



GEMEINDE
UDLIGENSWIL

Finanzverwaltung

Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2027

Gestufte Erfolgsrechnung 2024 nach Kostenarten

| Erfolgsrechnung | Budget 2023 | Budget 2024 |
|---|-----------------|-----------------|
| 30 Personalaufwand | 4'417'298 | 4'925'405 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'896'031 | 1'811'306 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 819'916 | 780'506 |
| 35 Einlagen in Fonds und SF | 22'696 | 72'437 |
| 36 Transferaufwand | 7'200'431 | 7'019'317 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 |
| 39 Interne Verrechnungen und Umlagen | 3'195'715 | 3'232'509 |
| Betrieblicher Aufwand | 17'552'087 | 17'841'480 |
| 40 Fiskalertrag | -9'715'552 | -9'835'839 |
| 41 Regalien und Konzessionen | -54'710 | -79'710 |
| 42 Entgelte | -1'677'790 | -1'626'790 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0 | 0 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und SF | -283'816 | -79'989 |
| 46 Transferertrag | -2'450'794 | -2'624'933 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 |
| 49 Interne Verrechnungen und Umlagen | -3'195'715 | -3'232'509 |
| Betrieblicher Ertrag | -17'378'377 | -17'479'770 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 173'710 | 361'710 |
| 34 Finanzaufwand | 73'300 | 112'300 |
| 44 Finanzertrag | -204'010 | -204'010 |
| Finanzergebnis | -130'710 | -91'710 |
| Operatives Ergebnis | 43'000 | 270'000 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | -145'000 | -145'000 |
| Ausserordentliches Ergebnis | -145'000 | -145'000 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung* | -102'000 | 125'000 |

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

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

| | |
|--|---------------|
| Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 79'989 |
| Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | -73'309 |
| Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallwesen | 8'394 |
| Total Einlagen in Spezialfinanzierungen | -73'309 |
| Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 88'383 |
| Gesamttotal | 15'074 |

Gestufte Investitionsrechnung 2024 nach Kostenarten

| Investitionsrechnung | Budget 2023 | Budget 2024 |
|---|------------------|------------------|
| 50 Sachanlagen | 3'773'000 | 2'802'000 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | 0 | 0 |
| 52 Immaterielle Anlagen | 110'000 | 10'000 |
| h5 4 Darlehen | 0 | 0 |
| 55 Beteiligungen und Grundkapitalien | 0 | 0 |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge | 24'000 | 39'000 |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0 | 0 |
| Investitionsausgaben | 3'907'000 | 2'851'000 |
| 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 | -340'000 | -586'000 |
| 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 | -340'000 | -586'000 |
| Nettoinvestitionen | 3'567'000 | 2'265'000 |

davon Spezialfinanzierungen

Investitionsausgaben:

| | |
|---|---------|
| Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 216'000 |
| Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | 0 |
| Spezialfinanzierung Abfallwesen | 0 |

Total Investitionsausgaben **216'000**

Investitionseinnahmen:

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

Total Investitionseinnahmen **-300'000**

Planungsgrundlagen

| Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen | Budget | Budget | Finanzplanjahre | | |
|---|--------|--------|-----------------|-------|-------|
| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Steuerfuss Gemeinde | 1.85 | 1.85 | 1.80 | 1.80 | 1.75 |
| Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung | 1.50% | 1.50% | 2.00% | 2.75% | 1.50% |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr | 2'519 | 2'557 | 2'608 | 2'680 | 2'720 |
| Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen | | | 3.00% | 3.00% | 3.00% |
| Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen | | | 3.00% | 3.00% | 3.00% |

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 2024 – 2027 nach Aufgabenbereichen

| Aufgabenbereiche | Budget | Planjahr | Planjahr | Planjahr |
|---------------------------------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1 Führung | 752'961 | 758'000 | 777'000 | 844'000 |
| 2 Bildung | 3'605'145 | 3'716'000 | 3'850'000 | 3'952'000 |
| 3 Freizeit | 356'356 | 359'000 | 363'000 | 367'000 |
| 4 Sicherheit | 102'877 | 93'000 | 94'000 | 96'000 |
| 5 Soziales | 3'517'322 | 3'567'000 | 3'617'000 | 3'668'000 |
| 6 Verkehr | 341'538 | 346'000 | 350'000 | 355'000 |
| 7 Versorgung | 4'820 | -3'000 | 0 | 1'000 |
| 8 Bau | 975'139 | -3'938'000 | 1'082'000 | 1'095'000 |
| 9 Finanzen | -9'531'158 | -9'666'000 | -10'052'000 | -10'068'000 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 125'000 | -4'768'000 | 81'000 | 310'000 |

Investitionsrechnung 2024 – 2027 nach Aufgabenbereichen

| Aufgabenbereiche | Budget | Planjahr | Planjahr | Planjahr |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1 Führung | 0 | 0 | 120'000 | 0 |
| 2 Bildung | 335'000 | 910'000 | 600'000 | 791'000 |
| 3 Freizeit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Sicherheit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Soziales | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Verkehr | 28'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 |
| 7 Versorgung | 216'000 | 1'275'000 | 1'670'000 | 1'880'000 |
| 8 Bau | 2'272'000 | 385'000 | 0 | 0 |
| 9 Finanzen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Investitionsausgaben | 2'851'000 | 2'588'000 | 2'408'000 | 2'689'000 |
| Total Investitionseinnahmen | 586'000 | 300'000 | 300'000 | 300'000 |
| Nettoinvestitionen | 2'265'000 | 2'288'000 | 2'108'000 | 2'389'000 |

Kennzahlen

| Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht) | | Grenzwert | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Ø 24-27 |
|-------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| a. | Nettoverschuldungsquotient max. | 150% | -24% | -8% | 11% | -22% | -6% | 12% | -1% |
| b. | Selbstfinanzierungsgrad min. | 80% | | 23% | 22% | 11% | 30% | 17% | 20% |
| c. | Zinsbelastungsanteil max. | 4% | -0.2% | -0.1% | 0.2% | 0.5% | 1.2% | 1.9% | 0.9% |
| d. | Nettoschuld pro Einwohner max. | 2'500 | -1'003 | -288 | 404 | -825 | -251 | 480 | -46 |
| e. | Nettoschuld ohne SF pro Einw. max. | 3'500 | -- | -- | -6 | -1'582 | -1'486 | -1'379 | -1'113 |
| f. | Selbstfinanzierungsanteil min. | 10% | 13.8% | 3.6% | 3.5% | 1.2% | 4.1% | 2.6% | 2.7% |
| g. | Kapitaldienstanteil max. | 15% | 3.5% | 5.7% | 5.6% | 4.7% | 7.0% | 8.0% | 6.2% |
| h. | Bruttoverschuldungsanteil max. | 200% | 86.2% | 139.2% | 148.6% | 116.5% | 159.4% | 168.1% | 146.0% |

