



GEMEINDE
UDLIGENSWIL

Finanzverwaltung

Aufgaben- und Finanzplan 2022 – 2025

Gestufte Erfolgsrechnung 2022 nach Kostenarten

Erfolgsrechnung	Budget 2021	Budget 2022
30 Personalaufwand	4'183'448	4'421'089
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'856'298	1'964'553
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	743'008	781'641
35 Einlagen in Fonds und SF	245'265	26'373
36 Transferaufwand	6'597'470	6'633'219
37 Durchlaufende Beiträge	0	0
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	2'873'344	2'973'740
Betrieblicher Aufwand	16'498'833	16'800'615
40 Fiskalertrag	-9'113'512	-9'365'919
41 Regalien und Konzessionen	-74'863	-64'663
42 Entgelte	-1'866'328	-1'675'880
43 Verschiedene Erträge	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und SF	-35'741	-180'696
46 Transferertrag	-2'095'085	-2'251'757
47 Durchlaufende Beiträge	0	0
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-2'873'344	-2'973'740
Betrieblicher Ertrag	-16'058'873	-16'512'655
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	439'960	287'960
34 Finanzaufwand	52'600	39'600
44 Finanzertrag	-215'560	-206'560
Finanzergebnis	-162'960	-166'960
Operatives Ergebnis	277'000	121'000
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	-145'000	-145'000
Ausserordentliches Ergebnis	-145'000	-145'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung*	132'000	-24'000

* ein positiver Wert entspricht einem Aufwandsüberschuss, eine negative Zahl bedeutet einen Ertragsüberschuss

Gestufte Investitionsrechnung 2022 nach Kostenarten

Investitionsrechnung	Budget 2021	Budget 2022
50 Sachanlagen	9'482'000	4'654'000
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0
52 Immaterielle Anlagen	105'000	110'000
54 Darlehen	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	23'000	24'000
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0
Investitionsausgaben	9'615'000	4'788'000
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0
61 Rückerstattungen	0	0
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-543'000	-468'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0
Investitionseinnahmen	-543'000	-468'000
Nettoinvestitionen	9'072'000	4'320'000

davon Spezialfinanzierungen

Investitionsausgaben:

Spezialfinanzierung Wasserversorgung	551'000
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	501'000
Spezialfinanzierung Abfallwesen	0

Total Investitionsausgaben **1'052'000**

Investitionseinnahmen:

Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-150'000
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-150'000
Spezialfinanzierung Abfallwesen	0

Total Investitionseinnahmen **-300'000**

Planungsgrundlagen

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre		
	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerfuss Gemeinde	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	2.25%	3.00%	1.50%	2.00%	2.75%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'421	2'494	2'531	2'582	2'653
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			1.50%	1.50%	1.50%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			1.50%	1.50%	1.50%

Nebst der Fortschreibung der Budgets definierten Parametern werden auch wesentliche Veränderungen mit Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung berücksichtigt. Die Parameter der Teuerung von Personal-, Sach-, und Betriebsaufwand, die Veränderungen der Transferleistungen und Entgelten sowie das Wachstum der Steuerkraft werden jeweils vom Kanton vorgeschlagen. Unter der Steuerkraft prognostiziert hierbei der Gemeinderat vorsichtiger als der Kanton. Das Wachstum der mittleren Bevölkerung wird aufgrund des Siedlungsleitbildes und der anstehenden Bautätigkeit geschätzt.

Erfolgsrechnung 2022 – 2025 nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche	Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr
	2022	2023	2024	2025
1 Führung	709'722	688'000	697'000	695'000
2 Bildung	3'229'087	3'248'000	3'295'000	3'317'000
3 Freizeit	363'457	367'000	371'000	374'000
4 Sicherheit	58'020	44'000	46'000	45'000
5 Soziales	3'588'285	3'688'000	3'743'000	3'798'000
6 Verkehr	341'116	346'000	350'000	391'000
7 Versorgung	5'910	114'000	113'000	101'000
8 Bau	875'800	1'013'000	1'001'000	985'000
9 Finanzen	-9'195'397	-9'465'000	-9'837'000	-10'190'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-24'000	43'000	-221'000	-484'000

Investitionsrechnung 2022 – 2025 nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche	Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr
	2022	2023	2024	2025
1 Führung	0	0	0	120'000
2 Bildung	140'000	686'000	210'000	141'000
3 Freizeit	0	0	0	0
4 Sicherheit	0	90'000	0	220'000
5 Soziales	0	0	0	0
6 Verkehr	34'000	34'000	824'000	24'000
7 Versorgung	1'052'000	818'000	570'000	680'000
8 Bau	3'562'000	295'000	225'000	100'000
9 Finanzen	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben	4'788'000	1'923'000	1'829'000	1'285'000
Total Investitionseinnahmen	468'000	300'000	300'000	300'000
Nettoinvestitionen	4'320'000	1'623'000	1'529'000	985'000

Kennzahlen

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)		Grenzwert	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø 22-25
a.	Nettoverschuldungsquotient max.	150%	-36%	-9%	32%	40%	45%	41%	40%
b.	Selbstfinanzierungsgrad min.	80%	196%	11%	12%	44%	56%	120%	39%
c.	Zinsbelastungsanteil max.	4%	-0.4%	-0.2%	-0.3%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.2%
d.	Nettoschuld pro Einwohner max.	1'066	-1'595	-323	1'208	1'495	1'724	1'603	1'511
e.	Nettoschuld ohne SF pro Einw. max.	2'742	--	--	914	970	1'068	636	897
f.	Selbstfinanzierungsanteil min.	10%	19.7%	4.1%	3.8%	4.2%	5.9%	7.9%	5.5%
g.	Kapitaldienstanteil max.	15%	4.1%	5.0%	5.4%	6.3%	6.5%	6.6%	6.2%
h.	Bruttoverschuldungsanteil max.	200%	112.4%	169.1%	184.1%	183.5%	180.5%	172.9%	180.1%

Nettoverschuldungsquotient

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge inkl. Ressourcenausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Selbstfinanzierungsgrad

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt über 5 Jahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

Zinsbelastungsanteil

Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Nettoschuld je Einwohner/in

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.

