 %	137.4 %	131.2 %

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Politik und Verwaltung umfasst die Leistungsgruppen

- 100 Legislative und Exekutive
- 105 Gemeindeverwaltung
- 110 Betriebsamt
- 120 Kommunikation

Die politischen Behörden setzen die Ziele, leiten zeitgerecht die notwendigen Problemlösungsprozesse ein und sind dafür besorgt, dass der Souverän entscheiden kann und diese Entscheide korrekt umgesetzt werden.

Die Gemeindeversammlung beschliesst zeit- und sachgerecht über die in deren Zuständigkeitsbereich fallenden Geschäfte.

Der Gemeinderat und die Geschäftsleitung führen die Verwaltung und beschliessen den Vollzug der Aufgaben, welche in den Zuständigkeitsbereich des Gemeinderates als Exekutive und der Geschäftsleitung fallen.

Die Gemeindeverwaltung stellt die Koordination zwischen strategischer und operativer Ebene sicher. Die Aufgaben basieren auf nationalen und kantonalen zivil- sowie verwaltungsrechtlichen Gesetzen und Erlassen. Kommunale Grundlagen sind die Gemeindeordnung der Gemeinde Neuenkirch mit Organisationsverordnung und weitere Reglemente.

Wahlen und Abstimmungen: Organisation, Administration und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Der Gemeinderat und die Verwaltung von Neuenkirch erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Die bereits bestehende regionale Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden ist weiterzuführen. Der Austausch mit den politischen Parteien ist in Zukunft weiter zu fördern.

Die Gemeinde Neuenkirch verfügt über ein Corporate Identity. Die Digitalisierung der Verwaltung wird mittels Einführung von E-Rechnungen und elektronischer Belegerfassung fortgeführt. Weiter werden die Schnittstellen und personellen Ressourcen zur Bewältigung der zukünftigen Aufgaben überprüft.

**Lagebeurteilung**

Das vorliegende Legislaturprogramm 2020 - 2024 bildet eine gute Grundlage für die strategische Positionierung der Gemeinde. Die im Jahr 2019 erarbeitete neue Gemeindestrategie 2020 zeigt die künftige Entwicklung der Gemeinde Neuenkirch in den nächsten 10 Jahren auf. Die aus der Gemeindestrategie resultierende Vision lautet: *Hellbühl, Neuenkirch und Sempach Station – ein lebenswertes Daheim für alle Menschen.*

Die Digitalisierung bringt auch für die Gemeinde Veränderungen. Damit können Prozesse vereinfacht und der Kundennutzen erhöht werden.

Die politische Einflussnahme auf kantonaler Ebene betreffend die Kostenentwicklung in verschiedenen Bereichen ist weiter voranzutreiben. Viele Entscheide mit grossen Kostenfolgen werden ausserhalb der Gemeinde getroffen. Eine Vertretung der Gemeinde in Gremien von ausserkommunalen Organisationen kann helfen, früher zu Informationen zu gelangen und Einfluss auf Entscheide zu nehmen.

Das Betriebsamt ist an eine professionelle Organisation ausgelagert. Der Kontakt zur Gemeindeverwaltung und der Finanzabteilung muss gut harmonisieren.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden	Erbringung von Dienstleistungen zu tieferen Kosten oder in besserer Qualität	mittel	Weiterführung der Gespräche mit den Nachbargemeinden
Chance: Zusammenhalt in der Bevölkerung	Bereitschaft, schwierige Entscheide mitzutragen	mittel	Förderung von intakten Dorfgemeinschaften in den drei Ortsteilen
Risiko: Abhängigkeit von Entscheiden, die ausserhalb der Gemeinde getroffen werden, die jedoch grosse Kostenfolgen haben.	Eigenes Budget kann nicht mehr autonom gesteuert werden.	hoch	Repräsentanz in ausserkommunalen Gremien anstreben und Einfluss auf Entscheide nehmen.

## Massnahmen und Projekte

## 10 Politik und Verwaltung

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Homepage Gemeinde Neuenkirch (Kosten im Aufgabenbereich 90)	Planung/ Ausführung		2020 / 2021	ER					
Vertretung der Gemeinde in ausserkommunalen Gremien anstreben	läuft	-	bis auf Weiteres						
Zusammenarbeitsformen mit anderen Gemeinden weiterführen	läuft	-							

## Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Zufriedenheit der Bevölkerung mit Gemeindeversammlungsunterlagen	Zustimmung in % der Vorlagen	>90%	>90%	>90%	>90%	>90%	>90%	>90%
Medienmitteilungen GR	Anzahl	12	14	12	12	12	12	12
Informationen	Art							
Anzahl Einwohner	Anzahl	--	7'105	7'162	7'198	7'234	7'270	7'306

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>497</b>	<b>536</b>	<b>* 560</b>		<b>** 567</b>	<b>** 574</b>	<b>** 582</b>
Total	Aufwand	1'380	1'448	1'457				
	Ertrag	-883	-912	897				
<b>Leistungsgruppen</b>								
Legislative und Exekutive	Aufwand	946	940	938				
	Ertrag	-817	-833	-827				
	Saldo	129	107	111				
Gemeindeverwaltung (Einwohnerkontrolle, Kanzleidienste, AHV-Zweigstelle, Zivilstandsamt)	Aufwand	406	457	480				
	Ertrag	-66	-79	-70				
	Saldo	340	378	410				
Kommunikation	Aufwand	28	51	39				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	28	51	39				

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)	R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben	0	0	* 0		** 0	** 0	** 0
Einnahmen	0	0	0		0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0		0	0	0

### Erläuterungen zu den Finanzen

keine

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Sicherheit und Energie umfasst die Leistungsgruppen

- 205 Feuerwehr
- 210 Zivilschutz und Militär
- 215 Energie

Die Gemeinde verfügt über die notwendigen Ressourcen, um bei einem Ereignis rasch und effizient zu helfen und zu retten. Die Feuerwehr ist der wichtigste Teilbereich. Eine gut ausgebildete und zeitgemäss ausgerüstete Feuerwehr bietet einen umfassenden Schutz bei Brand, Elementarereignissen und sonstigen Gefährdungen im öffentlichen Raum.

Die Gemeinde Neuenkirch ist integriert in die Zivilschutzorganisation Emme, welche für Einsätze in den Bereichen Schutz, Betreuung und Unterstützung beigezogen werden kann.

Die Schützen Neuenkirch-Hellbühl stellen die notwendige Infrastruktur sicher und führen die obligatorischen Schiesskurse für die Schiesspflichtigen durch.

Die Gemeindeversammlung hat im Jahre 1993 den Auftrag erteilt, in Hellbühl ein Fernwärmenetz aufzubauen und zu betreiben.

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Das Feuerwehrreglement der Gemeinde Neuenkirch wird überarbeitet. Die notwendigen Investitionen für die Feuerwehr werden getätigt.

**Lagebeurteilung**

Die vielfältigen Aufgaben im ganzen Bereich Sicherheit und Energie können dank klaren Strukturen und Definition der einzelnen Aufgaben gut erledigt und ausgeführt werden.

Das Fernwärmeleitungsnetz Hellbühl ist bis spätestens am 1.1.2033 in eine neue Trägerschaft zu überführen (kein Kerngeschäft der Gemeinde).

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Genügend Freiwillige für den Feuerwehrdienst rekrutieren	Ungenügender Schutz	klein	Zeitgemässe Entlohnung der Feuerwehringeteilten. Gute und funktionale Ausrüstung zur Verfügung stellen.
Risiko: Standort Feuerwehrlokal Pfrundmatte	Problematische Verkehrs- und Lärmemissionen in Quartier	klein	Überprüfung des Standortes, allenfalls Planung eines Neubaus an einem anderen Standort
Risiko: Kostendeckender Betrieb der Fernwärmeheizung Hellbühl sicherstellen	Defizitübernahme durch Gemeinde	mittel	Kostenoptimierung beim Betrieb der Fernwärmeheizung, Überführung in eine neue Trägerschaft

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Ersatz TLF Hellbühl (2021: Eingang GVL-Subvention)	Planung / Ausführung	194	2020/2021	IR	335	-141			
Löschwasserbeiträge an Wasserversorgungen	Planung / Ausführung	270	2020	IR	200	70			



## Messgrössen

## 20 Sicherheit und Energie

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Anzahl Feuerwehrleute	Anzahl >	100	96	100	100	100	100	100
ZSO Emme	Prokopfbeitrag in Fr.	< 9.00	8.58	8.49	8.47	8.50	8.50	8.50
Inspektionsbericht GVL für Feuerwehr Neuenkirch Hellbühl		=> gut	gut	gut	gut	gut	gut	gut
Zuschussbeitrag an Fernwärmeheizung Hellbühl pro Jahr	Anzahl in Tausend Fr.	max. 10	0	8	3	5	5	5
Informationen	Art							
Konzessionsgebühren CKW	Anzahl in Tausend Fr.	--	251	268	250	250	250	250

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>- 182</b>	<b>- 175</b>	<b>* - 171</b>		<b>** 161</b>	<b>** 167</b>	<b>** 173</b>
Total	Aufwand	859	840	817				
	Ertrag	-1'041	-1'015	-988				
<b>Leistungsgruppen</b>								
Feuerwehr Neuenkirch Hellbühl (SV)	Aufwand	453	421	410				
	Ertrag	-453	-421	-410				
	Saldo	0	0	0				
Zivilschutz, Militär	Aufwand	79	84	75				
	Ertrag	-10	0	0				
	Saldo	69	84	75				
Energie	Aufwand	327	335	332				
	Ertrag	-578	-594	-578				
	Saldo	-251	-259	-246				

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben		253	535	* 70		** 0	** 0	** 0
Einnahmen		-58	0	-141			0	0
Nettoinvestitionen		195	535	-71			0	0

### Erläuterungen zu den Finanzen

Der Mehraufwand 2021 der Feuerwehr von Fr. 36'294.30 wird durch eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung Feuerwehr ausgeglichen.