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 und Einwohnerin mehr als CHF 1'500 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 und Einwohnerin mehr als CHF 1'500 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

Keine Abweichungen

Kontrolle Finanzstrategie 2023 – 2032

Die Finanzstrategie 2023 – 2032 definiert Zielsetzungen und Massnahmen, welche im vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan einzuhalten sind. Die Kontrolle der direkt messbaren Parameter wird untenstehend aufgeführt:

| Zielsetzung/ Massnahme | Zielwert | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Verbesserung Leistungsangebot | Bis zu CHF 50'000 | 40'000 | 33'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 |
| Investitionen | ~ CHF 1.8 Mio. | 1.9 Mio. | 1.1 Mio. | 2.3 Mio. | 2.1 Mio. | 2.4 Mio. | 1.7 Mio. | 1.0 Mio. | ~ 1.8 Mio. | ~ 1.8 Mio. | ~ 1.8 Mio. |
| Steuersenkung | Mittelfristig auf 1.75 Einheiten | 1.85 | 1.85 | 1.80 | 1.80 | 1.75 | 1.75 | 1.75 | 1.75 | 1.75 | 1.75 |
| Tiefe Verschuldung (Nettoschuld pro Kopf) | < CHF 1'500 | -288 | 404 | -825 | -251 | 480 | 906 | 1'015 | < 1'500 | < 1'500 | < 1'500 |
| Ausgeglichene Rechnungsergebnisse | ~ CHF 0 | 102 | -125 | 4'768 | -81 | -310 | -202 | -89 | ~ 0 | ~ 0 | ~ 0 |
| Eigenkapitalhöhe | ~ CHF 13.5 Mio. | 13.6 Mio. | 15.6 Mio. | 20.4 Mio. | 20.3 Mio. | 20.0 Mio. | 19.8 Mio. | 19.7 Mio. | ~ 20 Mio. | ~ 20 Mio. | ~ 20 Mio. |

Bemerkungen/Abweichungen:

Die durchschnittlichen Investitionen in der Finanzstrategie 2023 – 2032 belaufen sich auf CHF 1.80 Mio.

Im Jahr 2024 werden mit der Verbesserung des Leistungsangebots folgende Aufwände getätigt:

- Neuanschaffung Abfalleimer (CHF 10'000)
- Erneuerung Lautsprecher Bühlmattsaal und Turnhalle (CHF 21'000)
- Anlässe Gesellschaftskommission (CHF 2'000)

Aufgrund der Wertberichtigung eines Grundstücks wird im Jahr 2026 ein hoher Ertragsüberschuss realisiert. Dies führt zu einem hohen Eigenkapital.

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 bürger-nah 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. Zunehmend können einige Dienstleistungen digital erbracht werden und auch die internen Abläufe sowie Arbeiten werden elektronisch unterstützt.

Aufgrund ihrer Grösse ist die Gemeinde Udligenswil auf politischer Ebene auf die Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden und Verbänden angewiesen. Es ist sichergestellt, dass die direkte Einflussnahme in diese Organisationen möglich ist.

Rücktritte aus Kommissionen der Gemeinden sollen bestmöglich wiederbesetzt werden. Bei diesen Gelegenheiten wird zugleich die Effektivität der Organisation geprüft.

Ein transparenter Informationsfluss zu den Anspruchsgruppen ist wichtig, weshalb die öffentliche Kommunikation weiterentwickelt wird.

Die Neuregelung der Aufgabenteilung (Steuer-gesetzrevision) zwischen Kanton und Gemeinden führt zu finanziellen Verwerfungen, welche auch politisch zu bewältigen sind.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--|-----------|--------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Reduktion Pensum GR (Reduktion Projekte) | Umsetzung | | 2024- | ER | | -5 | -19 | -19 | -19 |
| Digitalisierung (Dienstleistungen und interne Abläufe) | Umsetzung | | 2023- | ER | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 |

Messgrössen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|----------------------------------|-----------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Personalstellen Verwaltung | Vollzeitstellen | -- | 8.75 | 8.8 | 9.55 | 9.55 | 9.55 | 9.55 |
| Pensum Gemeinderat | Prozent | 160-180 | 170 | 170 | 170 | 160 | 160 | 160 |
| Kosten Gemeinderat pro Einwohner | Betrag CHF | -- | 213 | 214 | 210 | 195 | 195 | 195 |

| | | | | | | | | |
|--|------------|----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Nettokosten „Uedliger“ pro Auflage (11 Ausgaben pro Jahr) | Betrag CHF | -- | 6'168 | 5'621 | 6'112 | 6'173 | 6'235 | 6'298 |
|--|------------|----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------|---------|------------|------------|-------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| Saldo Globalbudget | | 716 | 725 | 753* | | 758** | 777** | 844** |
| Total | Aufwand | 1'316 | 1'364 | 1'391 | | 1'403 | 1'428 | 1'502 |
| | Ertrag | 600 | 639 | 638 | | 645 | 651 | 658 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| | Aufwand | 593 | 616 | 621 | | | | |
| Politische Führung | Ertrag | 39 | 40 | 40 | | | | |
| | Saldo | 554 | 576 | 581 | | | | |
| | Aufwand | 631 | 662 | 671 | | | | |
| Einwohnerdienste | Ertrag | 549 | 587 | 586 | | | | |
| | Saldo | 82 | 75 | 85 | | | | |
| | Aufwand | 80 | 74 | 79 | | | | |
| Medien | Ertrag | 12 | 12 | 12 | | | | |
| | Saldo | 68 | 62 | 67 | | | | |
| | Aufwand | 12 | 12 | 20 | | | | |
| Tourismus und Gewerbe | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 12 | 12 | 20 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ausgaben | 0 | 0 | 0* | | 0** | 120** | 0** |
| Einnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Nettoinvestitionen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 120 | 0 |

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Für die Digitalisierung von Dienstleistungen und der Optimierung von internen Abläufen sind entsprechende Projektkosten berücksichtigt.
- Es soll eine neue Verwaltungsstelle im Bereich Immobilienmanagement geschaffen werden. Diese Funktion beinhaltet u.a. Aufgaben im Bereich der Projektleitung, Verwaltung und Vermietung gemeindeeigener Immobilien und Liegenschaften sowie der Leitung Gebäude und Liegenschaftsunterhalt.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Führung“ fallen im Jahr 2024 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 hat eine positive Aussenwirkung. Die kantonalen Vorgaben zum altersgemischten Lernen (AgL), zur integrativen Förderung und zur frühen Förderung sind für die Volksschule eine Herausforderung, wie auch die Integration der ukrainischen Kinder im Schulalltag.