Nettoschuld ohne Spezialfinanzierung je Einwohner/in

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.

Selbstfinanzierungsanteil

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann. Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

Kapitaldienstanteil

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.

Bruttoverschuldungsanteil

Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Bemerkungen zu Abweichungen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad wird insbesondere durch die Nettoinvestitionen beeinflusst. In der Gemeinde Udligenswil stehen grössere Investitionsprojekte an (Neubau Ökihof und Abwasseranschluss REAL). Diese Ausgaben tragen zu einer negativen Beeinflussung dieser Finanzkennzahl bei. Ab 2025 sollten jedoch keine Investitionen in dieser Grössenordnung mehr anfallen, weshalb die erzielte Selbstfinanzierung zur Tilgung der angefallenen Verschuldung verwendet werden kann.

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil lag auch in den vergangenen Jahren mehrfach unter dem Grenzwert. Einzig Sondereffekte wie bspw. ausserordentlich hohe Steuereinnahmen vermochten diese Kennzahl in die vorgegebene Bandbreite zu bewegen. Im Vergleich zu den Vorjahren zeigt die Entwicklung jedoch eine positive Tendenz auf. Der Gemeinderat ist zuversichtlich, dass das Wachstum der Gemeinde und ein weiterhin sparsamer Umgang mit den vorhandenen Mitteln auch in Zukunft zu einer vorteilhaften Entwicklung dieser Finanzkennzahl beitragen.

Nettoschuld pro Einwohner

Aufgrund des Restatements mit der Umstellung auf die Rechnungslegung HRM2 wurden in vielen Gemeinden Aufwertungen von Vermögenswerten vorgenommen. Dies führt nun dazu, dass sich das kantonale Mittel der Nettoschuld stark reduziert. Dadurch wird in den Planjahren die Zielgrösse überschritten. Hauptursächlich für den Anstieg der Nettoverschuldung sind die geplanten Investitionen für den Neubau Ökihof sowie den Rückbau ARA. Aufgrund der weiterhin günstigen Situation am Kapitalmarkt (vgl. Zinsbelastungsanteil) führt die ansteigende Verschuldung jedoch – wenn überhaupt – nur zu einer marginalen Mehrbelastung der Erfolgsrechnung. Durch eine umsichtige Finanzplanung soll die Nettoschuld langfristig dem geforderten Grenzwert entsprechen.

Leistungsauftrag*

Die politischen Behörden setzen die Ziele, leiten zeitgerecht die notwendigen Problemlösungsprozesse ein und sind dafür besorgt, dass die Entscheide des Souveräns korrekt umgesetzt werden.

Zusätzlich sichert der Bereich Führung den reibungslosen Ablauf der Verwaltungsaufgaben und garantiert eine rechtmässige Durchführung der Gemeindeversammlungen sowie der Wahlen und Abstimmungen.

Die Bevölkerung wird regelmässig über die Geschehnisse in der Gemeinde orientiert.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die politische Eigenständigkeit der Gemeinde Udligenswil soll weiter bestehen bleiben. Die Dienstleistungen der Gemeinde werden bürgerlich und effizient angeboten. Digitale Informationen und Angebote werden gefördert und weiterentwickelt. Die Einwohnerinnen und Einwohner werden transparent über verschiedene Kommunikationskanäle informiert.

Die Güter und Dienstleistungen des täglichen Bedarfs sollen in Udligenswil erhältlich sein. Dabei setzt sich die Gemeinde für bestmögliche Rahmenbedingungen für das Gewerbe ein.

Lagebeurteilung

Die Gemeinde Udligenswil ist eine aufstrebende Gemeinde mit einer Gemeindeverwaltung, die viele Dienstleistungen selbst erbringen kann. Aufgrund ihrer Grösse ist die Gemeinde Udligenswil jedoch auf politischer Ebene auf die Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden und Verbänden angewiesen. Es ist sichergestellt, dass die direkte Einflussnahme in diese Organisationen möglich ist.

Ein transparenter Informationsfluss zu den Anspruchsgruppen wird angestrebt, weshalb die öffentliche Kommunikation stetig weiterzuentwickeln ist.

Die Neuregelung der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden führt zu finanziellen Verwerfungen, welche auch politisch zu bewältigen sind.

Rücktritte aus Kommissionen der Gemeinde sollen bestmöglich wiederbesetzt werden. Bei diesen Gelegenheiten ist zugleich die Organisation der Kommission zu prüfen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Reduktion Pensum GR (Wegfall Projekte)	Umsetzung		2023-	ER			-19	-19	-19
Weiterentwicklung öffentliche Kommunikation	Planung/Umsetzung		2022-	ER		21	21	21	21

Messgrössen / Indikatoren

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Personalstellen Verwaltung	Vollzeitstellen	--	7.3	8.4	8.8	8.8	8.8	8.8
Pensum Gemeinderat	Prozent	160-180	180	170	170	160	160	160
Kosten Gemeinderat pro Einwohner	Betrag CHF	--	207	212	221	205	205	205
Nettokosten „Uedliger“ pro Auflage (11 Ausgaben pro Jahr)	Betrag CHF	--	6'972	5'944	5'205	5'257	5'309	5'362

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		693	685	709*		688**	697**	695**
Total	Aufwand	1'171	1'174	1'321		1'306	1'321	1'325
	Ertrag	478	489	612		618	624	630
Leistungsgruppen								
Politische Führung	Aufwand	605	587	610				
	Ertrag	41	38	40				
	Saldo	564	549	570				
Einwohnerdienste	Aufwand	469	499	631				
	Ertrag	428	439	560				
	Saldo	41	60	71				
Medien	Aufwand	86	77	69				
	Ertrag	9	12	12				
	Saldo	77	65	57				
Tourismus und Gewerbe	Aufwand	11	11	11				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	11	11	11				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Ausgaben	0	0	0*		0**	0**	120**
Einnahmen	0	0	0		0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0		0	0	120

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Aufgrund grösseren Arbeitsanfalles ist bei der Gemeindeverwaltung mit einer Pensenaufstockung zu rechnen.
- Nach der Erneuerung der IT-Infrastruktur fallen Abschreibungen an. Zugleich können aber die IT-Supportkosten reduziert werden.
- Durch eine Neuorganisation des Uedligers fallen tiefere Druckkosten an.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Führung“ fallen im Jahr 2022 keine Investitionen an.