Die Ersatzabgabe für den Feuerwehrdienst beträgt im 2021 unverändert 2.5 o/oo.

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Bildung umfasst die Leistungsgruppen

- 305 Kindergarten
- 310 Primarstufe
- 315 Sekundarstufe
- 320 Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen
- 325 Sonderschulung
- 330 Schulische Dienste, Allgemeines

Das Schulangebot der Gemeinde Neuenkirch umfasst den zweijährigen Kindergarten, die Primar- und Sekundarschule sowie die familienergänzenden Tagesstrukturen in allen drei Ortsteilen. Dem gesamten Schulangebot steht eine zweckmässige Infrastruktur (Schulraum, Mobiliar, Administration) zur Verfügung. Die Umsetzung der familienergänzenden Tagesstrukturen orientiert sich am Bedarf sowie an der Wirtschaftlichkeit.

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

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

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Die Gemeinde fördert ein qualitativ gutes und für alle zugängliches Bildungsangebot, das die Persönlichkeitsentwicklung der Lernenden optimal unterstützt.

Die Gemeinde hält an der Strategie der drei Schulstandorte Hellbühl, Neuenkirch und Sempach Station fest. Sie stellt im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten eine angemessene Infrastruktur und die nötigen Ressourcen zur Umsetzung des Bildungsauftrags für die Schule und weiterer gesellschaftlicher Bedürfnisse zur Verfügung.

Die Entwicklungsziele aus der externen Evaluation 2020 werden stufengerecht umgesetzt.

**Lagebeurteilung**

Die Volksschule ist gut positioniert, was durch die externe Evaluation im August 2020 bestätigt wurde. Regelmässige interne Evaluationen sichern die Schulqualität. Die Schule Neuenkirch stellt sich den neuen Aufgaben in den Bereichen Integration, ICT sowie der Stärkung personaler und sozialer Kompetenzen bei Kindern und Jugendlichen. Einen ressourcenorientierten und differenzierten Unterricht zu ermöglichen ist ein zentrales Anliegen der Schule und bestimmt die gemeinsame pädagogische Ausrichtung der Schule. Die sprachliche Früherziehung ist mit dem Sozialdienst abgesprochen.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Einsetzen der Arbeitsgruppe Schulraumplanung	Investitionen in Infrastruktur, Kostensteigerung	hoch	Einsetzen einer Arbeitsgruppe Schulraum, Aktualisierung der Schulraumplanung, bei Planung von neuen Schulräumen auf multiple Nutzungsmöglichkeiten achten
Risiko: Führung der drei Schulstandorte Hellbühl, Neuenkirch und Sempach Station	Kostensteigerung	klein	Kurz, mittel und langfristige Schulraumplanung
Risiko: Umstellung der Sekundarschule auf das kooperative Modell	Kostensteigerung, fehlende Infrastruktur	mittel	Planung und Umsetzung des neuen Modells
Risiko: Neue Projekte und Vorgaben, die vom Kanton angestossen werden.	Höhere Kosten, Überlastung der Lehrpersonen.	mittel	konzeptionelle Umsetzung der neuen Vorgaben

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Einführung der Kooperativen Sekundarschule	Planung/ Umsetzung		2021-2025	ER					
Ergänzung ICT Schule Anschaffung Server und Schüler-Notebook	Umsetzung		2021	IR		104			

## Messgrössen

## 30 Bildung

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Durchschnittliche Klassengrösse Kindergarten	Anzahl Schüler	> 18	19.2	18.0	20.4	18.0	18.0	18.0
Durchschnittliche Klassengrösse Primarschule	Anzahl Schüler	> 18	18.0	18.0	18.9	18.0	18.0	18.0
Durchschnittliche Klassengrösse Sekundarstufe	Anzahl Schüler	> 16	16.8	16.0	17.7	16.0	16.0	16.0
Informationen	Art							
Anzahl Lernende / Anzahl Klassen	Anzahl	--	856 48	840 48	847 45			
KantonsschülerInnen	Anzahl	--	49	46	45			

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>11'106</b>	<b>8'589</b>	<b>* 9'547</b>	<b>** 9'752</b>	<b>** 9'829</b>	<b>** 9'905</b>
Total	Aufwand	17'077	18'012	19'026			
	Ertrag	-5'971	-9'423	-9'479	-	-	-
<b>Leistungsgruppen</b>							
Kindergarten	Aufwand	1'740	1'916	2'137			
	Ertrag	-451	-833	-963			
	Saldo	1'289	1'083	1'174			
Primarstufe	Aufwand	7'358	7'522	7'814			
	Ertrag	-2'555	-4'503	-4'055			
	Saldo	4'803	3'019	3'759			
Sekundarstufe	Aufwand	4'771	4'955	5'181			
	Ertrag	-1'330	-2'187	-2'377			
	Saldo	3'441	2'768	2'804			
Schul- und familien-ergänzende Tagesstrukturen	Aufwand	298	400	547			
	Ertrag	-172	-200	-265			
	Saldo	126	200	282			
Sonderschulung	Aufwand	837	872	908			
	Ertrag	0	0	0			
	Saldo	837	872	908			
Schulische Dienste, Allgemeines	Aufwand	2'073	2'347	2'439			
	Ertrag	-1'463	-1'700	-1'819			
	Saldo	610	647	620			

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben	0	151	* 104	** 0	** 0	** 0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	151	104	0	0	0

### Erläuterungen zu den Finanzen

Im Rahmen des AFR18 sind die Kantonsbeiträge an die Schüler massiv erhöht worden (Kostenteiler Kanton / Gemeinde 50:50). Im Vergleich mit der Rechnung 2019 fallen ab Budget 2020 grössere Mehrerträge an. Die Pro-Kopf-Beiträge für das Jahr 2021 werden aus den kommunalen Volksschulbetriebskosten des Jahres 2019 berechnet. Im Budgetjahr 2021 sind diese gesamthaft tiefer ausgefallen als im Vorjahr.

Im Gegenzug leistet die Gemeinde für die Personaladministration der Lehrerschaft, die Weiterbildung und Schulentwicklungsprojekte grössere Gemeindebeiträge. Auch müssen Ausgleichszahlungen für Klassenunterbestände bezahlt werden.

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Musik, Kultur, Freizeit umfasst die Leistungsgruppen

- 405 Musikschule
- 410 Kultur- und Sportförderung, Markt- und Gewerbesen
- 415 Wanderwege, Parkanlagen, Tourismus

Der Aufgabenbereich Musikschule, Kultur, Freizeit beinhaltet und regelt die Bereiche Musikschule, Freizeitgestaltung, kulturelle Aktivitäten, Sport, Tourismus und Integration der Bevölkerung.

Der Umgang mit den Freizeitanlagen wird geregelt sowie deren Sicherheit gewährleistet. Veraltete oder unsichere Plätze werden bedarfsgerecht aktualisiert.

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Die Musikschule wird entsprechend den Anforderungen des Kantons in ihrer Organisation gefestigt und ist auf mögliche Erweiterungen vorbereitet.

Das Kulturangebot der Gemeinde Neuenkirch ist vielseitig und etabliert.

Für die Begegnungsorte, Spiel- und Verweilplätze Neuenkirch besteht eine Strategie und wo notwendig ein Nutzungskonzept.