Aus der anfänglich geplanten Sanierung der Fenster im Schulhaus Bühlmatt 2 und 3 haben

die ersten Abklärungen ergeben, dass die Gebäude energetisch saniert werden müssen. Auch sind die Dächer der beiden Schulhäuser undicht. Im Jahr 2024 wird das Sanierungsprojekt im Detail geplant. Aufgrund der Datenlage wird die Ausführung terminiert.

Zudem braucht es grössere Räumlichkeiten für die Tagesstruktur und der Jugendtreff (Jugi) muss neu konzipiert werden. Aufgrund der steigenden Anzahl der Kinder (ab SJ 23/24 13 Klassen) wird nun auch der Schulraum knapp und ist es eine Erweiterung zu planen, um zusätzliche Schulzimmer zu erhalten. Aktuell sind noch knapp genügend Räume vorhanden. Eine Schulhauserweiterung ist ein zweites Projekt, dass aufgrund einer Schulraum-Planung in Angriff genommen werden muss. Der Zeitpunkt der Umsetzung ist noch nicht definiert.

Der Spielplatz beim Kindergarten sollte mit einem geeigneten Fallschutz ergänzt werden. Der Hartplatz und die Tartanbahn sind in die Jahre gekommen und sollten ersetzt werden. Diese Erneuerung wird bedarfsorientiert geplant und erst nach der Sanierung des Schulhauses Bühlmatt 2/3 vorgenommen. Ein weiterer Punkt der Erneuerung im Aussenraum der Schule ist der Rasenplatz. Hierbei wird gleichzeitig eine Treppenerweiterung geplant, damit der Rasen zur Pflege besser zugänglich ist.

Die Schule erhält eine weitere Tranche an Laptops, um das vom Kanton empfohlen 1:1 Computing zu erreichen.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--|-----------------------|-----------------|---------------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Sanierung Bühlmatt 2 & 3 | Planung/ Umsetzung | 850 | 2023- 2025 | IR | 50 | 50 | 800 | | |
| Sanierung Dach Turnhalle | Umsetzung | 130 | 2024 | IR | | 130 | | | |
| Sanierung Spielplatz Kindergarten | Umsetzung | 68 | 2024 | IR | | 68 | | | |
| Ergänzung IT Schule | Umsetzung | 40 | 2024 | IR | | 40 | | | |
| Sanierung Hartplatz und Tartanbahn | Umsetzung | 90 | 2025 | IR | | | 90 | | |
| Erweiterung TASK | Planung/ Umsetzung | 1'200 | 2026- 2027 | IR | | | | 600 | 600 |
| Erneuerung Rasenplatz mit Treppenerweiterung | Umsetzung | 71 | 2027 | IR | | | | | 71 |
| Installation Pumptrack | Umsetzung | 100 | 2027 | IR | | | | | 100 |

Messgrössen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------|--------|--------|
| Anzahl Schüler KG / 1.&2. / 3.&4. / 5.&6. | Anzahl | -- | 43/69/40/55 | 43/69/40/55 | 43/69/46/54 | | | |
| Anzahl Klassenabteilungen KG und Primar | Anzahl | -- | 12 | 12 | 13 | | | |
| Nettokosten pro Schüler Kindergarten | Betrag CHF | <10'000 | 6'587 | 8'170 | 8'021 | | | |
| Nettokosten pro Schüler Primarschule | Betrag CHF | <12'000 | 8'057 | 7'052 | 8'265 | | | |
| Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen | Prozent | >40% | 78.1% | 68.4% | 72.1% | 72% | 72% | 72% |
| Kostendeckungsgrad Musikschule | Prozent | >25% | -- | 27.1% | 25.7% | 26% | 26% | 26% |

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------|---------|--------------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| Saldo Globalbudget | | 3'224 | 3'329 | 3'605* | | 3'716** | 3'850** | 3'952** |
| Total | Aufwand | 6'972 | 7'263 | 7'638 | | 7'789 | 7'964 | 8'107 |
| | Ertrag | 3'748 | 3'934 | 4'033 | | 4'073 | 4'114 | 4'155 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| Kindergarten | Aufwand | 649 | 646 | 635 | | | | |
| | Ertrag | 366 | 294 | 290 | | | | |
| | Saldo | 283 | 352 | 345 | | | | |
| Primarschule | Aufwand | 2'435 | 2'470 | 2'721 | | | | |
| | Ertrag | 1'111 | 1'313 | 1'324 | | | | |
| | Saldo | 1'324 | 1'157 | 1'397 | | | | |
| Sekundarstufe I | Aufwand | 1'010 | 931 | 936 | | | | |
| | Ertrag | 412 | 404 | 407 | | | | |
| | Saldo | 598 | 527 | 529 | | | | |
| Kantonsschule | Aufwand | 344 | 433 | 444 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 344 | 433 | 444 | | | | |
| Musikschule | Aufwand | 283 | 419 | 441 | | | | |
| | Ertrag | 115 | 114 | 114 | | | | |
| | Saldo | 168 | 305 | 327 | | | | |
| Sonderschulung | Aufwand | 347 | 391 | 465 | | | | |
| | Ertrag | 58 | 80 | 160 | | | | |
| | Saldo | 289 | 311 | 305 | | | | |
| Schulische Dienste | Aufwand | 109 | 109 | 116 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 109 | 109 | 116 | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|---------|-------|-------|-------|--|--|
| Schulleitung/Biko | Aufwand | 269 | 284 | 288 | | |
| | Ertrag | 269 | 284 | 288 | | |
| | Saldo | 0 | 0 | 0 | | |
| Schulliegenschaften | Aufwand | 1'083 | 1'118 | 1'098 | | |
| | Ertrag | 1'083 | 1'118 | 1'098 | | |
| | Saldo | 0 | 0 | 0 | | |
| Bildung übriges | Aufwand | 444 | 463 | 494 | | |
| | Ertrag | 335 | 327 | 352 | | |
| | Saldo | 109 | 136 | 142 | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ausgaben | 87 | 215 | 335* | | 910** | 600** | 791** |
| Einnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Nettoinvestitionen | 87 | 215 | 335 | | 910 | 600 | 791 |

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Aufgrund höherer Schülerzahlen muss bei der Primarschule zusätzlich eine Klasse mehr geführt werden.
- Während an der Sekundarschule ein Schüler bzw. eine Schülerin mehr unterrichtet werden, besuchen zwei Schülerinnen und Schüler zusätzlich die Kantonsschule und das Gymnasium.
- Aufgrund einer höheren Fachbelegung der Gemeinde Udligenswil steigt der Kostenanteil an der Musikschule Adligenswil-Udligenswil.
- An den kantonalen Sonderschulpool sind höhere Beiträge zu leisten.
- Mit der Anschaffung eines Schulbusses im Jahr 2023 können die Kosten für den Schülertransport reduziert werden.
- Für die Durchführung von drei Schullagern entrichtet die Gemeinde einen Beitrag.