Leistungsauftrag*

Die Volksschule vermittelt den Lernenden Grundwissen, Grundfertigkeiten und Grundhaltungen und fördert die Entwicklung vielseitiger Interessen.

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

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde Udligenswil bietet eine hohe Bildungsqualität. An die Vereinbarkeit von Beruf und Familie wird einen wichtigen Beitrag geleistet. Der Dialog zwischen allen involvierten Personen und Stellen wird offen geführt. Zudem besteht eine transparente Kommunikation nach innen und aussen.

Ihre Infrastruktur und ihr Angebot richtet die Schule nach Bedarf für die Bildung aus.

Lagebeurteilung

Die Schule Udligenswil ist gut positioniert. Sie ist attraktiv und entspricht den aktuellen Projekten der Dienststelle Volksschulbildung (DVS). Die Schulhäuser Bühlmatt 2 und 3 sind einer energetischen Sanierung zu unterziehen. Ebenfalls ist das Dach der Turnhalle zu erneuern. Die kantonalen Vorgaben zum Lehrplan 21, zum altersgemischten Lernen (AgL), zum 2-Jahres-Kindergarten, zur integrativen Förderung und zu den schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen sind für die Volksschule eine Herausforderung.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeit- raum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Sanierung Bühlmatt 2 & 3	Planung/ Umsetzung	660	2022- 2023	IR		50	610		
Sanierung Dach Turnhalle	Umsetzung	76	2023	IR			76		

Messgrössen / Indikatoren

Messgrösse	Art	Ziel- grösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Anzahl Schüler KG / 1.&2. / 3.&4. / 5.&6.	Anzahl	--	31/49/47/43	47/36/49/49	53/45/51/48	53/45/51/48	53/45/51/48	53/45/51/48
Anzahl Klassenabteilungen KG und Primar	Anzahl	--	11	11	12	12	12	12
Nettokosten pro Schüler Kindergarten	Betrag CHF	<10'000	10'596	7'023	5'368	5'700	5'500	5'600
Nettokosten pro Schüler Primarschule	Betrag CHF	<12'000	8'555	9'891	8'925	9'400	9'200	9'200
Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen	Prozent	>40%	70.6%	54.9%	64.9%	65%	65%	65%

Kostendeckungsgrad Musikschule	Prozent	>25%	--	32.4%	27.4%	27%	27%	27%
-----------------------------------	---------	------	----	-------	-------	-----	-----	-----

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		3'081	3'369	3'229*		3'248**	3'295**	3'317**
Total	Aufwand	6'648	6'942	6'888		6'944	7'027	7'087
	Ertrag	3'567	3'573	3'659		3'696	3'732	3'770
Leistungsgruppen								
Kindergarten	Aufwand	529	630	634				
	Ertrag	200	300	350				
	Saldo	329	330	284				
Primarschule	Aufwand	2'232	2'299	2'381				
	Ertrag	1'043	974	1'096				
	Saldo	1'189	1'325	1'285				
Sekundarstufe I	Aufwand	1'115	1'088	931				
	Ertrag	476	462	408				
	Saldo	639	626	523				
Kantonsschule	Aufwand	260	262	262				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	260	262	262				
Musikschule	Aufwand	339	394	414				
	Ertrag	131	128	114				
	Saldo	208	266	300				
Sonderschulung	Aufwand	356	335	370				
	Ertrag	79	48	48				
	Saldo	277	287	322				
Schulische Dienste	Aufwand	70	92	105				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	70	92	105				
Schulleitung/Biko	Aufwand	275	292	262				
	Ertrag	275	292	262				
	Saldo	0	0	0				
Schulliegenschaften	Aufwand	1'086	1'097	1'095				
	Ertrag	1'086	1'097	1'095				
	Saldo	0	0	0				
Bildung übriges	Aufwand	385	454	435				
	Ertrag	276	273	287				
	Saldo	109	181	148				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Ausgaben	518	390	140*		686**	210**	141**
Einnahmen	0	0	0		0	0	0
Nettoinvestitionen	518	390	140		686	210	141

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Der Kantonsbeitrag für Kindergarten, Primarschule und Sekundarschule wird erhöht. Dadurch können in den entsprechenden Bereichen Mehrerträge vereinnahmt werden.
- In der Sekundarschule werden gegenüber dem Vorjahr sechs Schülerinnen und Schüler weniger unterrichtet. Dementsprechend fallen weniger Aufwendungen an.
- Die Beiträge an die schulischen Dienste (Schulpsychologischer Dienst, Logopädie und Psychomotorik) sind höher zu budgetieren. Grund hierfür sind höhere Besoldungskosten sowie tiefere Kantonsbeiträge.
- Bei den schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen kann ein höherer Kantonsbeitrag vereinnahmt werden.

Investitionsrechnung

- Das Foyer-Dach des Bühlmattsaales ist zu sanieren.

Leistungsauftrag*

Das Angebot im Bereich Freizeit, Kultur, Jugend und Sport soll der Bevölkerung ermöglichen, einen Grossteil ihrer Freizeit in Udligenswil verbringen zu können. Die Gemeinde hilft bei der Koordination von diversen Anlässen und fördert die Freizeitaktivitäten für Kinder und Jugendliche. Die Gemeinde unterstützt die im Dorf aktiven Vereine mit Infrastruktur und finanziellen Beiträgen.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Einrichtungen für Sport und Freizeit sind vielfältig und gut erhalten. Die Gemeinde Udligenswil setzt sich zudem für ein intaktes Vereinsleben ein.

Die Jugendarbeit Adligenswil-Udligenswil unterstützt punktuell Kinder und Jugendliche in der Gestaltung ihrer Freizeit.

Lagebeurteilung

Das Angebot der Freizeitgestaltung ist breit gefächert. Die Vereine werden im Rahmen der Möglichkeiten unterstützt. Anlässe werden gepflegt und kulturelle Aktivitäten gefördert.

Zusammen mit der Gemeinde Adligenswil wird gemeinsam die Jugendarbeit organisiert, wodurch in beiden Gemeinden Räume für die Jugendlichen zur Verfügung stehen. Diese Zusammenarbeit ist zu optimieren.

Die Freizeitinfrastruktur für Jugendliche und der Jugendtreff sind zurzeit ausbaufähig. Ein entsprechendes Projekt ist im Aufgabenbereich 2 Bildung vorgesehen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Überarbeitung Jugendarbeit	Planung/ Umsetzung	--	2021/ 2022			--			

Messgrössen / Indikatoren

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Anzahl Vereine	Anzahl	--	38	38	35	35	35	35
Zielgruppe Jugi 56 / Jugi 13	Anzahl	--	43/71	49/70	48 / 63	50 / 59	50 / 59	50 / 59
Nutzung Ferienpass	Anzahl verkaufte Pässe	>30	48	36	40	40	40	40

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		324	356	363*		367**	371**	374**
Total	Aufwand	326	357	373		377	381	384
	Ertrag	2	1	10		10	10	10
Leistungsgruppen								
Jugendarbeit	Aufwand	74	82	101				
	Ertrag	2	1	10				
	Saldo	72	81	91				
Kultur und Vereinswesen	Aufwand	82	94	89				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	82	94	89				
Freizeit und Sport	Aufwand	170	180	183				
	Ertrag	0	1	1				
	Saldo	170	179	182				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
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

Erfolgsrechnung

Die Überarbeitung der Jugendarbeit verursacht keine nennenswerten Mehrkosten. Für die Umsetzung dieser Optimierungen fallen Mehrkosten von rund CHF 11'000 an.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Freizeit“ fallen im Jahr 2022 keine Investitionen an.

Leistungsauftrag*

Dieser Aufgabenbereich koordiniert die Sicherheitsorgane mit kommunaler Beteiligung (Zivilschutz, Bevölkerungsschutz und Feuerwehr) und stellt die militärischen Anforderungen für das Schiesswesen sicher. Eine gut ausgebildete und zeitgemäss ausgerüstete Feuerwehrmannschaft bietet einen umfassenden Schutz bei Brand, Elementarereignissen und sonstigen Gefährdungen im öffentlichen Raum.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde Udligenswil sorgt dafür, dass die Bevölkerung von Udligenswil sicher ist und sich wohl fühlt. Schutzmassnahmen werden den Entwicklungen angepasst und durch kompetente Partner umgesetzt sowie gewährleistet. Die regionale Zusammenarbeit von Feuerwehr und Zivilschutz wird sichergestellt.

Lagebeurteilung

Die Feuerwehr Udligenswil verfügt über ein gut ausgebildetes Kader und eine motivierte Mannschaft. Das von der Gebäudeversicherung geforderte dritte Fahrzeug kann nach der Realisierung des Ökihofes angeschafft werden. Die definierte Nutzungsdauer des Tanklöschfahrzeuges (TLF) wird im 2023 erreicht, daher muss auch dieses mittelfristig ersetzt werden.

Die Zivilschutzorganisation Emme als grösste regionale Zivilschutzorganisation des Kantons Luzern ist jederzeit in der Lage, die ihr übertragenen Aufgaben wahrzunehmen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Anschaffung Mannschafts-/Materialfz.	Umsetzung	90	2023	IR			90		
Ersatzbeschaffung TLF	Umsetzung	220	2025	IR					220

Messgrössen / Indikatoren

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Bestand Milizfeuerwehr	Anzahl AdF	>60	68	68	68	68	68	68
Feuerwehrrübungen	Anzahl Übungsstunden	--	920	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600
Zuschuss an SF Feuerwehr	Betrag CHF	--	7'095	37'545	33'414	33'000	33'000	33'000

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		26	59	58*		44**	46**	45**
Total	Aufwand	190	241	242		227	236	237
	Ertrag	164	182	184		183	190	192
Leistungsgruppen								
Feuerwehr	Aufwand	133	181	179				
	Ertrag	126	144	145				
	Saldo	7	37	34				
Bevölkerungs- schutz	Aufwand	57	60	63				
	Ertrag	38	38	38				
	Saldo	19	22	25				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Ausgaben		0	0	0*		90**	0**	220**
Einnahmen		0	0	0		0	0	0
Nettoinvestitionen		0	0	0		90	0	220

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

Gegenüber dem letztjährigen Budget fallen im Aufgabenbereich „Sicherheit“ keine nennenswerten Veränderungen an.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Sicherheit“ fallen im Jahr 2022 keine Investitionen an.

Leistungsauftrag*

Im Bereich der ambulanten und stationären Langzeitpflege wird ein zeitgemässes Angebot unterstützt. Die Gemeinde Udligenswil stellt die Gesundheitsversorgung sicher. Sie dafür zuständig, dass die nötigen Angebote in der Kleinkinder- sowie Altersbetreuung zur Verfügung stehen und deren Bedürfnisse wahrgenommen werden.

Mittels der gesetzlichen und persönlichen Fürsorge sind Hilfebedürftige zu unterstützen und deren Eigenverantwortung, Selbstständigkeit und berufliche Integration zu fördern.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde Udligenswil sorgt präventiv für die Sicherung eines sozialen Netzes, steht Hilfsbedürftigen zur Verfügung leistet Unterstützung. Ein zeitgemässes Gesundheitssystem trägt wesentlich zur Lebensqualität bei, wobei die Gemeinde die Aufrechterhaltung bei Weiterentwicklung des lokalen Gesundheitsangebots unterstützt und fördert. Die Voraussetzungen für ein selbstbestimmtes Leben sind vorhanden. Die Gemeinde fördert Strukturen, um das soziale Netzwerk zwischen den Bürgerinnen und Bürgern zu stärken.

Lagebeurteilung

Die Zusammenarbeit mit den ausgelagerten Organisationen wie Sozialdienst oder Spitex ist grundsätzlich konstruktiv. Die einzelnen ausgelagerten Organisationen bedürfen unterschiedlichen Betreuungs- und Kontrollaufwand. Absprachen sollen zeitnah und in enger Zusammenarbeit mit den Verantwortlichen der Gemeinde erfolgen.

Die Anzahl Sozialfälle ist konstant. Jedoch werden diese immer komplexer und bedürfen zusätzlicher, juristischer Abklärungen.

Aufgrund der demographischen Entwicklung und der höheren Pflegebedürftigkeit ist bei der Restfinanzierung von Pflegeleistungen auch zukünftig mit steigenden Kosten zu rechnen.

Für die Betreuung und Förderung von Kindern (Einführung Betreuungsgutscheine) wird an der Gemeindeversammlung vom 29. November 2021 das Reglement über die familienergänzende Betreuung traktandiert.

Ein zeitgemässes Gesundheitssystem ist für die Gemeinde von grosser Bedeutung. Die Gemeinde unterstützt und fördert die Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung des lokalen Gesundheitsangebots.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Einführung Betreuungsgutscheine	Prüfung / Umsetzung		2022-	ER		70	120	120	120
Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung Gesundheitsangebot	Planung / Umsetzung		2022	ER		3			
Stärkung soziales Netz zwischen Bürgerinnen und Bürgern (Gesellschaftskommission)	Umsetzung	--	2022-	ER		--	--	--	--

Messgrößen / Indikatoren

Messgröße	Art	Zielgröße	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Sozialhilfequote	Prozent	<2%	0.8%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Kosten pro Einwohner für ausbezahlte WSH	Betrag CHF	--	67	71	34	35	35	35
WSH-Fälle über 1 Jahr	Anzahl	<15	8	10	10	10	10	10
Rückerstattungsquote Alimentenbevorschussung	Prozent	>60%	85.1%	66.7%	66.7%	67%	67%	67%
Restfinanzierungskosten Pflege pro Einwohner	Betrag CHF	--	183	204	238	238	238	238
Anteil Personen in stationärer Pflege	Prozent	--	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		3'052	3'369	3'588*		3'688**	3'743**	3'798**
Total	Aufwand	3'339	3'696	3'705		3'800	3'851	3'903
	Ertrag	287	327	117		112	108	105
Leistungsgruppen								
Kindes- und Erwachsenenenschutz	Aufwand	167	177	178				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	167	177	178				
Pflegeheime	Aufwand	456	489	608				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	456	489	608				
Krankenpflege / Spitex	Aufwand	235	250	255				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	235	250	255				
AHV / EL / Krankenversicherung	Aufwand	1'328	1'446	1'574				
	Ertrag	5	5	5				
	Saldo	1'323	1'441	1'569				
Sozialhilfe	Aufwand	503	648	306				
	Ertrag	251	302	77				
	Saldo	252	346	229				
Alimentenhilfe	Aufwand	47	43	45				
	Ertrag	31	20	20				
	Saldo	16	23	25				
Flüchtlingswesen	Aufwand	2	2	3				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	2	2	3				
Familie	Aufwand	84	92	166				
	Ertrag	0	0	15				
	Saldo	84	92	151				
Soziale Einrichtung	Aufwand	516	549	570				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	516	549	570				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
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

Erfolgsrechnung

- Für die Restfinanzierung der Pflegekosten ist aufgrund von Erfahrungswerten mit markant höheren Kosten zu rechnen.
- Gemäss den kantonalen Budgetvorgaben muss für die Prämienverbilligung ein höherer Beitrag geleistet werden.
- Für die Ergänzungsleistungen (EL) sind höhere Beiträge zu veranschlagen. So erhöhen sich die Beiträge an die EL zur AHV sowie für die allgemeinen Verwaltungskosten. Zudem gehen die Unterstützungszahlungen für die EL-Bezüger, welche in einem Alters- und Pflegeheim mit einer Aufenthaltstaxe von über CHF 165/Tag leben, zu Lasten der Wohngemeinde (Differenzbetrag zwischen der tatsächlichen Taxe und CHF 165). Von dieser Situation ist Udligenswil besonders stark betroffen.
- Aufgrund von Erfahrungswerten ist für die wirtschaftliche Sozialhilfe mit tieferen Ausgaben zu rechnen.
- Durch die Einführung der Betreuungsgutscheine ist mit jährlichen Kosten von CHF 100'000 zu rechnen, wobei im Jahr 2022 nur die hälftigen Kosten anfallen (Start ab Schuljahr 2022/2023). Für die administrative Bearbeitung ist mit Personalkosten von rund CHF 20'000 zu rechnen.
- Für die SEG-Finanzierung ist gemäss der kantonalen Budgetvorgabe ein höherer Beitrag zu leisten.
- Mit der Gründung einer Gesellschaftskommission werden die Jugendkommission sowie die Kommission für Altersfragen abgelöst. Durch diese Massnahme fallen keine nennenswerten Mehrkosten an.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Soziales“ fallen im Jahr 2022 keine Investitionen an.

Leistungsauftrag*

Die Erreichbarkeit der Gemeinde Udligenswil durch den öffentlichen Verkehr ist sicherzustellen. Die Anbindungen zu den Anschlussbahnhöfen sind zu fördern.

Preislich attraktive SBB-Tageskarten bieten der Bevölkerung ein zusätzliches Angebot für die Benützung der öffentlichen Verkehrsmittel.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Verbindungen zu den Hauptverkehrsachsen werden gefördert, wobei der öffentliche Verkehr davon bevorzugt profitieren soll. Die Bushaltestellen sollen den Vorschriften des Behindertengleichstellungsgesetz entsprechen.

Lagebeurteilung

Zwei Buslinien verbinden die Gemeinde Udligenswil mit der Region und den wichtigsten Verkehrsknoten Luzern, Rotkreuz, Ebikon und Küssnacht am Rigi. Die Taktichte ist bedürfnisgerecht und stellt die Anbindung zu weiteren öffentlichen Verkehrsmitteln sicher.

Mit dem Nachtstern als dritte Buslinie ist an den Wochenenden auch nachts eine Verbindung nach und von Luzern sichergestellt.

Gemäss dem Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG) entsprechen die Bushaltestellen im Gemeindegebiet nicht den gesetzlichen Anforderungen, weshalb eine Neugestaltung projektiert wird. Dies erfolgt idealerweise zusammen mit der Neugestaltung des Dorfplatzes.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Umbau Bushaltestellen (BehiG)	Planung/ Umsetzung	830	2021-	IR	10	10	10	800	

Messgrössen / Indikatoren

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Auslastung SBB-Tageskarten	Prozent	>50%	59%	80%	80%	80%	80%	80%
Anzahl jährliche Busabfahrten	Anzahl	>36'000	37'289	37'018	37'289	37'289	37'289	37'289
Anzahl jährliche Nachtstern-Abfahren	Anzahl	>1'250	643	1'625	1'625	1'625	1'625	1'625

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		305	330	341*		346**	350**	391**
Total	Aufwand	340	355	366		371	376	417
	Ertrag	35	25	25		25	26	26
Leistungsgruppen								
	Aufwand	340	355	366				
Regionalverkehr	Ertrag	35	25	25				
	Saldo	305	330	341				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Ausgaben	19	33	34*		34**	824**	24**
Einnahmen	0	0	0		0	0	0
Nettoinvestitionen	19	33	34		34	824	24

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Für den Regionalverkehr muss aufgrund einer stärkeren Frequentierung mit einem höheren Beitrag gerechnet werden.

Investitionsrechnung

- Die Investitionskosten des öffentlichen Verkehrs werden der Investitionsrechnung belastet. Diese Position ist ebenfalls in den Planjahren berücksichtigt.
- Die Planung und Realisierung der Neugestaltung Bushaltestellen wird im Budget- und in den Planjahren budgetiert.

Leistungsauftrag*

Die Ver- und Entsorgung in der Gemeinde (Energie, Wasser, Abwasser und Kehricht) ist durch stetigen Unterhalt der Anlagen und Leitungen nachhaltig sicherzustellen. Die nach Gesetz einwandfreie Ver- und Entsorgung ist hierbei stets zu gewährleisten.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde Udligenswil gewährleistet eine notwendige öffentliche Infrastruktur und stimmt diese auf die Bedürfnisse der Bevölkerung und die gesellschaftliche Entwicklung ab.

Die Naherholungsgebiete werden als naturnaher Lebensraum erhalten, gepflegt und geschützt. Die Gemeinde bietet der Bevölkerung Hand zur Reduktion des ökologischen Fussabdruckes.

Lagebeurteilung

Die Entsorgung von Hauskehricht und Grüngut sowie die einzelnen Wertstoffsammlungen werden durch den Gemeindeverband REAL der Bevölkerung angeboten.

Diverse Wasser- und Abwasserleitungen sowie das Reservoir Waldegg sind sanierungsbedürftig. Zudem ist die Dimensionierung verschiedener Kanalisationsleitungen für heutige Bedürfnisse nicht mehr ausreichend. Entsprechende Mittel sind im Budget und in der Finanzplanung berücksichtigt.

Als grössere Investitionen stehen der Anschluss der Abwasserversorgung an das Verbandsnetz der REAL an. Zusätzlich wird die Einführung des Y-Prinzips geprüft und soll eingeführt werden.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Erneuerung Wasserleitung Dorfstrasse	Planung/Umsetzung	820	Später	IR					
Wasserleitung Gfäz 2. Etappe	Planung/Umsetzung	370	2023	IR			370		
Ersatz Wasserleitung Breiteichlimatt	Planung/Umsetzung	150	2024	IR				150	
Wasserleitung Chriesimatt	Planung/Umsetzung	430	2022	IR		430			
Sanierung Reservoir Waldegg	Umsetzung	1'300	2024-2025	IR				180	1'120
Projekt ARA (alle Phasen)	Umsetzung	6'164	2017-2026	IR/ER	3'791	501	276	295	276
Meteorleitung Haasenbergr.	Umsetzung	368	2023	IR			368		
Überarbeitung Reglemente Wasser/Abwasser	Umsetzung	70	2022	ER		70			
Erarbeitung Energiekonzept	Umsetzung	35	2023-2024	ER			10	25	

Messgrößen / Indikatoren

Messgröße	Art	Zielgröße	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Anzahl Leitungsbrüche/ korrosionsbedingte Lecks	Anzahl	<12	5	8	8	8	8	8
Kostendeckungsgrad SF Wasserversorgung	Prozent	85%-115%	131.0%	93.6%	88.8%	107%	105%	103%
Kostendeckungsgrad SF Abwasserbeseitigung	Prozent	85%-115%	107.7%	127.6%	94.7%	47%	43%	49%
Kostendeckungsgrad SF Abfallwirtschaft	Prozent	85%-115%	126.6%	109.3%	112.3%	112%	113%	113%
Verhältnis Ersatzinvestitionen Wasser	Investitionen/ Gesamtwert	>1.25%	1.0%	3.7%	2.1%	1.5%	1.9%	2.2%

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		-16	-13	6*		114**	113**	101**
Total	Aufwand	1'297	1'277	1'464		1'611	1'647	1'624
	Ertrag	1'313	1'290	1'458		1'497	1'534	1'523
Leistungsgruppen								
Wasserversorgung	Aufwand	526	515	597				
	Ertrag	526	515	597				
	Saldo	0	0	0				
Abwasserbeseitigung	Aufwand	396	365	450				
	Ertrag	396	365	450				
	Saldo	0	0	0				
Abfallwirtschaft	Aufwand	177	170	178				
	Ertrag	173	165	173				
	Saldo	4	5	5				
Natur- und Umweltschutz	Aufwand	68	86	95				
	Ertrag	29	36	36				
	Saldo	39	50	59				
Energie / Elektrizität	Aufwand	2	2	2				
	Ertrag	60	70	60				
	Saldo	-58	-68	-58				
Werkdienst	Aufwand	129	140	142				
	Ertrag	129	140	142				
	Saldo	0	0	0				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Ausgaben	1'051	5'682	1'052*		818**	570**	680**
Einnahmen	486	300	300		300	300	300
Nettoinvestitionen	565	5'382	752		518	270	380

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Die Reglemente der Wasserversorgung und der Siedlungsentwässerung werden überarbeitet.
- Das Schutzzonenreglement des Grundwasserpumpwerks (GWPW) Bunnig ist zu überarbeiten.
- Durch die Stilllegung der gemeindeeigenen ARA fallen die Kosten für Betrieb und Unterhalt weg. Anstelle dessen ist an die REAL Luzern ein höherer Beitrag zu leisten.
- Die Erarbeitung eines Energiekonzepts wurde budgetiert.
- Aufgrund von Erfahrungswerten ist bei den Konzessionsgebühren mit Mindereinnahmen zu rechnen.
- In den Jahren 2023 bis 2026 sind Beiträge für die Beteiligung am Eigenkapital der REAL zu leisten. Diese Zahlungen sind direkt der Erfolgsrechnung zu belasten. Aus diesem Grund wird die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung in diesen Jahren ein Defizit ausweisen, wodurch die geforderte Zielgrösse nicht eingehalten werden kann.

Investitionsrechnung

- Im kommenden Jahr wird die Wasserleitung im Quartier Chriesimatt saniert.
 - Die Arbeiten für die Stilllegung ARA und den Anschluss an das Leitungsnetz von REAL werden fortgeführt und nächstes Jahr abgeschlossen.
-

Leistungsauftrag*

Die Funktions- und Leistungsfähigkeit der kommunalen Strassen und Wege, der Fliessgewässer sowie der Gemeindeliegenschaften ist zu gewährleisten. Hierbei ist für einen zuverlässigen baulichen und betrieblichen Unterhalt zu sorgen. Insbesondere sind durch Gewässerverbauungen und Renaturierungsarbeiten Schutzmassnahmen für Unwetter und Hochwasser zu realisieren.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde Udligenswil bietet ein ländliches Dorf mit herausragender Siedlungs- und Lebensqualität. Udligenswil wahrt den attraktiven Dorfcharakter und entwickelt sich moderat. Die Gemeinde schafft Voraussetzungen für Wohnraum für alle Lebensphasen.

Die Gemeinde setzt sich für sichere Verkehrswege ein, wobei Fusswege mehr Aufmerksamkeit erhalten.

Lagebeurteilung

Einzelne Strassen, Verbindungs- und Wanderwege sind sanierungsbedürftig.

Mit der anstehenden Ortsplanungsrevision werden kantonale Vorgaben umgesetzt und eine massvolle innere Verdichtung angestrebt. Zugleich erfolgt die Überarbeitung der Gefahrenkarte. Zwecks Verminderung von Schäden bei Überschwemmungen sind weitere Massnahmen zum Hochwasserschutz und der teilweisen Renaturierung des Würzenbachs in Planung.

Mit dem Neubau des Ökihofes wird für die REAL Sammelstelle, die Feuerwehr und den Werkdienst eine zweckdienliche Einrichtung geschaffen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Sanierung Haasenbergstr.	Planung/Umsetzung	250	2023	IR			250		
Überarbeitung Gefahrenkarte (netto)	Planung/Erarbeitung	30	2022	IR		30			
Zonenplanrevision	Planung/Umsetzung		2020-2022	IR	105	50			
Neubau Ökihof (netto)	Umsetzung	3'400	2015-2022	IR		3'400			

Messgrössen / Indikatoren

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Anzahl Baugesuche	Anzahl	--	41	30	50	50	50	50
Vereinfachte Baubewilligungsverfahren	Entscheid innert 40 Arbeitstagen nach Gesuchseingang	>80%	75.0%	85%	85%	85%	85%	85%
Ordentliche Baubewilligungsverfahren	Entscheid innert 60 Arbeitstagen nach Gesuchseingang	>80%	76.5%	90%	90%	90%	90%	90%
Strassenzustand Gemeindestrassen	Unterhaltskosten pro Strassenkilometer (CHF)	<25'000	19'548	7'791	12'886	12'000	12'000	12'000

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		475	881	875*		1'013**	1'001**	985**
Total	Aufwand	1'019	1'335	1'190		1'344	1'348	1'334
	Ertrag	544	454	315		331	347	349
Leistungsgruppen								
Strassen	Aufwand	250	313	330				
	Ertrag	2	0	0				
	Saldo	248	313	330				
Raumordnung und Bauwesen	Aufwand	338	579	436				
	Ertrag	134	261	121				
	Saldo	204	318	315				
Gewässerverbauung	Aufwand	46	84	53				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	46	84	53				
Landwirtschaft / Jagd / Fischerei	Aufwand	13	15	16				
	Ertrag	5	5	5				
	Saldo	8	10	11				
Bestattungswesen	Aufwand	28	29	39				
	Ertrag	9	4	4				
	Saldo	19	25	35				
Verwaltungsliegenschaften	Aufwand	219	181	182				
	Ertrag	219	181	182				
	Saldo	0	0	0				
Liegenschaften des Finanzvermögens	Aufwand	126	133	136				
	Ertrag	176	4	4				
	Saldo	-50	129	132				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Ausgaben	411	3'505	3'562*		295**	225**	100**
Einnahmen	0	243	168		0	0	0
Nettoinvestitionen	411	3'262	3'394		295	225	100

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Für den allgemeinen Strassenunterhalt ist mit höheren Kosten zu rechnen.
- Gegenüber dem letztjährigen Budget entfällt die Erarbeitung eines Hochwasserschutzkonzepts.
- Beim Friedhof sind Grabräumungsarbeiten geplant.

Investitionsrechnung

- Für die anstehende Zonenplanrevision sowie die Erarbeitung einer Gefahrenkarte werden CHF 50'000 bzw. CHF 30'000 berücksichtigt.
 - Nachdem der Zusatzkredit für den Neubau des Ökohofs genehmigt wird, erfolgt im kommenden Jahr dessen Realisierung.
-

Leistungsauftrag*

Die Gemeinde Udligenswil stellt ein transparentes, zeitgemässes und formell korrektes Finanzwesen sicher. Das kommunale Rechnungswesen unterstützt hierbei die Erarbeitung klarer Entscheidungsgrundlagen. Die internen sowie externen Risiken werden mit einem IKS (internes Kontrollsystem) und einem Risikomanagement überwacht.

Die Steuerverwaltung veranlagt und vereinbart die Steuern.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Aus der sorgfältigen Finanzplanung resultieren ein ausgeglichener Finanzhaushalt und finanzielle Stabilität. Diese Planung lässt wirtschaftliche Risiken frühzeitig erkennen und entsprechend Massnahmen ergreifen. Effizienter Ressourceneinsatz schafft ein möglichst attraktives Leistungsangebot. Der Steuerfuss in Udligenswil ist attraktiv.

Lagebeurteilung

Aktuell verfügt die Gemeinde Udligenswil über eine solide Verschuldungssituation (Netto-Vermögen pro Einwohner). Durch die hohen Rechnungsabschlüsse der letzten Jahre konnte eine hohe Eigenkapitalquote erzielt werden. Aufgrund der anstehenden Investitionen wird die Verschuldung bewusst in Kauf genommen. Mit dem zu überarbeitenden Finanzleitbild ist sichergestellt, dass der Finanzhaushalt trotzdem stabil bleibt. Aufgrund des tiefen Zinsniveaus können zudem am Kapitalmarkt Darlehen zu günstigen Konditionen abgeschlossen werden. Obwohl die letzte Steuergesetzrevision zu befristeten Mehrerträgen bei den Vermögenssteuern führt, belastet die Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) den Finanzhaushalt stark. Zudem sind die Auswirkungen von Covid-19 auf die Steuereinnahmen ungewiss (sehr wahrscheinlich ist mit Mindereinnahmen zu rechnen). Aufgrund dessen erachtet der Gemeinderat mittelfristig sowohl eine Senkung des Steuerfusses als auch eine Erhöhung als nicht absehbar.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Überarbeitung Finanzleitbild	Umsetzung	5	2022			5			
Wegfall befr. Erhöhung Vermögensst.	Umsetzung		2024-	ER				150	150
Wegfall Auswirkungen Covid-19	Umsetzung		2024-	ER				-220	-220

Messgrössen / Indikatoren

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Steuerfuss	Einheiten	<=1.95	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85	1.85
Veranlagungsstand	Prozent	<=80%	81%	80%	80%	80%	80%	80%
Nettoschuld pro Einwohner	CHF	<1'066	-1'595	2'686	1'187	1'494	1'721	1'600
Eigenkapital in Ø der Bilanzsumme	Prozent	>=40%	54%	41%	45%	44%	43%	44%
Durchschn. Darlehenszins	Prozent	--	0.29%	0.30%	0.30%	0.30%	0.40%	0.50%
Steuerkraft pro Einwohner	CHF	--	3'807	3'444	3'506	3'545	3'583	3'618

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Saldo Globalbudget		-10'360	-8'904	-9'196*		-9'465**	-9'837**	-10'190**
Total	Aufwand	1'086	1'174	1'290		1'318	1'322	1'332
	Ertrag	11'446	10'078	10'486		10'783	11'159	11'522
Leistungsgruppen								
Allgemeine Gemeindesteuern	Aufwand	61	23	23				
	Ertrag	9'271	8'482	8'985				
	Saldo	-9'210	-8'459	-8'962				
Sondersteuern	Aufwand	3	3	4				
	Ertrag	1'112	494	384				
	Saldo	-1'109	-491	-380				
Finanz- und Steuerwesen	Aufwand	691	730	769				
	Ertrag	1'008	1'045	1'059				
	Saldo	-317	-315	-290				
Betreibungswesen	Aufwand	15	21	24				
	Ertrag	0	0	0				
	Saldo	15	21	24				
Finanzausgleich	Aufwand	316	397	469				
	Ertrag	55	57	58				
	Saldo	261	340	411				

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	B 2022	Abw. %	P 2023	P 2024	P 2025
Ausgaben und Einnahmen								
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

Erfolgsrechnung

- Aufgrund von Erfahrungswerten kann grundsätzlich mit höheren Steuererträgen gerechnet werden. Finanzwirtschaftliche Folgen durch Covid-19 sind mit pauschalen Beträgen bei den Einkommens- und Gewinnsteuern wurden je pauschale Beträge als Mindereinnahme definiert. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 1.85 Einheit und soll auch in den Planjahren nicht erhöht werden.
- Während bei den Grundstückgewinnsteuern mit höheren Einnahmen zu rechnen ist, wurden bei den Händerungs- und Erbschaftssteuern tiefere Erträge budgetiert.
- Aufgrund des höheren Ressourcenpotenzials muss für den horizontalen Finanzausgleich eine höhere Zahlung geleistet werden.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Finanzen“ fallen im Jahr 2022 keine Investitionen an.

Antrag und Verfügung des Gemeinderates zum Aufgaben- und Finanzplan und zum Budget

Der Gemeinderat hat den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2022 bis 2025 und das Budget für das Jahr 2022 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2022 bis 2025 sei zustimmend Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2022 sei mit einem Ertragsüberschuss von 24'000 Franken, Investitionsausgaben von 4'788'000 Franken, einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten sowie den politischen Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zu genehmigen.

VERFÜGUNG

Der Aufgaben- und Finanzplan und das Budget werden der Rechnungskommission übergeben. Diese erstattet über das Prüfungsergebnis zuhanden des Gemeinderates und der Stimmberechtigten einen Bericht und gibt diesen eine Empfehlung über die Genehmigung des Budgets ab.

Udligenswil, 28. September 2021

NAMENS DES GEMEINDERATES

Gemeindepräsident



Florian Ulrich

Gemeindeschreiber



Reto Schöpfer

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Udligenswil

Als Rechnungskommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode vom 01.01.2022 bis 31.12.2025 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inkl. Steuerfuss sowie die politischen Leistungsaufträge für das Jahr 2022 der Gemeinde Udligenswil 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 angespannt aber vertretbar. Angesichts der im Vergleich mit dem kantonalen Durchschnitt hohen Nettoverschuldung sind Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil ungenügend. Die Gemeinde verfügt nicht über genügend Mittel, um die geplanten Investitionen selber zu finanzieren. Dadurch erhöht sich die Verschuldung weiter.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.85 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget mit einem Ertragsüberschuss von 24'000 Franken inkl. einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten, Investitionsausgaben von CHF 4'788'000 Franken sowie den politischen Leistungsaufträgen zu genehmigen.

Udligenswil, 2. November 2021

Rechnungskommission Udligenswil

Der Präsident:



Peter Imfeld

Die Mitglieder:



Jasmin Ursprung



Joe Kurmann

Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden vom 23. März 2021

Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2021 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 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 1. April 2021 **keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahme erfordern** würden.