**Lagebeurteilung**

Das Angebot der Freizeitgestaltung im Kultur- und Sportbereich ist breit gefächert. Die Vereine werden in der Förderung der Jugend und Integration unterstützt und gefördert. Die Eigeninitiative der Jugendlichen für ihre Freizeitgestaltung soll weiter gefördert werden. Traditionelle Anlässe werden gepflegt und kulturelle Aktivitäten werden gefördert.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
<p>Stärke: sehr gute Strukturen sowie Vereinsnähe</p> <p>Chance: Vernetzung fördern und Organisieren neuer Netzwerke</p>	Die Musikschule Oberer Sempachersee leistet einen Beitrag als öffentliche Musikschule zum kulturellen Leben in der Region Oberer Sempachersee.	mittel	Die MSOSS ist in aktivem Austausch mit den Musikvereinen aus der Region und koordiniert gemeinsame Projekte.
<p>Schwäche: Die Raumsituation im Ortsteil Hellbühl ist angespannt</p> <p>Risiko: unattraktive Arbeitsbedingungen bei ständigem Raumwechsel sowie tiefere Nachfrage</p>	Die Musikschule verliert an Bedeutung und Kundschaft im Ortsteil Hellbühl und die örtliche Musikförderung sowie Koordination nimmt ab.	hoch	Einsatz und aktive Mitwirkung der Musikschule Oberer Sempachersee in der Arbeitsgruppe für die Erweiterungen der Räumlichkeiten in Hellbühl (vgl. Legislaturziel Liegenschaften 80)
<p>Stärke: Die Musikschule Oberer Sempachersee hat eine fundierte Struktur und geniesst einen guten Ruf in der Region.</p> <p>Chance und Risiko: Erweiterungen um weitere Anschlussgemeinden</p>	Die Kostenstruktur und strategische Einflussnahme können sich je nach Szenario und neuen Strukturen sowohl positiv als auch negativ entwickeln.	hoch	Mögliche Zukunftsszenarien der Musikschule Oberer Sempachersee werden skizziert und auf deren Umsetzbarkeit überprüft Konkrete Gespräche mit umliegenden Gemeinden werden aufgenommen.
<p>Schwäche: Die Gemeinde nimmt den kulturellen Auftrag bisher in Form von Vereinsbeiträgen und Zuverfügungstellen von Räumlichkeiten wahr.</p> <p>Chance: Der Verein Kleinbühne deckt einen breiten Teil des kulturellen Auftrags der Gemeinde ab.</p>	Die kulturelle Landschaft in der Gemeinde wird wesentlich geprägt und eine Plattform für verschiedene Beiträge besteht. Das Angebot ist breit gefächert und sowohl für Jung und Alt attraktiv.	Mittel	Der Verein Kleinbühne Kultur Neuenkirch wird unterstützt und wirtschaftet in Zukunft möglichst eigenständig.

## Massnahmen und Projekte

## 40 Musikschule, Kultur, Freizeit

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Der neue Musik- und Kulturraum Grünau, Neuenkirch, wird im Sommer 2022 zur Nutzung durch die Musikschule und die Vereine überführt (Bauprojekt im AUB80)	Planung			IR					
Gemeindebeitrag an Infrastruktur Rösslisaal Hellbühl <sup>A</sup>	Ausführung	70	2021	IR		70			
Mögliche Zukunftsszenarien der MSOSS werden skizziert und auf deren Umsetzbarkeit überprüft. Konkrete Gespräche mit umliegenden Gemeinden werden aufgenommen.	Ausführung					Im Rahmen der Musikschulkommissionssitzungen			
Der Verein Kleinbühne wird unterstützt und wirtschaftet möglichst eigenständig. <sup>B</sup>	Ausführung			ER		43	35	30	30
Infrastrukturbeitrag an Stadt Sempach (Sport)	Ausführung	25	ab 2020			25	25	25	25

<sup>A</sup> Der Rösslisaal in Hellbühl wurde vor über 20 Jahren durch die Unterstützung der vier Anlieger-Gemeinden erweitert. Nachdem nun ein neuer Besitzer eine Gesamtsanierung vorgenommen hat, ist vorgesehen, dass der Gemeinderat erneut einen Beitrag an die Infrastruktur, welche für kulturelle Anlässe notwendig ist, leistet. Ebenfalls werden die Vereinbarungen aktualisiert.

<sup>B</sup> Es besteht eine Leistungsvereinbarung mit dem Verein Kleinbühne, wobei die Gemeinde Mitbenützungrechte hat und einen Defizitbeitrag leistet. Die Gemeinde übernimmt die Mietkosten und Hauswartung für das Gebäude (Fr. 25'000.--). Weiter werden im Rahmen der Etablierung des Vereins Erstinvestitionen (Fr. 15'000.--) finanziert.

## Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Öffentliche Auftritte Musikschule	Anzahl	70	81	70	70	70	70	70
<b>Informationen</b>	Art							
Gemeindebeitrag an die Musikschule	Anzahl in Tausend Fr.	-850	767	758	809			
Kosten je Nennung Musikschüler	Anzahl in Fr.	2'300	1'826	1'911	2'258			
Anzahl Nennungen Musikschüler Gemeinde Neuenkirch (Stand jeweils 1.9.)	Anzahl	--	487	487	438			



## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

### 40 Musikschule, Kultur, Freizeit

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>1'570</b>	<b>1'628</b>	<b>* 1'743</b>		<b>** 1'758</b>	<b>** 2'142</b>	<b>** 2'152</b>
Total	Aufwand	3'230	3'382	3'662				
	Ertrag	1'660	-1'754	-1'919		-	-	-
<b>Leistungsgruppen</b>								
Musikschule	Aufwand	2'401	2'484	2'712				
	Ertrag	-1'634	-1'726	-1'903				
	Saldo	767	758	809				
Kultur- und Sportförderung, Markt- und Gewerbewesen	Aufwand	751	831	882				
	Ertrag	-13	-16	-16				
	Saldo	738	815	866				
Wanderwege, Parkanlagen, Tourismus	Aufwand	78	67	68				
	Ertrag	-13	-12	0				
	Saldo	65	55	68				

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)	R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben	0	0	<b>* 70</b>		<b>** 0</b>	<b>** 0</b>	<b>** 0</b>
Einnahmen	0	0	0		0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0		0	0	0

### Erläuterungen zu den Finanzen

Die Investitionen und die Anschaffungen für den Neubau Musik- und Kulturraum Grünau, Neuenkirch, werden im Aufgabenbereich 80 Liegenschaften Verwaltungsvermögen aufgeführt.

Die wesentlichen Veränderungen sind bei den Projekten und Massnahmen einsehbar.

Die Beherbergungsabgaben werden gemäss kantonalen Kontovorgaben anstelle beim Tourismus neu beim Kostenträger 90.9101.00 Sondersteuern (Finanzen und Steuern) budgetiert.

Sämtliche indirekten Kosten (Abschreibungen, interne Verzinsung, Personalaufwände etc.) werden auf die einzelnen Leistungsgruppen umgelegt.



Sonnenuntergang am Sempachersee

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Gesundheit und Soziales umfasst die Leistungsgruppen

- 500 Kindes- und Erwachsenenschutz
- 505 Wohn- und Pflegeheime
- 510 Spitex
- 515 Krankenversicherung (Prämienverbilligung)
- 520 Ergänzungsleistungen
- 525 Altersbetreuung
- 530 Alimentenbevorschussung und - inkasso
- 535 Jugendbetreuung
- 540 Gesetzliche Sozialhilfe
- 545 Gesundheit und Soziales allgemein
- 550 Soziale Dienste

Die Gemeinde Neuenkirch führt das Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen.

Die Gemeinde stellt die Gesundheitsversorgung sicher und ist dafür zuständig, dass die nötigen Angebote in der Kleinkinder- und Altersbetreuung zur Verfügung stehen und deren Bedürfnisse wahrgenommen werden. Weitere Aufgaben werden durch Leistungsvereinbarungen mit dem Gemeindeverband KESB Kreis Emmen ausgerichtet.

Gemäss § 2 des Sozialhilfegesetzes SHG ist es das Ziel der Sozialhilfe, die Hilfebedürftigkeit von Menschen zu verhindern, die Folgen von Hilfebedürftigkeit zu mildern und zu beseitigen, die Eigenverantwortung, Selbständigkeit und die berufliche Integration zu fördern.

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Die Gemeinde ist präventiv tätig und leistet eine zeitgemässe Sozialhilfe und Beratung für Hilfebedürftige.

Die Gemeinde setzt sich für eine optimale ambulante Versorgung der Bevölkerung ein. Dabei sind ihr die Unterstützung der Spitex in der Entwicklung ihrer Dienstleistungen sehr wichtig. Die Gemeinde fördert den sozialen Zusammenhalt in der Bevölkerung und trägt zur sozialen Sicherheit des Einzelnen bei.

Der Aktionsplan des UNICEF-Labels *Kinderfreundliche Gemeinde* wird umgesetzt.

Die Gemeinde verfügt über ein aktuelles Altersleitbild und Jugendleitbild.

**Lagebeurteilung**

Das Altersleitbild wird weiter umgesetzt. Gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung werden in der Lippenrüti durch die private Baugenossenschaft Lippenrütipark pflegerisch betreute Wohnungen erstellt. Weiter wird ein Teil des Wohn- und Pflegezentrums Lippenrüti ersetzt. Die Jugendarbeit wurde im 2020 zusammen mit der Unicef überprüft und einen Aktionsplan zur Weiterentwicklung erstellt.