Investitionsrechnung

- Die Planung für die Sanierung der Schulhäuser Bühl matt 2 und 3 wird fortgesetzt.
- Das Dach der Turnhalle ist zu sanieren.
- Der Fallschutz beim Spielplatz des Kindergartens ist zu erneuern.

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. Damit werden der Zusammenhalt und das Zusammenleben in der Gemeinde gestärkt.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Die Einrichtungen für Sport und Freizeit sind vielfältig und gut erhalten. Kinder und Jugendlichen stehen Treffpunkte im Dorf zur Verfügung. Die Gemeinde Udligenswil setzt sich zudem für ein intaktes Vereinsleben ein. Das Kultur-, Sport und Freizeitangebot von Vereinen in der Gemeinde wird gefördert. 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. Es ist immer schwieriger, Udligenswilerinnen und Udligenswiler zu finden, welche sich in Vereinen neu engagieren.

Zusammen mit der Gemeinde Adligenswil wird gemeinsam die Jugendarbeit organisiert, wodurch in beiden Gemeinden Räume für die Jugendlichen zur Verfügung stehen. Die Zusammenarbeit funktioniert aktuell sehr gut.

Zusammen mit der Gemeinde Adligenswil wird die Jugendarbeit organisiert und umgesetzt. Durch diese Zusammenarbeit profitieren die Jugendlichen bis zur 6. Klasse von einem Angebot in Udligenswil, die Oberstufenschüler vom Angebot in Adligenswil. Diese Zusammenarbeit funktioniert aktuell sehr gut. Die Freizeitinfrastruktur für Jugendliche und der Jugendtreff sind ausbaufähig. Zudem fehlen Treffpunkte im Dorf für Kinder und Jugendliche. Daher wird der Bau eines PumpTracks mit einer Erholungszone aktuell evaluiert. Ein entsprechendes Projekt ist im Aufgabenbereich 2 Bildung vorgesehen.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------------------------------|--------|--------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Keine Massnahmen und Projekte | | | | | | | | | |

Messgrössen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|------------------------------|------------------------|------------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|
| Anzahl Vereine | Anzahl | -- | 29 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Zielgruppe Jugi 56 / Jugi 13 | Anzahl | -- | 48/75 | 55/74 | 54 / 78 | | | |
| Nutzung Ferienpass | Anzahl verkaufte Pässe | >30 | 67 | 40 | 70 | 70 | 70 | 70 |

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------|---------|------------|------------|-------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| Saldo Globalbudget | | 362 | 368 | 356* | | 359** | 363** | 367** |
| Total | Aufwand | 364 | 378 | 366 | | 369 | 373 | 377 |
| | Ertrag | 0 | 10 | 10 | | 10 | 10 | 10 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| Jugendarbeit | Aufwand | 97 | 89 | 92 | | | | |
| | Ertrag | 2 | 10 | 10 | | | | |
| | Saldo | 95 | 79 | 82 | | | | |
| Kultur und Vereinswesen | Aufwand | 89 | 94 | 93 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 89 | 94 | 93 | | | | |
| Freizeit und Sport | Aufwand | 178 | 195 | 182 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 178 | 195 | 182 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 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

- Da der Investitionsbeitrag an den Fussballplatz Adligenswil vollständig abgeschrieben ist, fallen tiefere Aufwendungen an.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Freizeit“ fallen im Jahr 2024 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, den Vorgaben entsprechend entlohnte und zeitgemäss ausgerüstete Feuerwehrmannschaft bietet einen umfassenden Schutz bei Brand, Elementarereignissen und sonstigen Gefährdungen im öffentlichen Raum. Die Gemeinde fördert die Prävention im Sicherheitsbereich sowie vor Naturgefahren.

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. Der Gemeindeführungsstab funktioniert in Not-situationen. Die Gemeinde informiert über die Prävention vor Naturgefahren. Die regionale Zusammenarbeit von Feuerwehr und Zivilschutz wird sichergestellt. Der Fuhrpark der Feuerwehr Udligenswil entspricht den Vorgaben der GVL.

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 2024 erreicht, daher muss auch dieses mittelfristig ersetzt werden. Die aktuellen Ansätze des Feuerwehr-Soldes stammen von 2002 und sind mittelfristig anzupassen.

Die Zivilschutzorganisation Emme als grösste regionale Zivilschutzorganisation des Kantons Luzern ist jederzeit in der Lage, die ihr übertragenen Aufgaben wahrzunehmen. Die Verantwortung der Kontrolle der Zivilschutzanlagen in Udligenswil liegt seit Januar 2023 beim Kanton Luzern. Der Standort des Notfalltreffpunktes im Ereignisfall wurde beim Schulhaus Bühlmatt definiert. Ein Schutzraum in der Zivilschutzanlage Bühlmatt wurde zur notfallmässigen Unterbringung von Personen hergerichtet.

Durch die intensive Nutzung des Lebensraums und des Klimawandels nehmen die Risiken durch Naturgefahren zu.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------------------------------------|-----------|--------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ersatzbeschaffung TLF (Nettokosten) | Umsetzung | 220 | 2028 | IR | | | | | |

Messgrössen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--------------------------|----------------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Bestand Milizfeuerwehr | Anzahl AdF | >60 | 70 | 68 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| Feuerwehrrübungen | Anzahl Übungsstunden | -- | 1'917 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 |
| Zuschuss an SF Feuerwehr | Betrag CHF | -- | 17'869 | 39'612 | 70'256 | 70'000 | 70'000 | 70'000 |

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------|---------|-----------|-----------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|
| Saldo Globalbudget | | 40 | 71 | 103* | | 93** | 94** | 96** |
| Total | Aufwand | 491 | 263 | 327 | | 358 | 362 | 366 |
| | Ertrag | 451 | 192 | 224 | | 265 | 268 | 270 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| Feuerwehr | Aufwand | 159 | 196 | 258 | | | | |
| | Ertrag | 141 | 156 | 188 | | | | |
| | Saldo | 18 | 40 | 70 | | | | |
| Bevölkerungs- schutz | Aufwand | 332 | 67 | 69 | | | | |
| | Ertrag | 310 | 36 | 36 | | | | |
| | Saldo | 22 | 31 | 33 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--|--------|--------|-----------|--------|------------|------------|------------|
| Ausgaben | | 0 | 130 | 0* | | 0** | 0** | 0** |
| Einnahmen | | 0 | 40 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Nettoinvestitionen | | 0 | 90 | 0 | | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Mit der Inbetriebnahme des neuen Ökihofs hat sich die Feuerwehr anteilmässig an den Betriebskosten zu beteiligen.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Sicherheit“ fallen im Jahr 2024 keine Investitionen an.