Die Anzahl Sozialfälle ist konstant. Die Fälle werden aber immer komplexer. Fälle mit Drogenabhängigkeit und psychischen Krankheiten nehmen zu. Die Entwicklung ist schwierig voraussehbar und kann sich jederzeit verändern.

Die notwendigen Massnahmen gegen den Covid-19-Virus müssen in der Gemeinde wirkungsvoll und situationsangepasst umgesetzt werden.

Neben der medizinischen Grundversorgung, die von Hausärzten getragen wird, besteht für die ambulante Krankenpflege ein Leistungsauftrag mit der Spitex. Initiativen von Jung und Alt werden im Rahmen der Möglichkeiten unterstützt.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Überalterung der Gesellschaft	Starker Anstieg der Pflegeplätze	mittel	Bereitstellung ausreichender ambulanter Angebote (Spitex) Frühzeitige Erkennung von notwendigen Massnahmen in Gesundheitseinrichtungen, aktive Unterstützung und Begleitung, weitere Zusammenarbeit mit kantonalen Fachstellen
Risiko: Infektionen Covid-19-Virus	Pandemie in Bevölkerung	hoch	Frühzeitige Erkennung von Problemen, aktive Unterstützung und Begleitung, weitere Zusammenarbeit mit Fachinstitutionen
Risiko: Steigende Sozialkosten	Hohe Belastung der Rechnung	hoch	Frühzeitige Erkennung von Problemen, aktive Unterstützung und Begleitung, weitere Zusammenarbeit mit Fachinstitutionen

## Massnahmen und Projekte

## 50 Gesundheit und Soziales

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeit- raum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Ersatzbau Osttrakt Wohn- und Pflege- zentrum Lippenrüti (Kosten im Aufgaben- bereich 80 Verwal- tungsvermögen)	Ausführung								

## Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Belegungsgrad im Wohn- und Pflegezent- rum Lippenrüti	%	95	90	90	90	95	95	95
Selbstfinanzierungsgrad Spitex	%	65	72	60	63	65	65	65
Rückerstattungsquote Alimente	%	80	84	81	82	85	85	85
Informationen	Art							
Nettoauszahlung wirt- schaftliche Sozialhilfe	Anzahl in Tausend Fr.	--	320	409	380	420	440	460

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>7'034</b>	<b>8'359</b>	<b>* 8'594</b>		<b>** 8'509</b>	<b>** 9'216</b>	<b>** 9'310</b>
Total	Aufwand	13'770	15'059	15'227				
	Ertrag	-6'736	-6'700	-6'633				
<b>Leistungsgruppen</b>								
Kindes- und Erwachse- nenschutz	Aufwand	446	463	501				
	Ertrag	-27	-30	-30				
	Saldo	419	433	471				
Wohn- und Pflegeheime	Aufwand	6'054	6'041	6'063				
	Ertrag	-5'325	-5'254	-5'252				
	Saldo	729	787	811				
Spitex	Aufwand	1'184	1'317	1'305				
	Ertrag	-882	-918	-927				
	Saldo	302	399	378				
Krankenversicherung	Aufwand	588	940	890				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	588	940	890				
Ergänzungsleistungen	Aufwand	2'620	3'033	3'270				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	2'620	3'033	3'270				
Altersbetreuung	Aufwand	29	17	23				
	Ertrag	-8	0	0				
	Saldo	21	17	23				
Alimentenbevor- schussung / -inkasso	Aufwand	297	336	248				
	Ertrag	-250	-273	-204				
	Saldo	47	63	44				

Jugendförderung	Aufwand	61	121	128		
	Ertrag	-2	0	0		
	Saldo	59	121	128		
Gesetzliche Fürsorge <sup>A</sup>	Aufwand	541	739	2'357		
	Ertrag	-222	-208	-200		
	Saldo	319	531	2'157		
Gesundheit und Soziales allgemein <sup>A</sup>	Aufwand	1'720	1'762	179		
	Ertrag	0	0	0		
	Saldo	1'720	1'762	179		
Soziale Dienste	Aufwand	230	290	263		
	Ertrag	-20	-17	-20		
	Saldo	210	273	243		

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben	0	0	* 0	** 0	** 0	** 0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

### Erläuterungen zu den Finanzen

Die Investitionen für den Ersatzbau und die Anschaffung der Mobilien des Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti werden im Aufgabenbereich 80 Liegenschaften Verwaltungsvermögen aufgeführt. Das Projekt wird durch eine Baukommission begleitet und befindet sich innerhalb des revidierten Terminplans (Verzögerung durch COVID-19; Fertigstellung Ende 2021) und des bewilligten Kredits.

Die Gemeinde Neuenkirch hat im Verlaufe des Sommers 2020 das Unicef-Label "Kinderfreundliche Gemeinde" erreicht.

Im Rahmen der vom Volk beschlossenen Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) haben sich im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2019 zwischen dem Kanton Luzern und den Gemeinden in verschiedenen Bereichen entsprechende Kosten verschoben.

<sup>A</sup> Der Heimfinanzierungsbeitrag an den Kanton von Fr. 1'666'000.-- wird gemäss kantonalen Kontovorgaben anstelle beim Kostenträger 50.5790.00 neu beim Kostenträger 50.5720.00 Wirtschaftliche Sozialhilfe budgetiert.



Ansichtsplan Projekt Ersatzbau Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Bau, Verkehr und Entsorgung umfasst die Leistungsgruppen

- 605 Strassenwesen
- 610 Werkdienst
- 615 Öffentlicher Verkehr (öV)
- 620 Abwasserbeseitigung
- 625 Abfallentsorgung
- 630 Friedhof- und Bestattungswesen
- 635 Bauamt, Raumplanung

Die bauliche Erneuerung von Gemeindestrassen und auch deren regelmässige Unterhalt haben in der Mehrjahresplanung einen hohen Stellenwert. Das gleiche gilt auch für den Unterhalt des ganzen Kanalisationsnetzes.

Die beiden Friedhöfe Hellbühl und Neuenkirch sind gemäss dem Friedhofreglement zu verwalten und zu unterhalten.

Das Bauamt ist die Anlaufstelle für Baufragen, erteilt Auskünfte zum Zonenplan und zu Gestaltungsplänen. Es bearbeitet in Zusammenarbeit mit der kommunalen Baukommission auf der Grundlage der gesetzlichen Rahmenbedingungen die anfallenden Baugesuche und Gestaltungspläne, fertigt die Bauentscheide zuhanden der Geschäftsleitung aus und kontrolliert zusammen mit den beauftragten Ingenieurbüros die fertig erstellten Bauobjekte.

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Gestützt auf die Ergebnisse der Zukunfts- und Ergebniskonferenz sowie den raumplanerischen Rahmenbedingungen wird ein neues Siedlungsleitbild erarbeitet, welches der Ortsplanungs-

kommission, dem Planerteam und Gemeinderat als Grundlage für die weitere Entwicklung der Gemeinde dient. Mit der Gesamtrevision der Ortsplanung gilt es auch die neuen harmonisierten Baubegriffe ins Bau- und Zonenreglement zu überführen. Es ist vorgesehen, dass dieser Planungsprozess bis Ende 2023 abgeschlossen werden kann. Weiter gilt es in Zusammenarbeit mit der Bevölkerung die Form der künftigen Parkierung auf den verschiedenen öffentlichen Parkplätzen in der ganzen Gemeinde zu klären und in ein Parkplatzreglement zu überführen.

**Lagebeurteilung**

Die Entwicklung im Bau- und Verkehrswesen, der Raumplanung, der Umwelt und der Volkswirtschaft wird wesentlich durch Bund, Kanton und Gemeindeverbände geprägt. Die im ganzen Gemeindegebiet in den Wohn- und Schulquartieren eingeführten Tempo-30-Zonen tragen zur Sicherheit im Individualverkehr bei.

Der betriebliche Unterhalt der Gemeindestrassen wird durch den Werkdienst der Gemeinde sichergestellt.

Die Gemeinde Neuenkirch ist durch den öffentlichen Verkehr sehr gut mit Postauto, Bus und Bahn erschlossen.

Die beiden Friedhöfe Hellbühl und Neuenkirch sind gut unterhaltene und gepflegte Ruhestätten.

Die Entsorgung von Hauskehricht, die Grünabfuhr und die Wertstoffsammlungen werden zusammen mit privatwirtschaftlichen Firmen in einer guten Qualität für die ganze Bevölkerung angeboten.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Ausreichende öffentliche Versorgung (inkl. öffentlicher Verkehr, öV)	Ermöglicht Wohnen in Neuenkirch bis ins hohe Alter	mittel	Erhalt und Sicherstellung einer guten öffentlichen Versorgung
Chance: Massvolle Weiterentwicklung der Siedlungsgebiete	Verbleib von jungen Einwohnern in der Gemeinde	mittel	Massvolle Förderung der Verdichtung in den bestehenden Baugebieten



## Massnahmen und Projekte

## 60 Bau, Verkehr, Entsorgung

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Sanierung Gemeinde- und Güterstrassen	Laufend	900	2022 -2024	IR	0	0	300	300	300
Sanierung von ARA-Leitungen	Laufend	600	2022 -2024	IR	60	0	200	200	200
Sanierung Wind-blosenstrasse <sup>A</sup>	Laufend	385	2021	IR	0	385			
Gesamtrevision Ortsplanung 2020 - 2023 <sup>B</sup>	Start 2020	750	2020 - 2023	IR	250	250	200	50	

## Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Deckungsgrad Kosten Entsorgungsplatz Maiengrüen, Neuenkirch	%	85	88	95	83	85	85	85
Anzahl verkaufter Gemeinde-Tageskarten	Anzahl	700	685	700	675	700	700	700
Preis Abwasser	Fr./m3	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
Höhe Kehrichtgrund- gebühr (Standard- wohnung)	Fr.	<=80.00	80	80	80	80	80	80

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>2'040</b>	<b>2'465</b>	<b>* 2'481</b>		<b>** 2'512</b>	<b>** 2'551</b>	<b>** 2'656</b>
Total	Aufwand	4'028	4'203	4'222				
	Ertrag	-1'988	-1'738	-1'741				
<b>Leistungsgruppen</b>								
Strassenwesen	Aufwand	867	977	964				
	Ertrag	-221	0	0				
	Saldo	646	977	964				
Werkdienst	Aufwand	328	350	328				
	Ertrag	-328	-350	-328				
	Saldo	0	0	0				
Öffentlicher Verkehr (öV)	Aufwand	910	933	922				
	Ertrag	-54	-27	-27				
	Saldo	856	906	895				
Abwasserbeseiti- gung	Aufwand	928	896	901				
	Ertrag	-928	-896	-901				
	Saldo	0	0	0				
Abfallentsorgung	Aufwand	332	330	343				
	Ertrag	-332	-330	-343				
	Saldo	0	0	0				
Friedhof- und Bestattungswesen	Aufwand	137	178	187				
	Ertrag	-32	-29	-34				
	Saldo	105	149	153				
Bauamt, Raumplanung	Aufwand	526	539	577				
	Ertrag	-93	-106	-108				
	Saldo	433	433	469				

## Investitionsrechnung

## 60 Bau, Verkehr, Entsorgung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben	1'214	<b>1'310</b>	<b>* 635</b>	<b>** 700</b>	<b>** 550</b>	<b>**500</b>
Einnahmen	-161	-150	-150	-150	-150	-150
Nettoinvestitionen	1'053	1'160	485	550	400	350

## Erläuterungen zu den Finanzen

<sup>A</sup> Die in die Jahre gekommene Windblösenstrasse muss im Streckenabschnitt Werligen bis Wyprächtigen saniert werden. Dafür werden Kosten von Fr. 385'000.-- eingesetzt.

<sup>B</sup> Für die Gesamtrevision der Ortsplanung sind in den Jahren 2020 - 2023 total Fr. 750'000.00 eingestellt. Die Ortsplanungskommission hat ihre Arbeit im September 2019 aufgenommen. Die Bevölkerung wird auf Freitag/Samstag, 4./5. Dezember 2020 im Rahmen der Erarbeitung des Siedlungsleitbildes zu einer Zukunftskonferenz eingeladen.



SBB-Bahnhof und Bahnhofstrasse, Sempach Station

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Umwelt und Volkswirtschaft umfasst die Leistungsgruppen

- 705 Gewässer- und Naturschutz
- 710 Volkswirtschaft allgemein
- 720 Land- und Forstwirtschaft

Die Gemeinde erledigt die Aufgaben im Bereich Gewässer- und Naturschutz sowie Jagd, Fischerei und Forstwirtschaft.

Die Wirtschaftsförderung des Kantons Luzern wird unterstützt und die Beziehungen zum lokalen Gewerbe sowie der Landwirtschaft werden gepflegt.

Landwirtschafts- und Umweltthemen werden aktiv durch eine Arbeitsgruppe begleitet.

Die Gemeinde Neuenkirch betreibt in Sempach Station die regionale Tierkörpersammelstelle.

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Die Gemeinde Neuenkirch geht Umweltthemen aktiv an. Regelmässige Landwirtschafts- und

Umweltveranstaltungen zu diversen aktuellen Themen werden organisiert. Dabei sind neu nicht nur reine Landwirtschaftsthemen im Fokus, sondern auch Themen im Bereich Umwelt, Biodiversität, Garten, Wald, etc.

Die Gemeinde Neuenkirch erhält das Energiestadt-Label.

**Lagebeurteilung**

Alle drei Dorfteile der Gemeinde besitzen sehr attraktive Naherholungsgebiete für Kultur, Sport, Erholung sowie Tourismus. Die Landwirtschaft, der Zugang an den Sempachersee, aufgewertete Bachläufe, Begegnungspplätze sowie vielseitig begehbare Wald- und Wanderwege tragen einen wesentlichen Teil dazu bei. Die Qualität der Region in den Bereichen erfordert viel Aufmerksamkeit sowie die stetige proaktive Mitwirkung der Gemeinde.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Zunehmender Siedlungsdruck	Zielkonflikte von Privatpersonen, Landwirte, Naturschützer	mittel	Aufklärung und Kommunikation
Risiko: ungewollte Ausbreitung invasiver Neophyten und einheimischer Pflanzen	Einbussen von Landwirtschaftserträgen; Lockerung der Böden in ungünstigen Bereichen (Bachufer)	mittel	Niederschwellige Bewirtschaftung der Neophytenbestände sowie systematische Aktualisierung der Bestände
Risiko: Durch die erhöhte Marktdynamik und die Änderung von gesetzlichen Vorgaben (Agrarpolitik) nimmt der Druck auf die Landwirtschaft zu und Massnahmen zur Erreichung von übergeordneten Zielen werden nur verzögert ergriffen.	Betriebliche Veränderungen aufgrund von Umstrukturierung oder Betriebsaufgaben wirken sich auf das komplexe System der Landwirtschaft mit vor- und nachgelagertem Gewerbe aus. Die Ziele im Bereich Landwirtschaft, Grün- und Erholungsräume sowie Umwelt werden dadurch nicht erreicht.	mittel	Regelmässige Landwirtschafts- und Umweltveranstaltungen zu diversen aktuellen Themen werden organisiert

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Für die Begegnungs-, Spiel- und Verweilplätze besteht eine Strategie und wo notwendig Nutzungskonzepte.	Umsetzung		2020-2024	ER	12		5	5	
Labelprozess Energiestadt <sup>A</sup>	Umsetzung		2021-2023	IR		11			
Niederschwellige Bewirtschaftung der Neophytenbestände <sup>B</sup>	Umsetzung	21	2020-2023	ER	12	3	3	3	3
Optimierung Sichtschutz bei der Tierkörpersammelstelle Sempach Station <sup>C</sup>	Umsetzung	70	2021	IR		70			

Bachverbauung Mooschürweiher aufgrund des Unwetters vom 2. Juli 2020 <sup>D</sup>	Umsetzung	30	2021	ER	30
Bachverbauung Schützenhaus (Sanierung Brücke) aufgrund des Unwetters vom 2. Juli 2020 <sup>D</sup>	Umsetzung	75	2021	IR	75

<sup>A</sup> Der Gemeinderat hat an der Klausursitzung im September 2020 beschlossen, das Energiestadt-Label anzustreben. Der Zertifizierungsprozess wird im Jahr 2021 gestartet. Mit der Ortsplanungsrevision ist ebenfalls ein Energiekonzept vorzulegen. Gemeinden mit einem Energiestadt-Label können auf ein separates Energiekonzept verzichten. Dieses wird im Rahmen des Zertifizierungsprozess erarbeitet.

<sup>B</sup> Betreffend invasive Neophyten sind bereits länger Anstrengungen im Gange, diese proaktiv und wirkungsvoll zu bewirtschaften. Auf Bundes- und Kantonsebene finden immer wieder Diskussionen darüber statt, schärfere Vorgaben und wirkungsvolle Massnahmen zu ergreifen. Seit dem Jahr 2020 werden die Bestände niederschwellig innerhalb der Arbeitsgruppe Landwirtschaft bewirtschaftet.