Leistungsauftrag*

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

Die Gemeinde fördert Strukturen, um das soziale Netzwerk zwischen den Bürgerinnen und Bürgern zu stärken. Hilfebedürftige sind 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 und leistet Unterstützung. Ein zeitgemässes Gesundheitssystem trägt wesentlich zur Lebensqualität bei, wobei die Gemeinde die Kooperation unter den örtlichen Anbietern zur Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung des lokalen Gesundheitsangebots fördert. Die Voraussetzungen für ein selbstbestimmtes Leben sind vorhanden. Das Zusammenleben ist von Gemeinschaft und Solidarität geprägt.

Lagebeurteilung

Der ausgelagerte Sozialdienst wird sehr gut geführt und die Zusammenarbeit mit der Gemeinde funktioniert einwandfrei. Die Organisation der Spitex Rontal Plus wird aktuell überprüft. Ihre Pflegeleistungen erfolgen zur grossen Zufriedenheit der Patientinnen und Patienten. Absprachen mit anderen externen Organisationen erfolgen zeitnah und in enger Zusammenarbeit mit den Verantwortlichen der Gemeinde.

Die Anzahl Sozialfälle ist im Vergleich zu den Vorjahren sehr tief.

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

Für die Betreuung und Förderung von Kindern wurden an der Gemeindeversammlung vom 29. November 2021 durch Zustimmung zum Reglement über die familienergänzende Betreuung Betreuungsgutscheine eingeführt. Im März 2023 fand die erste Sitzung der neuen Gesellschaftskommission statt. Mit ihren Projekten soll sie sich für die Stärkung des sozialen Netzes engagieren.

Ein zeitgemässes Gesundheitssystem ist für die Gemeinde von grosser Bedeutung. Die Gemeinde ist mit den örtlichen Anbietern in Kontakt. Sie fördert die Weiterentwicklung des lokalen Gesundheitsangebots.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|---------------------|--------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Unterstützung der Gesellschaftskommission | Umsetzung | | 2023- | ER | | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Analyse Bedarf lokales Gesundheitsangebot | Planung / Umsetzung | | 2023 | ER | | 2 | | | |

Messgrößen / Indikatoren

| Messgröße | Art | Zielgröße | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--|------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Sozialhilfequote | Prozent | <2% | 0.3% | 1.0% | 1.0% | | | |
| Kosten pro Einwohner für ausbezahlte WSH | Betrag CHF | -- | -2 | 34 | 4 | | | |
| WSH-Fälle über 1 Jahr | Anzahl | <15 | 1 | 10 | 1 | | | |
| Rückerstattungsquote Alimentenbevorschussung | Prozent | -- | 58.7% | 66.7% | 66.7% | | | |
| Restfinanzierungskosten Pflege pro Einwohner | Betrag CHF | -- | 151 | 197 | 186 | | | |
| Anteil Personen in stationärer Pflege | Prozent | -- | 0.6% | 1.0% | 1.0% | | | |

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--------------------------------|---------|--------------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| Saldo Globalbudget | | 3'152 | 3'589 | 3'518* | | 3'567** | 3'617** | 3'668** |
| Total | Aufwand | 3'286 | 3'726 | 3'676 | | 3'727 | 3'779 | 3'831 |
| | Ertrag | 134 | 137 | 158 | | 160 | 162 | 163 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| Kindes- und Erwachsenen-schutz | Aufwand | 199 | 178 | 188 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 199 | 178 | 188 | | | | |
| Pflegeheime | Aufwand | 403 | 510 | 485 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 403 | 510 | 485 | | | | |
| Krankenpflege / Spitex | Aufwand | 214 | 263 | 234 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 214 | 263 | 234 | | | | |
| AHV / EL / Krankenversicherung | Aufwand | 1'528 | 1'668 | 1'697 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 5 | 5 | | | | |
| | Saldo | 1'528 | 1'663 | 1'692 | | | | |
| Sozialhilfe | Aufwand | 230 | 293 | 247 | | | | |
| | Ertrag | 109 | 100 | 100 | | | | |
| | Saldo | 121 | 193 | 147 | | | | |
| Alimentenhilfe | Aufwand | 45 | 41 | 42 | | | | |
| | Ertrag | 18 | 20 | 15 | | | | |
| | Saldo | 27 | 21 | 27 | | | | |
| Flüchtlingswesen | Aufwand | 33 | 43 | 15 | | | | |
| | Ertrag | 1 | 0 | 26 | | | | |
| | Saldo | 32 | 43 | -11 | | | | |
| Familie | Aufwand | 91 | 150 | 144 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 12 | 12 | | | | |
| | Saldo | 91 | 138 | 132 | | | | |
| Soziale Einrichtung | Aufwand | 542 | 581 | 624 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 542 | 581 | 624 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 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 werden aufgrund von Erfahrungswerten weniger Kosten budgetiert.
- Aufgrund von Erfahrungswerten und hinsichtlich der tiefen Sozialhilfequote ist für die wirtschaftliche Sozialhilfe mit tieferen Ausgaben zu rechnen.
- Mit der Vermietung von Flüchtlings-Unterkünften können Einnahmen erzielt werden, mit welchen wiederum die Betriebskosten sowie die letztjährigen Umbaukosten amortisiert werden.
- Aufgrund der Revision des kantonalen Pflegegesetzes sind höhere Beiträge für die Privatpflege und Betreuung zu entrichten.
- Für die SEG-Finanzierung ist gemäss der kantonalen Budgetvorgabe ein höherer Beitrag zu leisten.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Soziales“ fallen im Jahr 2024 keine Investitionen an.

Leistungsauftrag*

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

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.

Die SBB-Tageskarten werden von SBB per Ende 2024 eingestellt. Daher wird das Angebot ab 2025 nicht mehr zur Verfügung gestellt.