<sup>C</sup> Um die Tierkörpersammelstelle Sempach Station nimmt der Publikumsverkehr stetig zu. Zudem ist die heutige Sichtsituation für Landwirte eher unangenehm, wenn diese Tiere im freien Raum abladen und mit dem Kran umladen müssen. Ein Interessensnachweis von Landwirten sowie weitere einzelne Meldungen haben das Bedürfnis klar aufgezeigt. Der Sichtschutz bei der Tierkörpersammelstelle wird daher im Jahr 2021 und in Absprache mit allen Anschlussgemeinden optimiert. Dies geschieht, indem seitlich der heutigen Kadaverstelle ein geschützter Bereich entsteht, um die Tiere abzuladen und seitlich in die Kadaverstelle zu bringen.

<sup>D</sup> Es handelt sich bei beiden Projekten um Brücken und Wege entlang von Bächen. Die Planung und ein Teil der Kosten werden jeweils vom Kanton übernommen. Die Gemeinde leistet einen Beitrag an die Verbauungen.

## Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Informationsveranstaltungen Landwirte <sup>E</sup>	Anzahl	> 1 <sup>C</sup>	2	2	3	3	3	3
Spiel- und Pausenplatz-Strategie: Involvierung aller bekannten Interessengruppen <sup>F</sup>	Erfüllung		100 %	100 %	100 %			
Teilnehmer Vernetzungsprojekt Neuenkirch	%	>50	66	60	70	70	75	75
Kontaktgespräche mit Firmen und Gewerbeverein	Anzahl	3	4	4	3	3	3	3
Sitzungen Arbeitsgruppe Landwirtschaft	Anzahl	> 3	1	3	3	3	3	3

<sup>E</sup> Regelmässige Landwirtschafts- und Umweltveranstaltungen zu diversen aktuellen Themen werden organisiert. Dabei sind neu nicht nur reine Landwirtschaftsthemen im Fokus, sondern auch Umwelt, Biodiversität, Garten, Wald und weiteres.

<sup>F</sup> Damit sind die Schule, die organisierten Interessensgruppen, die Ortsvereine sowie mögliche Eigentümer und Anwohner gemeint. Das Ziel ist es, dass alle Anliegen entgegengenommen und berücksichtigt werden und die neue Strategie eine vertretbare und mehrheitlich tragbare Umsetzung erlaubt.



## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

### 70 Umwelt und Volkswirtschaft

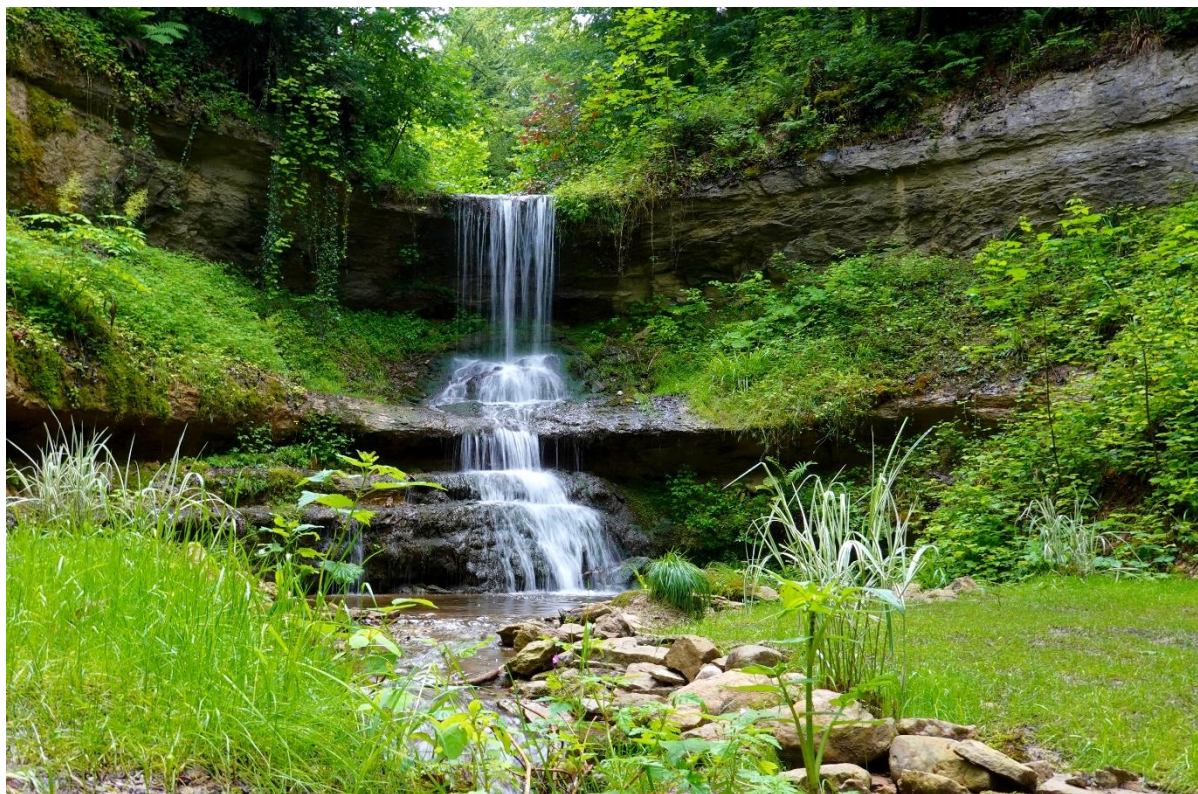
(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>35</b>	<b>82</b>	<b>* 121</b>	<b>** 96</b>	<b>** 95</b>	<b>** 93</b>
Total	Aufwand	368	398	440			
	Ertrag	-333	-316	-319			
<b>Leistungsgruppen</b>							
Gewässer- und Naturschutz	Aufwand	251	258	305			
	Ertrag	-296	-274	-274			
	Saldo	-45	-16	31			
Volkswirtschaft allgemein	Aufwand	9	30	10			
	Ertrag	0	0	0			
	Saldo	9	30	10			
Land- und Forstwirtschaft	Aufwand	108	110	125			
	Ertrag	-37	-42	-45			
	Saldo	71	68	80			

### Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben und Einnahmen							
Ausgaben		0	0	<b>* 145</b>	<b>** 0</b>	<b>** 0</b>	<b>** 0</b>
Einnahmen		0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen		0	0	0	0	0	0

### Erläuterungen zu den Finanzen

keine



Wasserfall im Lippenrütwald, Neuenkirch

**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Liegenschaften des Verwaltungsvermögens umfasst die Leistungsgruppen

- 800 Verwaltungsräume <sup>B</sup>
- 805 Feuerwehrgebäude
- 810 Schulliegenschaften
- 815 Musik- und Kulturräume
- 820 Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti <sup>C</sup>
- 825 Entsorgungsanlagen
- 830 Friedhofanlagen

Eine zeitgemässe und funktionierende Infrastruktur für die Volksschule, das Wohn- und Pflegeheim, die Musikschule, die Feuerwehr, die Verwaltung, die Entsorgung, das Bestattungswesen, die Spielgruppe, die Ludothek sowie für verschiedene Vereine steht zur Verfügung.

*Strategische Verantwortlichkeit:*

<sup>B</sup> Aufgabenbereich 90 Finanzen und Steuern

<sup>C</sup> Aufgabenbereich 50 Gesundheit und Soziales

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Der stetige bauliche Unterhalt, gewisse Erneuerungen und auch Erweiterungsbauten sind durch eine weitsichtige Planung und geeignete Wachstumsprognosen in der Mehrjahresplanung zu berücksichtigen. Für die Liegenschaften Sonneweid/Pfarreiheim, Gärtnerweg, Klösterli und Lippenrüti liegt eine Zukunftsstrategie vor.

Die Räume in Hellbühl werden erweitert, damit für die langfristige Entwicklung der Schule, Tagesstrukturen, die Musikschule und die Vereine genügend Platz für Bildung und Kultur besteht.

**Lagebeurteilung**

Die Infrastrukturanlagen der Gemeinde befinden sich in einem mehrheitlich guten Zustand. Einige Gebäude- und Räumlichkeiten sind für künftige Entwicklungen vorbereitet.

Beim Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti und beim Musik- und Kulturraum Grünau stehen in den Jahren 2019 - 2022 entsprechende Investitionen für Ersatz- und Neubauten an.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Vernachlässigung Liegenschaftsunterhalt aufgrund fehlender Ressourcen	Wertverlust der Liegenschaften, Investitionsstau	mittel	Ausführung des Liegenschaftsunterhaltes gemäss langfristiger Sanierungsplanung
Chance: Frühzeitige strategische Ausrichtung bestimmter Liegenschaften	Kurzfristige Projekte oder Bedarfe werden umgesetzt ohne eine langfristige Strategie zu verfolgen	mittel	Für die Liegenschaften Klösterli, Sonneweid, Pfarreiheim, Gärtnerweg und Lippenrüti liegt eine Zukunftsstrategie vor.
Risiko: ungenügende Raumsituation in Hellbühl verstärkt sich	Arbeitsbedingungen für Musikschule, Schule sowie die kulturelle Vielfalt leiden darunter	hoch	Die Räume in Hellbühl werden erweitert, damit für die langfristige Entwicklung der Schule, Tagesstrukturen, die Musikschule und die Vereine genügend Platz für Bildung und Kultur besteht.

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Neubau Musik- und Kulturraum Grünau, Neuenkirch	Planung	8'636	2019-2022	IR	6'000	1'470	1'150		
Ersatzbau Osttrakt Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Planung/Umsetzung	16'500	2018-2022	IR	6'840	6'220	570		
Sanierungsarbeiten Schulanlagen <sup>A</sup>	Ausführung	1'200	2022-2024	IR	0	0	400	400	400
Ersatz Immobilien Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Planung/Umsetzung	205	2019-2021	IR	90	90	25		
Ersatz Mobilien Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Planung/Umsetzung	235	2020-2022	IR	160	60	15		

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeit-raum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
<b>Schulanlagen Hellbühl</b>									
Erweiterung der Räumlichkeiten in Hellbühl <sup>B</sup>	Planung	1'000	2021-2023	ER/IR		10	500	500	
<b>Pfarrheim Neuenkirch <sup>G</sup></b>									
Im Pfarrheim werden diverse Betriebsinvestitionen vorgenommen, um den Betrieb für die nächsten Jahre sicherzustellen. <sup>C</sup>	Ausführung	200	2020	IR		200			
<b>Schulanlagen Neuenkirch</b>									
Pausenplatzgestaltung Schulareal Sonneweid	Ausführung	25	2021	ER		25			
Ersatz Transportfahrzeug Schulliegenschaften	Ausführung	43	2021	IR		43			

<sup>A</sup> Diese Position wird fortgeschrieben, um den ungefähren Investitionsbedarf für die Schulliegenschaften auszuweisen. Die langfristige Planung über alle Liegenschaften liegt zurzeit noch nicht vor.

<sup>B</sup> Der Platzbedarf in Hellbühl seitens der Schule, Tagesstrukturen und Musikschule ist heute nicht mehr gedeckt. Daher wird ab dem Jahr 2021 innerhalb einer Arbeitsgruppe mit Vertretern aller genannten Interessensgruppen eine nachhaltige Lösung für die Erweiterung der Räumlichkeiten in Hellbühl diskutiert. Die Lösung soll sowohl für die Schule, Tagesstrukturen, Musikschule und Vereine langfristig ausgelegt sein.

<sup>C</sup> Im Zusammenhang mit der Übernahme des Pfarrheims und den Wechsel des Schliesssystems sind diverse Anforderungen an den Brandschutz aufgetaucht, welche sich aus Gemeindesicht aufdrängen. Neu wird ein Notausgang ab der Bühnenrampe installiert, welche den Zugang auf die Bühne verschiedentlich vereinfacht und hindernisfrei gestaltet. Weiter werden die Leuchten ersetzt, ein WLAN-Zugang ermöglicht und kleinere Installationen für Anlässe sowie Betriebsmaterialien wie beispielsweise Geschirr ersetzt.

## Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Anteil erneuerbarer Energie Heizungen Gemeindeliegenschaften	%	70	71	85	70	70	75	75
<b>Informationen</b>								
GVL-Summe aller gemeindeeigenen Liegenschaften	Tausend Fr.		79'406	79'816	79'816			

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

### 80 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>* 0</b>		<b>** 0</b>	<b>** 0</b>	<b>** 0</b>
Total	Aufwand	4'126	4'229	4'360				
	Ertrag	-4'126	-4'229	-4'360				
<b>Leistungsgruppen</b>								
Verwaltungsräume	Aufwand	167	166	124				
	Ertrag	-167	-166	-124				
	Saldo	0	0	0				
Feuerwehrgebäude	Aufwand	39	46	45				
	Ertrag	-39	-46	-45				
	Saldo	0	0	0				
Schulliegenschaften	Aufwand	3'514	3'473	3'647				
	Ertrag	-3'514	-3'473	-3'647				
	Saldo	0	0	0				
Musik- und Kulturräume	Aufwand	206	324	296				
	Ertrag	-206	-324	-296				
	Saldo	0	0	0				
Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Aufwand	150	165	196				
	Ertrag	-150	-165	-196				
	Saldo	0	0	0				
Entsorgungsanlagen	Aufwand	28	33	29				
	Ertrag	-28	-33	-29				
	Saldo	0	0	0				
Friedhofanlagen	Aufwand	22	22	23				
	Ertrag	-22	-22	-23				
	Saldo	0	0	0				

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben		1'962	<b>13'595</b>	<b>* 8'083</b>		<b>** 2'660</b>	<b>** 900</b>	<b>** 400</b>
Einnahmen		0	15	0		0	0	0
Nettoinvestitionen		1'962	13'580	8'083		2'660	900	400

### Erläuterungen zu den Finanzen

Sämtliche im Aufgabenbereich Liegenschaften Verwaltungsvermögen anfallenden Nettokosten werden auf die anderen Aufgabenbereiche verteilt und umgelegt. Aus diesem Grund erscheint im Saldo Globalbudget eine 0.



**Leistungsauftrag\***

Der Aufgabenbereich Finanzen und Steuern umfasst die Leistungsgruppen

- 900 Steueramt
- 905 Rechnungswesen und Informatik
- 910 Teilungsamt
- 915 Liegenschaften Finanzvermögen <sup>A</sup>
- 925 Ordentliche Steuern
- 930 Sondersteuern
- 935 Finanzausgleich
- 940 Zinsen aus Fibu
- 946 Finanzvermögen
- 960 Abschluss

Der Gemeinderat hält an der bisherigen umsichtigen und auf Sicherheit ausgelegten Finanz- und Ausgabenpolitik fest. Ausgaben und Investitionen werden nur ausgelöst, sofern diese unbedingt notwendig sind. Der Finanzhaushalt ist so zu gestalten, dass die Gemeinde langfristig finanziell handlungsfähig bleibt und künftige Herausforderungen bewältigen kann. Der Finanzhaushalt muss strukturell ausgeglichen sein.

<sup>A</sup> *Strategische Verantwortlichkeit:*

*Grundstücke Lippenrüti (KTR 90.9630.01)*

*Aufgabenbereich 70 Umwelt/Volkswirtschaft*

**Bezug zum Legislaturprogramm**

Die Gemeinde Neuenkirch setzt auf qualitatives Wachstum, um im kantonalen Vergleich ein überdurchschnittliches Steuerkraftwachstum zu erreichen.

Die Finanz- und Steuerstrategie ist unter Berücksichtigung der Auswirkungen der Aufgaben- und Finanzreform AFR18 und der Corona-Pandemie sowie dem Eigenkapital aus früheren Ertragsüberschüssen zu überarbeiten.

Für das gemeindeeigene Bauland im Gebiet Krauerhusegg ist ein Gestaltungsplan zu erarbeiten.

**Lagebeurteilung**

Die Steuerstruktur der Gemeinde Neuenkirch ist ausgewogen. Auf Grund des relativ hohen Grundeigentümeranteils (Hauseigentümer) resultieren gute und gleichmässige Steuererträge. Bei den Steuerzahlenden bestehen heute keine grossen Klumpenrisiken mehr. Der Steuerfuss von Neuenkirch soll sich rangmässig in der ersten Hälfte der Gemeinden des Kantons Luzern bewegen.

Die Gemeinde Neuenkirch verfügt im Gebiet Krauerhusweg / Krauerhusegg über eigene Baulandreserven und weiteres UeG-Land. Die eingezonten Flächen können bei Bedarf für gezielte Überbauungen eingesetzt werden.

Die Corona-Krise erschwert die sichere Budgetierung der Steuererträge 2021 und die Folgejahre. Wie sich der bisherige und auch künftige Verlauf der Krise auf die Steuererträge auswirken wird, kann nicht genau ermittelt werden. Im Budget 2021 wurden daher entsprechend tiefere Steuererträge eingesetzt.

**Chancen / Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Ausgewogene Steuerstruktur	Planbare Steuereinnahmen, geringes Klumpenrisiko	hoch	Neuenkirch als attraktive Wohngemeinde weiter fördern
Risiko: Kantonale Sparpakete	Höhere Kosten; Auswirkungen auf Gemeindebudget	hoch	Gegebenenfalls Einflussnahme via VLG und Kantonsräte
Risiko: Covid-19-Krise	Steuerausfälle zufolge wirtschaftlicher Unsicherheit (Corona-Krise); Auswirkungen auf das Steuerbudget	hoch	Mindererträge bei den Steuereinnahmen müssen mit früheren Ertragsüberschüssen aus dem Eigenkapital ausgeglichen werden.