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 und für die Begleitung des Projekts wird eine Kommission eingesetzt.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|------------------------------------|-------------------|--------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kommission Bushaltestellen (BehiG) | Planung/Umsetzung | 40 | 2024- | ER | | 10 | 20 | 10 | |
| Umbau Bushaltestellen (BehiG) | Planung/Umsetzung | 830 | 2022- | IR | 10 | 10 | | | |

Messgrössen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------------------|--------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Anzahl jährliche Busabfahrten | Anzahl | >36'000 | 37'289 | 37'289 | 37'289 | 37'289 | 37'289 | 37'289 |
| Anzahl jährliche Nachtstern-Abfahrten | Anzahl | >1'250 | 1'625 | 1'625 | 1'625 | 1'625 | 1'625 | 1'625 |

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------|---------|------------|------------|-------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| Saldo Globalbudget | | 340 | 351 | 342* | | 346** | 350** | 355** |
| Total | Aufwand | 366 | 376 | 342 | | 346 | 350 | 355 |
| | Ertrag | 26 | 25 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| | Aufwand | 366 | 376 | 342 | | | | |
| Regionalverkehr | Ertrag | 26 | 25 | 0 | | | | |
| | Saldo | 340 | 351 | 342 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ausgaben | 25 | 34 | 28* | | 18** | 18** | 18** |
| Einnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Nettoinvestitionen | 25 | 34 | 28 | | 18 | 18 | 18 |

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Für die Gestaltung der Bushaltestellen (und der Dorfplatzgestaltung) wird eine Kommission eingesetzt, welche die Absprachen, Planung und Umsetzung begleitet.
- Für den Regionalverkehr muss mit einem höheren Beitrag gerechnet werden.
- Wie bereits zu einem früheren Zeitpunkt informiert, wird der Verkauf der SBB-Tageskarten per 8. Dezember 2023 eingestellt.

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. Optimierungen beim Energieverbrauch sowie beim Natur- und Umweltschutz sind im Sinne einer Langzeitplanung konstant weiterzuvorführen.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

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

Für eine zeitgemässe Abwasserversorgung wird die Kanalisation an das Verbandsnetz von REAL (ARA Buholz, Emmen) angeschlossen und die Einführung des Y-Prinzips geprüft und umgesetzt.

Die Naherholungsgebiete werden als naturnaher Lebensraum erhalten, geschützt, gepflegt und weiterentwickelt.

Die Gemeinde bietet der Bevölkerung Hand zur Reduktion des ökologischen Fussabdruckes.

Lagebeurteilung

Die Entsorgung von Hauskehricht und Grüngut sowie die einzelnen Wertstoffsammlungen

werden der Bevölkerung durch den Gemeindeverband REAL zuverlässig angeboten.

Diverse Wasser- und Abwasserleitungen sowie das Wasserreservoir Waldegg sind sanierungsbedürftig. Zudem ist die Dimensionierung verschiedener Kanalisationsleitungen für heutige Bedürfnisse nicht mehr ausreichend. Die diesbezüglichen Projekte werden als rollender Prozess fortlaufend geplant und realisiert. Entsprechende Mittel sind im Budget und in der Finanzplanung berücksichtigt. Voraussetzung für die nachhaltige Planung ist eine aktuelle Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP) inkl. hydraulischer Netzberechnungen sowie ein Genereller Entwässerungsplan (GEP) inkl. Gewässerökologie. Beide Planungsinstrumente werden 2023/2024 überarbeitet.

Die ARA Udligenswil konnte planmässig Ende 2021 ausser Betrieb gesetzt werden. Seit Anfang 2022 laufen die Abwässer via Kanalisationsleitung nach Adligenswil in das Verbandsnetz von REAL. Das Monitoring des Würzenbachs läuft und der Entscheid ob es noch ein weiteres Regenbecken benötigt ist im Gange. Der Prozess zur Nachnutzung der ARA läuft. Die Einführung des Y-Prinzips wurde geprüft und soll gleichzeitig mit der Aktualisierung der Abwasserversorgungs- und Siedlungsentswässerungsreglemente umgesetzt werden.

Der Prozess für die Erarbeitung eines Energie- und Klimakonzeptes wurde wie vorgesehen 2023 gestartet.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--|-------------------|--------------|-----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ersatz Wasserleitung Breiteichlimatt | Planung/Umsetzung | 175 | 2024 | IR | | 175 | | | |
| Wasserleitung Gfäz 2. Etappe | Planung/Umsetzung | 455 | 2025 | IR | | | 455 | | |
| Sanierung Wasserleitung Hotmatt/Mitte | Planung/Umsetzung | 440 | 2025 | IR | | | 440 | | |
| Sanierung Wasserleitung Benzibühlstrasse/Brunnmatt | Planung/Umsetzung | 350 | 2026 | IR | | | | 350 | |
| Sanierung Wasserleitung Benzibühl | Planung/Umsetzung | 240 | 2026 | IR | | | | 240 | |
| Sanierung Reservoir Waldegg | Planung/Umsetzung | 1'450 | 2025-2027 | IR | | | 200 | 600 | 650 |

| | | | | | | | | |
|---|-------------------|-----|------|----|--|--|--|-----|
| Sanierung Wasserleitung Lowmatt/Unterlowmatt/Grossmattweg | Planung/Umsetzung | 730 | 2027 | IR | | | | 730 |
| Ersatz Kanalisation Chrämatt | Planung/Umsetzung | 500 | 2027 | IR | | | | 500 |

Messgrößen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|---------------------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Anzahl Leitungsbrüche/ korrosionsbedingte Lecks | Anzahl | <12 | 4 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Kostendeckungsgrad SF Wasserversorgung | Prozent | 85%-115% | 110.7% | 89.9% | 85.0% | 84.1% | 81.5% | 79.0% |
| Kostendeckungsgrad SF Abwasserbeseitigung | Prozent | 85%-115% | 7.9% | 62.6% | 132.3% | 131.4% | 130.3% | 121.0% |
| Kostendeckungsgrad SF Abfallwirtschaft | Prozent | 85%-115% | 111.2% | 105.5% | 93.0% | 92.7% | 92.3% | 92.0% |
| Verhältnis Ersatzinvestitionen Wasser | Investitionen/ Gesamtwert | >1.25% | 1.4% | 3.5% | 1.0% | 4.3% | 2.8% | 3.5% |

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------|---------|------------|-----------|-----------|--------|-------------|------------|------------|
| Saldo Globalbudget | | -10 | 20 | 5* | | -3** | 0** | 1** |
| Total | Aufwand | 5'807 | 1'591 | 1'427 | | 1'465 | 1'510 | 1'549 |
| | Ertrag | 5'817 | 1'571 | 1'422 | | 1'468 | 1'510 | 1'548 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| Wasserversorgung | Aufwand | 519 | 565 | 589 | | | | |
| | Ertrag | 519 | 565 | 589 | | | | |
| | Saldo | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Abwasserbeseitigung | Aufwand | 4'877 | 604 | 344 | | | | |
| | Ertrag | 4'877 | 604 | 344 | | | | |
| | Saldo | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Abfallwirtschaft | Aufwand | 178 | 178 | 178 | | | | |
| | Ertrag | 174 | 173 | 173 | | | | |
| | Saldo | 4 | 5 | 5 | | | | |
| Natur- und Umweltschutz | Aufwand | 89 | 96 | 126 | | | | |
| | Ertrag | 32 | 34 | 54 | | | | |
| | Saldo | 57 | 62 | 72 | | | | |
| Energie / Elektrizität | Aufwand | 2 | 2 | 2 | | | | |
| | Ertrag | 73 | 50 | 75 | | | | |
| | Saldo | -71 | -48 | -73 | | | | |
| Werkdienst | Aufwand | 141 | 145 | 188 | | | | |
| | Ertrag | 141 | 145 | 188 | | | | |
| | Saldo | 0 | 0 | 0 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Ausgaben | 1'717 | 1'278 | 216* | | 1'275** | 1'670** | 1'880** |
| Einnahmen | 3'348 | 300 | 300 | | 300 | 300 | 300 |
| Nettoinvestitionen | -1'631 | 978 | -84 | | 975 | 1'370 | 1'580 |

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Aufgrund höheren Energiekosten muss für den Wasserankauf höheren Kosten budgetiert werden.
- Im kommenden Jahr wird das Gewässermonitoring des Würzenbachs vorgenommen. Nach der Stilllegung der ARA wird damit die Wasserqualität des Würzenbachs gemessen.
- Beim Werkdienst ist eine Pensenerhöhung von 20 Stellenprozenten vorgesehen.

Investitionsrechnung

- Die Wasserleitung im Gebiet Breiteichlimatt wird saniert.

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. Diese Kosten werden teilweise vom Kanton finanziert.

Die Ortsplanung ist in einer Kadenz von 10 bis 15 Jahre zu überarbeiten. Dabei sind die Vorgaben von Bund und Kanton zu berücksichtigen.

Allgemeine Planungsinstrumente (Gefahrenkarte, Verkehrs- und Erschliessungsrichtplan etc.) sind vorschriftsgemäss zu aktualisieren.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Als ländliches Dorf bietet Udligenswil eine herausragende Siedlungs- und Lebensqualität. Udligenswil wahrt unter Berücksichtigung der massgeblichen Vorgaben (Innenverdichtung, Kompensation, Ausscheidung Gewässerräume, schweizweite Harmonisierung Baubegriffe) den attraktiven Dorfcharakter. Die Gemeinde entwickelt sich moderat und qualitativ weiter. Dabei schafft sie Voraussetzungen für Wohnraum für alle Lebensphasen. Im Weiteren setzt sie sich für sichere Verkehrswege ein.

Gemäss Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG) müssen die Bushaltestellen auf den Gemeindestrasse durch die Gemeinde angepasst werden. Dies soll mit der Erneuerung der Dorfstrasse und der Aufwertung des Dorfkentrums koordiniert werden.

Lagebeurteilung

Einzelne Strassen und Verbindungswege sind sanierungsbedürftig.

Die Überarbeitung der Gefahrenkarte konnte 2023 abgeschlossen werden. Mit der sich im Prozess befindenden Gesamtrevision der Ortsplanung werden Vorgaben von Bund und Kanton umgesetzt und eine massvolle innere Verdichtung angestrebt. Der neue Zonenplan und das revidierte Bau- und Zonenreglement werden voraussichtlich per 1. Januar 2025 in Kraft gesetzt.

Zwecks Verminderung von Schäden bei Überschwemmungen sind weitere Massnahmen zum Hochwasserschutz und zur teilweisen Renaturierung des Würzenbachs in Planung. Der Kanton ist gemäss revidiertem Wasserbaugesetz neu für diese Arbeiten zuständig. Er hat zwischenzeitlich die Studie zum Hochwasserschutzkonzept abgeschlossen. Die nächste Phase mit Vorprojekt und Auswahl der Bestvariante ist für 2024 geplant.

Mit dem Neubau des Ökihofs wird für die REAL Sammelstelle, die Feuerwehr und den Werkdienst eine zweckdienliche Einrichtung geschaffen. Der Baubeginn erfolgte Mitte 2023, die Bauvollendung voraussichtlich Ende des nächsten Jahres.

Für die Erneuerung der Dorfstrasse und die Aufwertung des Dorfkentrums muss die bestehende Kommission neu einberufen werden. Der Gemeindeversammlung soll ein Planungskredit für das Betriebs- und Gestaltungskonzept (BGK) beantragt werden.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|------------------------------------|-------------------|--------------|-----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Sanierung Treppenberg Gfäß-Volloch | Planung/Umsetzung | 55 | 2024 | IR | | 55 | | | |
| Zonenplanrevision | Planung/Umsetzung | | 2021-2024 | IR | 30 | 10 | | | |
| Neubau Ökihof (netto) | Umsetzung | 4'415 | 2015-2024 | IR | | 1'921 | | | |

Messgrössen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---------------------------------------|--|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Anzahl Baugesuche | Anzahl | -- | 29 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Vereinfachte Baubewilligungsverfahren | Entscheid innert 40 Arbeitstagen nach Gesuchseingang | >80% | 58.3% | 85% | 85% | 85% | 85% | 85% |
| Ordentliche Baubewilligungsverfahren | Entscheid innert 60 Arbeitstagen nach Gesuchseingang | >80% | 64.7% | 90% | 90% | 90% | 90% | 90% |
| Strassenzustand Gemeindestrassen | Unterhaltskosten pro Strassenkilometer (CHF) | <25'000 | 9'759 | 7'791 | 19'179 | 19'000 | 19'000 | 19'000 |

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|------------------------------------|---------|-----------|------------|-------------|--------|-----------------|----------------|----------------|
| Saldo Globalbudget | | 49 | 864 | 975* | | -3'938** | 1'082** | 1'095** |
| Total | Aufwand | 1'223 | 1'202 | 1'317 | | 1'643 | 1'457 | 1'472 |
| | Ertrag | 1'174 | 338 | 342 | | 5'581 | 375 | 377 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| Strassen | Aufwand | 330 | 312 | 390 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 330 | 312 | 390 | | | | |
| Raumordnung und Bauwesen | Aufwand | 451 | 447 | 434 | | | | |
| | Ertrag | 69 | 121 | 101 | | | | |
| | Saldo | 382 | 326 | 333 | | | | |
| Gewässerverbauung | Aufwand | 39 | 54 | 59 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 39 | 54 | 59 | | | | |
| Landwirtschaft / Jagd / Fischerei | Aufwand | 15 | 15 | 15 | | | | |
| | Ertrag | 5 | 5 | 5 | | | | |
| | Saldo | 10 | 10 | 10 | | | | |
| Bestattungswesen | Aufwand | 39 | 32 | 33 | | | | |
| | Ertrag | 15 | 4 | 4 | | | | |
| | Saldo | 24 | 28 | 29 | | | | |
| Verwaltungsliegenschaften | Aufwand | 205 | 206 | 229 | | | | |
| | Ertrag | 205 | 206 | 229 | | | | |
| | Saldo | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Liegenschaften des Finanzvermögens | Aufwand | 145 | 137 | 156 | | | | |
| | Ertrag | 881 | 4 | 4 | | | | |
| | Saldo | -736 | 133 | 152 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|--|------------|--------------|---------------|--------|--------------|------------|------------|
| Ausgaben | 134 | 2'250 | 2'272* | | 385** | 0** | 0** |
| Einnahmen | 15 | 0 | 286 | | 0 | 0 | 0 |
| Nettoinvestitionen | 119 | 2'250 | 1'986 | | 385 | 0 | 0 |

Erläuterungen zu den Finanzen

Erfolgsrechnung

- Es fallen verschiedene Belagssanierungen an.

Investitionsrechnung

- Der Bau des Ökohofs wird fortgesetzt und voraussichtlich im Herbst 2024 fertiggestellt.
-

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 vereinnahmt die Steuern.

Die Finanzstrategie 2023-2032 konkretisiert die finanziellen Ziele des Gemeinderates und definiert die Entwicklung des grundsätzlichen Leistungsangebots und der Investitionen, des Steuerfusses, der Nettoverschuldung und des Eigenkapitals. Die definierten Massnahmen sind einzuhalten.

Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Aus der konsequenten Anwendung der Finanzstrategie und 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 eine Verschuldung bewusst in Kauf genommen.

Die steigenden Zinsen auf dem Kapitalmarkt, höhere Zahlungen in den Finanzausgleich, eine mögliche kantonale Steuerreform und der Ausgleich der kalten Progression werden die Erfolgsrechnung künftig zusätzlich belasten. Infolge Wertberichtigung eines durch Erbschaft erhaltenen Grundstücks, der konsequenten Anwendung der neuen Finanzstrategie, der hohen Rechnungsabschlüsse, einem Benchmarking und einer fundierten Finanzplanung ist kurzfristig trotzdem eine Steuersenkung geplant.

Massnahmen und Projekte

| (Kosten in Tausend CHF) | Status | Kosten Total | Zeitraum | ER/IR | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------------------------------------|-----------|--------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Wegfall befr. Erhöhung Vermögensst. | Umsetzung | | 2024- | ER | | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Optimierungen durch Benchmarking | Umsetzung | | 2025- | ER | | | -5 | -10 | -15 |

Messgrössen / Indikatoren

| Messgrösse | Art | Zielgrösse | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-----------------------------------|-----------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Steuerfuss | Einheiten | <=1.95 | 1.85 | 1.85 | 1.85 | 1.80 | 1.80 | 1.75 |
| Veranlagungsstand | Prozent | <=80% | 85% | 80% | 80% | 80% | 80% | 80% |
| Nettoschuld pro Einwohner | CHF | <2'500 | -1'002 | 406 | 404 | -825 | -232 | 499 |
| Eigenkapital in Ø der Bilanzsumme | Prozent | >=40% | 51% | 47% | 46% | 56% | 54% | 51% |
| Durchschn. Darlehenszins | Prozent | -- | 0.24% | 1.00% | 2.00% | 2.00% | 2.00% | 2.00% |
| Steuerkraft pro Einwohner | CHF | -- | 3'471 | 3'598 | 3'518 | 3'514 | 3'592 | 3'589 |

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

| (Kosten in Tausend CHF) | | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|-------------------------------|---------|----------------|---------------|----------------|--------|-----------------|------------------|------------------|
| Saldo Globalbudget | | -10'069 | -9'418 | -9'531* | | -9'666** | -10'052** | -10'068** |
| Total | Aufwand | 1'321 | 1'462 | 1'470 | | 1'543 | 1'645 | 1'779 |
| | Ertrag | 11'390 | 10'880 | 11'001 | | 11'209 | 11'697 | 11'847 |
| Leistungsgruppen | | | | | | | | |
| Allgemeine Gemeindesteuern | Aufwand | 43 | 24 | 24 | | | | |
| | Ertrag | 9'267 | 9'184 | 9'208 | | | | |
| | Saldo | -9'224 | -9'160 | -9'184 | | | | |
| Sondersteuern | Aufwand | 3 | 4 | 4 | | | | |
| | Ertrag | 914 | 534 | 634 | | | | |
| | Saldo | -911 | -530 | -630 | | | | |
| Finanz- und Steuerwesen | Aufwand | 791 | 836 | 869 | | | | |
| | Ertrag | 1'151 | 1'100 | 1'094 | | | | |
| | Saldo | -360 | -264 | -225 | | | | |
| Betreibungswesen | Aufwand | 14 | 25 | 26 | | | | |
| | Ertrag | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | Saldo | 14 | 25 | 26 | | | | |
| Finanzausgleich | Aufwand | 470 | 573 | 547 | | | | |
| | Ertrag | 58 | 62 | 66 | | | | |
| | Saldo | 412 | 511 | 481 | | | | |

Investitionsrechnung

| Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF) | R 2022 | B 2023 | B 2024 | Abw. % | P 2025 | P 2026 | P 2027 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 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 Kapitalbeschaffung ist mit höheren Zinskosten zu rechnen.
- Aufgrund des tieferen Ressourcenpotenzials muss für den horizontalen Finanzausgleich eine tiefere Zahlung geleistet werden.

Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich „Finanzen“ fallen im Jahr 2024 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 2024 bis 2027 und das Budget für das Jahr 2024 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2024 bis 2027 sei zustimmend Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2024 sei mit einem Aufwandsüberschuss von 125'000 Franken, Investitionsausgaben von 2'851'000 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, 26. September 2023

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 01.01.2024 bis 31.12.2027 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inkl. Steuerfuss sowie die politischen Leistungsaufträge für das Jahr 2024 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. Die Gemeinde zeigt ein Nettoinvestitionsvolumen von rund CHF 9'050'000 in den Jahren 2024 – 2027. Mit der ungenügenden Selbstfinanzierung verfügt die Gemeinde im Planungshorizont nicht über die Mittel, um die geplanten Investitionen selber zu finanzieren. Dadurch erhöht sich das benötigte Fremdkapital weiter, was bereits mit dem aktuellen Zinsniveau die künftigen Erfolgsrechnungen immer stärker belasten wird. Dies muss in den nächsten Jahren wieder beurteilt werden.

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

Wir empfehlen, das vorliegende Budget mit einem Aufwandsüberschuss von 125'000 Franken inkl. einem Steuerfuss von 1.85 Einheiten, Investitionsausgaben von 2'851'000 Franken sowie den politischen Leistungsaufträgen zu genehmigen.

Udligenswil, 25. Oktober 2023

Rechnungskommission Udligenswil

Der Präsident:



Peter Imfeld

Die Mitglieder:



Jasmin Ursprung



Joe Kurmann

Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden vom 9. März 2023

Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2023 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2023 – 2026 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 9. März 2023 **keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahme erfordern** würden.