## Massnahmen und Projekte

## 90 Finanzen und Steuern

(Kosten in Tausend Fr.)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Finanzreformen des Kantons Luzern / Ausgaben- und Finanzreform 18 (AFR18)	Planung / Umsetzung		2019 bis auf weiteres	ER					
Finanzausgleich - Wirkungsbericht 2017 / AFR18	Planung		2018 bis auf weiteres	ER					
Digitalisierung Gemeindeverwaltung / Gemeinderat (Serverersatz, Einführung digitale Geschäftsverwaltung)	Umsetzung	190	2019/2020	IR					

## Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Stand definitiver Steueranlagungen aktuelle Periode per Ende Jahr	%	Mind. 85 (Vorgabe Kanton)	86	85	85	85	85	85
Steuerfuss (Beschluss) Steuerfuss (nach Abzug Steuerrabatt)	Einheiten	1.85	1.95	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85
Abschreibungen von Steuererträgen	%	< 0.5	0.35	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
<b>Informationen</b>	<b>Art</b>							
Anzahl steuerpflichtige natürliche Personen (Wohnsitz Neuenkirch)	Anzahl	--	4'124					
Steuerkraft pro Einwohner und Einheit (ordentliche Steuern, Nachträge, Kapitalabfindungen, Quellensteuern)	Fr.	--	1'378					

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

### 90 Finanzen und Steuern

(Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>-22'101</b>	<b>-21'484</b>	<b>* -22'875</b>		<b>** -23'033</b>	<b>** -24'240</b>	<b>** -24'525</b>
Total	Aufwand	3'270	1'581	1'592				
	Ertrag	-25'371	-23'065	-24'467				
<b>Leistungsgruppen</b>								
Steueramt	Aufwand	493	494	489				
	Ertrag	-156	-150	-154				
	Saldo	337	344	335				
Finanzabteilung, Informatik	Aufwand	355	505	501				
	Ertrag	-355	-505	-501				
	Saldo	0	0	0				
Teilungsamt	Aufwand	45	58	57				
	Ertrag	-28	-25	-30				
	Saldo	17	33	27				
Liegenschaften Finanzvermögen	Aufwand	263	266	276				
	Ertrag	-97	-99	-105				
	Saldo	166	167	171				
Ordentliche Steuern	Aufwand	544	62	63				
	Ertrag	-19'419	-18'286	-18'140				
	Saldo	-18'875	-18'224	-18'077				
Sondersteuern	Aufwand	4	7	7				
	Ertrag	-985	-518	-462				
	Saldo	-981	-511	-455				
Finanzausgleich	Aufwand	0	44	44				
	Ertrag	-3'053	-2'284	-2'795				
	Saldo	-3'053	-2'240	-2'751				
Zinsen aus Fibu	Aufwand	119	138	155				
	Ertrag	-968	-888	-1'028				
	Saldo	-849	-750	-873				
Finanzvermögen	Aufwand	1	0	0				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	1	0	0				
Abschluss (Entnahme Aufwertungsreserven, Mehraufwand/Mehrer- trag Erfolgsrechnung)	Aufwand	1'446	7	0				
	Ertrag	-310	-310	-1'252				
	Saldo	1'136	-303	-1'252				

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend Fr.)		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022	P 2023	P 2024
Ausgaben		181	0	<b>* 0</b>		<b>** 0</b>	<b>** 0</b>	<b>** 0</b>
Einnahmen		0	0		0	0	0	0
Nettoinvestitionen		181	0		0	0	0	0

Durch die Annahme der Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) fand im Jahr 2020 ein Steuerfussabtausch um 0.10 Einheiten mit dem Kanton Luzern statt. Die Gemeinden beziehen für das Rechnungsjahr 2020 die Gemeindesteuern gemäss den Einheiten des Rechnungsjahres 2019 abzüglich 0.10 Einheiten. Für die Gemeinde Neuenkirch bedeutete dies eine Senkung der Gemeindesteuern auf 1.85 Einheiten. **Der Gemeinderat beantragt, den Stimmberechtigten für das Budget 2021 einen Steuerfuss von unverändert 1.85 Einheiten zu beziehen.**

Die anhaltende Corona-Krise erschwert eine sichere Budgetierung der Steuererträge 2021. Wie sich der bisherige und der künftige Verlauf der Krise auf die Steuererträge auswirken wird, kann nicht ermittelt werden. Aufgrund der anhaltenden Covid-19-Pandemie sind die Steuererträge im Vergleich zum Budget 2020 nur unwesentlich angestiegen. Für das prognostizierte reale Wachstum des laufenden Steuerertrages 2021 wird bei den natürlichen Personen ein Zuwachs von 1.0 % erwartet. Das Bevölkerungswachstum im nächsten Jahr wird auf 0.5 % geschätzt. Bei den juristischen Personen wird kein Wachstum eingerechnet.

**Die Erfolgsrechnung Budget 2021 schliesst bei einem Totalaufwand von Fr. 50'803'166.45 und Erträgen von Fr. 49'861'561.60 mit einem Mehraufwand von Fr. 941'604.85 ab.**

**Die Investitionsrechnung Budget 2021 schliesst mit Ausgaben von total Fr. 9'107'000.00 und Einnahmen von Fr. 291'300.00 mit Nettoinvestitionen von Fr. 8'815'700.00 ab.**

### Zusammenfassung personelle Informationen

Informationen	Art	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Totalpensen Gemeinderat	Vollzeitstellen	2.60	2.60	2.60	2.60	2.60	2.60
Personalstellen Gemeindeverwaltung / Bauamt / Soziale Dienste	Vollzeitstellen (ohne Lernende)	10.80	11.40	11.40	11.40	11.40	11.40
Gemeindeverwaltung: Ausbildungsplätze	Anzahl	3	3	3	3	3	3
Personalstellen Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	Vollzeitstellen (ohne Lernende)	48.80	48.80	50	50	50	50
Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti: Ausbildungsplätze	Anzahl	8	8	8	8	8	8
Spitex Neuenkirch	Vollzeitstellen (ohne Lernende)	7.30	7.30	7.30	7.30	7.80	7.80
Spitex Neuenkirch: Ausbildungsplätze	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Werkdienst Neuenkirch	Vollzeitstellen (keine Lernende)	4.60	4.60	4.60	4.60	4.60	4.60
Hauswartpensen aller Schulliegenschaften	Vollzeitstellen (keine Lernende)	9.85	9.85	10.5	10.5	11.0	11.0

## **Antrag des Gemeinderates Neuenkirch zum Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024 und zum Budget 2021 an die Stimmberechtigten**

Der Gemeinderat hat den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 - 2024 und das Budget für das Jahr 2021 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 - 2024 sei zustimmend Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2021 sei mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 941'604.85 sowie Investitionsausgaben von Fr. 9'107'000.00 sowie einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten (wie bisher) zu beschliessen.
3. Der Bericht der Rechnungskommission vom 20. Oktober 2020 zum Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 - 2024 und das Budget für das Jahr 2021 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

### ***Bericht der Rechnungskommission Neuenkirch an die Stimmberechtigten der Gemeinde Neuenkirch***

*Als Rechnungskommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode vom 01.01.2021 bis 31.12.2024 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inkl. Steuerfuss für das Jahr 2021 der Gemeinde Neuenkirch beurteilt.*

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

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

*Der vom Gemeinderat vorgeschlagene Steuerfuss von 1.85 Einheiten beurteilen wir als notwendig.*

*Wir empfehlen, das vorliegende Budget mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 941'604.85 inkl. einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten sowie Bruttoinvestitionen von Fr. 9'107'000.-- zu genehmigen.*

*Neuenkirch, 20. Oktober 2020*

### ***Rechnungskommission Neuenkirch***

*Philipp Amrein, Neuenkirch, Präsident*

*Thomas Kämpfer, Neuenkirch*

*Roland Lütolf, Neuenkirch*

*Thomas Muff, Neuenkirch*

*Thomas Vogel, Neuenkirch*

4. Der Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zum Aufgaben- und Finanzplan und zum Budget für die Periode 2020 - 2023 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: "Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2020 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2020 - 2023 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 18. Mai 2020 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden."

**Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, das Budget 2021 zu genehmigen.**

6206 Neuenkirch, 20. Oktober 2020

**Gemeinderat Neuenkirch**

## **Abstimmungsfragen**

Die Abstimmungsfragen lauten aufgrund der Erläuterungen des Gemeinderates und des Berichtes und der Empfehlung der Rechnungskommission wie folgt:

1. Nehmen Sie den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 - 2024 zustimmend zur Kenntnis?
2. Stimmen Sie dem Budget 2021 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 941'604.85 und Brutto-Investitionsausgaben von Fr. 9'107'000.-- bei einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten (wie bisher) zu und nehmen Sie den entsprechenden Bericht der Rechnungskommission zur Kenntnis?

Wer zustimmen will, antwortet mit JA, wer ablehnen will, antwortet mit NEIN.

## **Abstimmungsempfehlung**

Der Gemeinderat und die Rechnungskommission empfehlen den Stimmberechtigten wie folgt zu stimmen:

JA zum Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024

JA zum Budget 2021 mit einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten