Gemeinde Root

GEMEINDEVERSAMMLUNG

Dienstag, 26. November 2019, 19.30 Uhr, im Mehrzwecksaal Arena

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG

Dienstag, 26. November 2019, 19.30 Uhr, im Mehrzwecksaal Arena

TRAKTANDEN

1	Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2020–2023; Orientierung und Kenntnisnahme
2	Beschlussfassung über das Budget 2020 und die Investitionsausgaben
3	Beschlussfassung über die Genehmigung der Abrechnung des Sonderkredits von CHF 1'200'000.00 für Werterhaltungsarbeiten in den Schulanlagen; Teil 2
4	Beschlussfassung über die Bewilligung eines Sonderkredits von CHF 847'000.00 für den Ausbau der Oberfeldstrasse/Einmünder K17
5	Beschlussfassung über die Bewilligung eines Sonderkredits von CHF 1'010'000.00 für die Sanierung der Unterverteilungen der Heizanlage in der Schulanlage Dorf
6	Bestimmung der Revisionsstelle für die Periode vom 01. Oktober 2020 bis 30. September 2024
7	Ersatzwahl eines Mitglieds für die Bürgerrechtskommission für den Rest der Amtsdauer 2016–2020
8	Verschiedenes – Projektvorstellung Neubau Werkhof- und Feuerwehrgebäude – Kinder- und Jugendaward 2019 – Firmenvorstellung Veriset AG; nominiert für den EY Entrepreneur Of The Year

Die diesen Traktanden zugrundeliegenden Akten können bei der Finanzverwaltung bzw. bei der Gemeindekanzlei eingesehen werden, soweit die Wahrung des Amtsgeheimnisses es zulässt. Stimmberechtigt sind Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens am 21. November 2019 ihren politischen Wohnsitz in Root geregelt haben.

Diese Botschaft wird allen Haushaltungen zugestellt. Weitere Exemplare sowie der detaillierte Auszug des Budgets 2020 können unentgeltlich bei der Finanzverwaltung bezogen oder auf der Homepage *www.gemeinde-root.ch* eingesehen werden.

Root, 17. Oktober 2019

Gemeinderat Root
Heinz Schumacher, *Gemeindepräsident*
André Wespi, *Geschäftsführer*

INHALT

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG

Traktanden 3

TRAKTANDUM 1

Aufgaben- und Finanzplan 2020–2023 5

TRAKTANDUM 2

Budget 2020 24

Erfolgsrechnung 2020 nach Aufgabenbereiche 26

Erfolgsrechnung 2020 nach Sachgruppen 31

Budget Investitionsrechnung mit Kontrolle der Sonderkredite 34

Antrag und Verfügung des Gemeinderats 36

Bericht der Controlling-Kommission 37

TRAKTANDUM 3

Beschlussfassung über die Genehmigung der Abrechnung des Sonderkredits von CHF 1'200'000.00 für Werterhaltungsarbeiten in den Schulanlagen; Teil 2 38

TRAKTANDUM 4

Beschlussfassung über die Bewilligung eines Sonderkredits von CHF 847'000.00 für den Ausbau der Oberfeldstrasse / Einmünder K17 39

TRAKTANDUM 5

Beschlussfassung über die Bewilligung eines Sonderkredits von CHF 1'010'000.00 für die Sanierung der Unterverteilungen der Heizanlagen in der Schulanlage Dorf 42

TRAKTANDUM 6

Bestimmung der Revisionsstelle für die Periode vom 01. Oktober 2020 bis 30. September 2024 45

TRAKTANDUM 7

Ersatzwahl eines Mitglieds für die Bürgerrechtskommission für den Rest der Amtsdauer 2026–2020 46

TRAKTANDUM 1

AUFGABEN- UND FINANZPLAN 2020–2023

Gemäss dem Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) erstellt der Gemeinderat jährlich einen Aufgaben- und Finanzplan (AFP) und legt ihn den Stimmberechtigten vor. Der AFP beruht auf der Gemeindestrategie und dem Legislaturprogramm. Inhaltlich ist er in die sechs von der Gemeinde festgelegten Aufgabenbereiche gegliedert und zeigt pro Aufgabenbereich die erwartete Entwicklung der Finanzen und Leistungen im Budgetjahr und drei weiteren Planjahren.

Dem Aufgaben- und Finanzplan 2020–2023 liegen folgende Parameter zu Grunde:

Einflussfaktoren / Plangrössen	***Budget***		***Planjahre***		
	2019	***2020***	***2021***	***2022***	***2023***
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.15%	1.15%	1.15%
Ø Veränderung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.25%	0.25%	0.25%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			1.0%	1.0%	1.0%
Ø Veränderung Entgelte (42)			1.0%	1.0%	1.0%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.25%	0.25%	0.25%
Zinssätze (für Neukredite)		0.75%	1.00%	1.00%	1.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung; normal)		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung; Spez.-fin.)		0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Steuerfuss	1.80	1.70	1.80	1.80	1.80
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.0%	5.0%	1.5%	1.0%	2.0%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	5'091	5'346	5'426	5'480	5'590
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			2.5%	2.5%	2.5%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			2.0%	2.0%	2.0%

Das Budget der Erfolgsrechnung ist gemäss § 5 FHGG so zu gestalten, dass sich im Durchschnitt mehrerer Jahre mindestens ausgeglichene Rechnungsabschlüsse ergeben. Aufwandüberschüsse über mehrere Jahre dürfen nur budgetiert werden, wenn ein angemessenes Eigenkapital bestehen bleibt.

Bei gleichbleibendem Steuerfuss von 1,80 Einheiten (Ausnahme: Steuerabtausch 2020) werden in der Planungsperiode durchwegs Aufwandüberschüsse ausgewiesen. Diese liegen jedoch innerhalb der Budgetgenauigkeit. Der Eigenkapitaldeckungsgrad (Eigenkapital im Verhältnis zum laufenden Aufwand) von mindestens 12 % wird nicht annähernd unterschritten, womit die gesetzlichen Bestimmungen gewahrt bleiben.

Erfolgsrechnung *(in 1'000 Franken)*	***Budget***		***Planjahre***		
	2019	**2020**	***2021***	***2022***	***2023***
Total Ertrag	33'973	35'023	36'794	37'391	38'200
Total Aufwand	36'237	36'607	37'089	37'948	38'306
Jahresergebnis	**-2'264**	**-1'584**	**-295**	**-557**	**-106**
Kumulierte Jahresergebnisse	-2'264	-3'848	-4'143	-4'700	-4'806

10 Geschäftsführung und Kanzleidienste

B 2020: Beschluss ¦ P 2021–2023: Kenntnisnahme

Leistungsauftrag

Die Leistungsgruppen dieses Aufgabenbereichs sind nachfolgend unter dem Titel «Entwicklung der Finanzen» detailliert aufgeführt.

Der Gemeinderat ist für die politische und strategische Steuerung der Gemeinde zuständig. Die Geschäftsführung führt die Verwaltung operativ im Rahmen der Organisationsverordnung, der vorgegebenen Ziele sowie den finanziellen Rahmenbedingungen und setzt die Vorgaben und Beschlüsse des Gemeinderats um. Die Aufgaben basieren auf nationalen, kantonalen und kommunalen zivil- sowie verwaltungsrechtlichen Gesetzen und Erlassen. Der Gemeinderat stellt zusammen mit der Verwaltung eine zeitgemässe und offene Kommunikation sicher. Die Tätigkeiten des Gemeinderats und der Verwaltung sollen ein qualitatives Wachstum der Gemeinde sowie eine ausgewogene Bevölkerungsstruktur ermöglichen.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Nachhaltige Entwicklung der Gemeinde mit einem qualitativen Wachstum; Attraktivere Gestaltung des Naherholungsgebiets; Umsetzung der digitalen Geschäftsverwaltung (GEVER) in der ganzen Verwaltung; Künftige Sicherstellung des Betriebs im Betreibungsamt.

Lagebeurteilung

Verschiedene Zentrumsprojekte sind realisiert oder in Planung. Die Projekte werden durch die Gemeinde eng begleitet. Das Geschäftsführungsmodell konnte erfolgreich umgesetzt werden. Die Gemeinde kann so effizient und zielorientiert geführt werden. Mit verschiedenen Reporting- und Controllinginstrumenten wird der Informationsfluss zwischen den Gremien sichergestellt sowie die korrekte Umsetzung der Aufträge dokumentiert und geprüft. Die Digitalisierung entspricht dem Stand der Technik und wird schrittweise ausgebaut.

Massnahmen und Projekte

Kosten *(in Tausend CHF)*	***Status***	***Kosten Total***	***Zeitraum***	***ER/ IR***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Michaelskreuz; Aufwertung Naherholungsgebiet	Planung	5	2020	ER		5			
	Ausführung	150	2021	IR			150	3	3
Reusszopf; Erstellung Feuerstelle	Planung	10	2021	ER			10		
CEO-Anlass (KMU-Treffen)	Planung	20	2021	ER			20		

Messgrössen

Messgrösse	***Art***	***Zielgrösse***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Gesamtpensum Gemeinderat	Prozent	125	125	125	125	125	125
Gesamtpensum Aufgabenbereich 10	Prozent	390	370	390	390	390	390

Entwicklung der Finanzen
Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		***B 2019***	***B 2020***	***Abw. %***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Saldo Globalbudget		1'413	**1'441**	**+2,0**	**1'482**	**1'465**	**1'481**
Total	Aufwand	2'120	2'169	+2,3	2'212	2'199	2'218
	Ertrag	707	728	+3,0	731	734	737
Leistungsgruppen							
Legislative und Exekutive	Aufwand	636	622				
	Ertrag	0	0				
Kanzleidienste	Aufwand	538	518				
	Ertrag	538	518				
Erbschaftswesen	Aufwand	30	29				
	Ertrag	18	21				
Einwohnerkontrolle	Aufwand	327	334				
	Ertrag	25	25				
Zivilstandsamt	Aufwand	14	12				
	Ertrag	0	0				
Betreibungsamt	Aufwand	100	114				
	Ertrag	8	11				
Markt- und Gewerbewesen	Aufwand	1	1				
	Ertrag	1	1				
Bürgerrechtswesen	Aufwand	25	25				
	Ertrag	15	15				
Massenmedien	Aufwand	116	119				
	Ertrag	0	0				
Freizeit	Aufwand	163	166				
	Ertrag	0	0				
Bestattungswesen	Aufwand	163	222				
	Ertrag	102	139				
Tourismus	Aufwand	1	1				
	Ertrag	0	0				
Volkswirtschaft allgemein	Aufwand	6	6				
	Ertrag	0	0				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen *(Kosten in Tausend CHF)*	***B 2019***	***B 2020***	***Abw.***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Ausgaben	860	**0**	-860	**150**	**0**	**0**
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	860	0	-860	150	0	0

Erläuterungen

Legislative und Exekutive
Durch den Wegfall der kantonalen und eidgenössischen Gesamterneuerungswahlen reduziert sich der Aufwand für das Urnenbüro und die Verwaltung wieder.

Bestattungswesen
Nach Abschluss der Neukonzeption des Friedhofs sind die aktivierten Kosten gemäss den gesetzlichen Bestimmungen auf eine Nutzungsdauer von 40 Jahren planmässig abzuschreiben. Dies führt zu einem höheren Beitrag an die regionale Friedhoforganisation.

20 Finanzen und zentrale Dienste

B 2020: Beschluss ¦ P 2021–2023: Kenntnisnahme

Leistungsauftrag

Die Leistungsgruppen dieses Aufgabenbereichs sind nachfolgend unter dem Titel «Entwicklung der Finanzen» detailliert aufgeführt.

Der Finanzhaushalt ist nach den Grundsätzen der Gesetzmässigkeit, der Wirksamkeit, der Wirtschaftlichkeit und der Sparsamkeit zu führen. Das Budget der Erfolgsrechnung ist so zu gestalten, dass sich im Durchschnitt mehrerer Jahre mindestens ausgeglichene Rechnungsabschlüsse ergeben. Die finanzpolitische Steuerung hat zum Ziel, die Verschuldung zu begrenzen und das Eigenkapital zu schützen. Die Feuerwehr ist zeitgemäss organisiert und gut ausgebildet, sodass sie einen umfassenden Schutz bei Bränden, Elementarereignissen und anderen Gefährdungen im öffentlichen Raum gewährleisten kann. Zum Schutz sowie zur Betreuung und Unterstützung der Bevölkerung in Notsituationen kann die Gemeinde die regionale Zivilschutzorganisation beiziehen.

Die Infrastruktur für Sport und Freizeit ist durch gezielte bauliche und betriebliche Massnahmen langfristig nutzbar zu halten und gegebenenfalls sinnvoll zu ergänzen.

Bezug zum Legislaturprogramm

Umsetzung des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG); Strategie für einen attraktiven Steuerfuss; Ersatz der ICT-Infrastruktur aufgrund der genehmigten ICT-Strategie.

Lagebeurteilung

Die neuen Bestimmungen des FHGG im Kredit- und Ausgabenrecht sowie im Finanzhaushalt der Gemeinde sind strategisch wie operativ eine Herausforderung, die es zu bewältigen gilt. Mit dem Ersatz der ICT-Infrastruktur wird sichergestellt, dass die Dienstleistungen der Verwaltung weiterhin zeitgemäss und effizient erbracht werden können.

Massnahmen und Projekte

Kosten *(in Tausend CHF)*	***Status***	***Kosten Total***	***Zeitraum***	***ER/ IR***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
IT-Arbeitsplätze (Clients); Ersatz	Planung	50	2021 2022	ER			25	25	
Lizenzierung Belegscanning und Archiv-Schnittstelle	Ausführung	16	2020	ER		16	2	2	2
One Time Password Authentication (OTP); Lizenzierung	Ausführung	6	2020	ER		6			
Sozialamt; Digitalisierung	Ausführung	43	2020	ER	6	43	4	4	4
Multifunktions- und Kopiergeräte; Erneuerung	Ausführung	6	2020	ER		6			
Schwingklub; Beitrag à fonds perdu	Ausführung	100	2019 2020	IR	50	50			
Muscle-Park Oberfeld; Erstellung	Ausführung	200	2020	IR		200			

Messgrössen

Messgrösse	***Art***	***Zielgrösse***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Gesamtpensum Aufgabenbereich 20	Prozent	480	480	480	480	480	480
Eigenkapitaldeckungsgrad	Prozent	>12	136	121	116	109	106

Entwicklung der Finanzen
Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		***B 2019***	***B 2020***	***Abw. %***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Saldo Globalbudget		-16'426	**-16'149**	**-1,7**	**-17'757**	**-18'269**	**18'962**
Total	Aufwand	5'022	4'199	-16,4	4'253	4'231	4'231
	Ertrag	21'448	20'348	-5,1	22'010	22'500	23'193
Leistungsgruppen							
Finanzabteilung	Aufwand	398	419				
	Ertrag	398	419				
Steueramt	Aufwand	382	393				
	Ertrag	382	393				
Allgemeine Administration/ Verwaltung	Aufwand	283	341				
	Ertrag	283	341				
Feuerwehr	Aufwand	672	697				
	Ertrag	672	697				
Militär und Zivilschutz	Aufwand	57	59				
	Ertrag	4	4				
Sport	Aufwand	407	424				
	Ertrag	7	7				
Ordentliche Steuern	Aufwand	626	561				
	Ertrag	15'738	15'973				
Sondersteuern	Aufwand	97	94				
	Ertrag	604	373				
Finanzausgleich	Aufwand	375	1'136				
	Ertrag	168	439				
Zinsen aus FIBU	Aufwand	115	78				
	Ertrag	828	948				
Auflösung Aufwertungsreserve	Aufwand	0	0				
	Ertrag	750	755				
Abschluss	Aufwand	0	0				
	Ertrag	2'265	1'585				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen *(Kosten in Tausend CHF)*	***B 2019***	***B 2020***	***Abw.***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Ausgaben	225	**250**	+25	**0**	**0**	**0**
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	225	250	+25	0	0	0

Erläuterungen

Allgemeine Administration / Verwaltung

Im Rahmen der Digitalisierung sollen in der Finanzverwaltung und im Sozialamt Prozesse mit entsprechender Software unterstützt werden. Überdies ist die 2019 beschaffte Server-Infrastruktur über 4 Jahre planmässig abzuschreiben, was zu höheren Informatikkosten führt.

Sport

Die Gemeinde räumt dem Schwingklub Oberhabsburg auf dem gemeindeeigenen Grundstück Nr. 984 ein Baurecht für eine Schwinghalle ein. Überdies beteiligt sich die Gemeinde mit einem Beitrag von total 100'000 Franken in Form von Vorleistungen sowie einem Beitrag à fonds perdu an den Kosten. 50'000 Franken werden der Rechnung 2019 belastet und 50'000 Franken sind in der Investitionsrechnung 2020 enthalten.

Ordentliche Steuern
Aufgrund des Ertrags des laufenden Jahres (2019) wird der Steuerertrag 2020 mit einem Zuwachs von 2,5 Prozent (Natürliche Personen) und 2,0 Prozent (Juristische Personen) budgetiert. Der Ertrag beruht auf einem Steuerfuss von 1,70 Einheiten. Wie den Medien entnommen werden konnte, werden sich in den nächsten Monaten im D4 Business Village neue namhafte Firmen einmieten. Der Gemeinderat ist überzeugt, dass dies mittelfristig einen spürbar positiven Einfluss auf den Steuerertrag haben wird. Allerdings ist das Ausmass im Zeitpunkt der Budgetlegung nicht abzuschätzen. Er hat sich deshalb entschlossen, diese Erträge mit rund 1/10 Steuereinheit im Budget zu erfassen.

Sondersteuern
Bei den Erbschafts-, Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern sowie auch den Personalsteuern ist die Gemeinde nur noch mit 30 Prozent (bisher 50 Prozent) beteiligt, was zu tieferen Budgetpositionen führt.

Finanzausgleich
Da der Kanton sein Engagement im Ressourcenausgleich reduziert, haben ressourcenstarke Gemeinden höhere Beiträge zu leisten. Dies führt zu einem rund 761'000 Franken höheren Beitrag an den Kanton. Anderseits erhält die Gemeinde 271'000 Franken mehr für den Lastenausgleich, sodass netto eine Mehrbelastung von 490'000 Franken resultiert.

30 Bau und Infrastruktur

B 2020: Beschluss ¦ P 2021–2023: Kenntnisnahme

Leistungsauftrag

Die Leistungsgruppen dieses Aufgabenbereichs sind nachfolgend unter dem Titel «Entwicklung der Finanzen» detailliert aufgeführt.

Mittels kommunaler Planungen und einer klaren Strategie soll die Attraktivität der Gemeinde als Wohn- und Arbeitsort weiter gesteigert werden. Die Gemeinde berät und begleitet Grundeigentümerinnen und Grundeigentümer bei ihren Planungen und sichert die gewünschte Qualität im Verfahren. Ziel ist ein qualitatives Dorfbild, welches Root als Lebensraum attraktiv macht. Es wird Wert auf eine attraktive Freiraumgestaltung gelegt.

Die kommunale Infrastruktur wird nachhaltig unterhalten und wo nötig ausgebaut. Das kantonale Energiegesetz beauftragt die Gemeinden, eine kommunale Energieplanung zu erarbeiten. Das Gesamtverkehrskonzept Rontal legt die Grundlage für eine verträgliche Gestaltung des Verkehrs und überträgt den Gemeinden die weitere Bearbeitung diverser Mobilitätsthemen.

Bezug zum Legislaturprogramm

Aufrechterhaltung des guten Gemeindestrassennetzes mit Ausbau der Oberfeldstrasse und weiteren Planungen; Ausbau des Fusswegnetzes im Gebiet Wies/Hengstacker; Umsetzung erster Massnahmen aus dem Gesamtverkehrskonzept Rontal; Begleitung der Planungen Reuss und Ron; Unterhalt und Ausbau des Entwässerungsnetzes; Erarbeitung der kommunalen Energieplanung; Begleitung privater Bauprojekte durch Kommission Raumplanung, Umwelt und Verkehr sowie Fachleute.

Lagebeurteilung

Die Aufgabenverteilung in der Abteilung Bau und Infrastruktur funktioniert und trägt zu effizienten Abläufen bei. Die Infrastruktur ist in einem guten Zustand. Aufgrund von Masterplanungen werden die Unterhaltsarbeiten terminiert und wo notwendig Sanierungs- und Ausbauprojekte angegangen. Mittels strategischer Planungsinstrumente (Leitbilder, Konzepte usw.) werden Rahmenbedingungen für eine qualitative Ortsentwicklung geschaffen.

Massnahmen und Projekte

Kosten *(in Tausend CHF)*	***Status***	***Kosten Total***	***Zeitraum***	***ER/ IR***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Buswartehaus Schlosshof	Ausführung	25	2020	ER		25			
Mobilitätsmangagement (Gemeinde inkl. Schule)	Ausführung	95	2020 2023	ER		15	28	26	26
Nextbike; Einführung	Planung	56	2021 2022	ER			28	28	
Michaelskreuzstrasse; Gebiet Wilmisberg, Ausbau	Planung	100	2021 2022	IR			50	50	
Dorf-/Perlenstrasse; Erneuerung Oberbau	Ausführung Planung	270 348	2020 2022	IR		270		348	
Strassenunterhalt; Werterhaltungsarbeiten	Planung	300	2021	IR			300		
Oberfeldstrasse; Eintracht-Strassenheim, Kreuzung Spittelweg	Ausführung	240	2021	IR			240		
Oberfeldstrasse; Ausbau/ Einmünder K17	Ausführung	807 40	2020 2021	IR		807	40		
Götzentalstrasse bis Kreuzung Wiesstrasse; Sicherheitsmassnahmen und Deckbelag	Planung Ausführung	620	2020 2021	ER IR		20	600		

Kosten *(in Tausend CHF)*	***Status***	***Kosten Total***	***Zeitraum***	***ER/ IR***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Rad-Gehweg Wiesstrasse-Schulhaus Oberfeld	Planung	135	2022	IR				135	
Hinterleisibach-Grenze Buchrain; Deckbelag	Ausführung	70	2020	IR		70			
Trottoir Wiesstrasse; Bau inkl. Landerwerb	Planung	80	2022	IR				80	
Velowege Rontal; Planung	Planung	20	2020	ER		20			
Fussweg Veriset-Wiesterrasse	Ausführung	50	2020	IR		50			
ARA Rontal; Sanierung Pumpstationen	Planung Ausführung	340	2020	ER IR		40 300			
Kanalisationsleitungen; Kanalfernsehen	Ausführung Planung	160	2019 2022	ER	40	40	40	40	
Kanalisationsleitungen; Sanierungen	Ausführung Planung	500	2019 2023	IR	100	100	100	100	100
Bahnhofstrasse Nord; Verlegung Hauptleitung	Ausführung	500	2020	IR		500			
Siedlungsentwässerung; Kostenanalyse	Planung	11	2022	ER				11	
Tierkörpersammelstelle; Schaumreinigungsgerät, Ersatz	Planung	6	2021	ER			6		
Hochwasserschutz Ron; Brücken	Planung	501	2021	IR			501		
Geissbach; Wilmisberg–Schulstrasse, Geschiebe-sammler	Planung	185	2021	IR			185		
Wilbach; Ausbau 2. Etappe	Ausführung	2'000	2019 2020	IR	1'600	400			

Messgrössen

Messgrösse	***Art***	***Zielgrösse***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Gesamtpensum Aufgabenbereich 30	Prozent	650	674	650	650	650	650
Bauwesen, vereinfachtes Verfahren; Bearbeitungsfristen	Prozent	80 in 25 AT	80	80	80	80	80
Bauwesen, ordentliches Verfahren; Bearbeitungsfristen	Prozent	80 in 40 AT	80	80	80	80	80

Entwicklung der Finanzen
Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		***B 2019***	***B 2020***	***Abw. %***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Saldo Globalbudget		1'251	**1'675**	**+33,9**	**1'597**	**1'675**	**1'702**
Total	Aufwand	4'274	4'390	+2,7	4'338	4'439	4'497
	Ertrag	3'023	2'715	-10,2	2'741	2'764	2'795
Leistungsgruppen							
Grundbuch / Vermessung / Kataster	Aufwand	7	7				
	Ertrag	1	1				
Öffentlicher Verkehr	Aufwand	754	837				
	Ertrag	29	31				
Strassenwesen	Aufwand	883	858				
	Ertrag	134	7				
Werkdienst	Aufwand	170	160				
	Ertrag	170	160				
Wasserversorgung	Aufwand	0	19				
	Ertrag	0	0				
Abwasserbeseitigung	Aufwand	965	940				
	Ertrag	965	940				
Abfallwirtschaft	Aufwand	225	222				
	Ertrag	225	222				
Tierkörpersammelstelle	Aufwand	47	46				
	Ertrag	47	46				
Gewässer	Aufwand	256	313				
	Ertrag	0	0				
Umwelt- und Naturschutz	Aufwand	49	60				
	Ertrag	43	57				
Raumordnung	Aufwand	183	131				
	Ertrag	0	0				
Bauwesen	Aufwand	564	536				
	Ertrag	328	279				
Landwirtschaft	Aufwand	15	20				
	Ertrag	0	0				
Forstwirtschaft	Aufwand	4	2				
	Ertrag	0	0				
Jagd / Fischerei	Aufwand	9	9				
	Ertrag	8	8				
Konzessionsgebühren	Aufwand	0	0				
	Ertrag	926	806				
Liegenschaften Finanzvermögen	Aufwand	143	231				
	Ertrag	148	162				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen *(Kosten in Tausend CHF)*	***B 2019***	***B 2020***	***Abw.***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Ausgaben	4'690	**2'893**	-1'797	**2'016**	**713**	**100**
Einnahmen	100	100	0	50	50	50
Nettoinvestitionen	4'590	2'793	-1'797	1'966	663	50

Erläuterungen

Öffentlicher Verkehr
Aufgrund der Vorgaben des Verkehrsverbundes Luzern ist der Beitrag rund 70'000 Franken höher als für das laufende Jahr zu budgetieren. Ferner soll bei der Bushaltestelle Schlosshof ein Wartehaus aufgestellt werden.

Wasserversorgung
Der Investitionsbeitrag an die Wasserversorgung Michaelskreuz ist planmässig abzuschreiben und intern zu verzinsen.

Konzessionsgebühren
Gemäss Budgetbrief der Centralschweizerischen Kraftwerke CKW sind gegenüber dem laufenden Jahr rund 120'000 Franken weniger Konzessionsgebühren zu veranschlagen.

Liegenschaften Finanzvermögen
Auf den Liegenschaften Oberdorf 2, Schulstrasse 10 und Oberfeldstrasse 4 wird jährlich eine Wertberichtigung von einem Prozent vorgenommen. Überdies wird auf allen Liegenschaften der vorgeschriebene interne Zins von zwei Prozent belastet.

40 Soziales und Gesundheit

B 2020: Beschluss ¦ P 2021–2023: Kenntnisnahme

Leistungsauftrag

Die Leistungsgruppen dieses Aufgabenbereichs sind nachfolgend unter dem Titel «Entwicklung der Finanzen» detailliert aufgeführt.

Gemäss § 2 des Sozialhilfegesetzes des Kantons Luzern unterstützt die Gemeinde Hilfsbedürftige mit persönlicher und wirtschaftlicher Sozialhilfe, Nothilfe sowie Alimentenhilfe. Die Integration von Ausländerinnen und Ausländern wird nach Art. 53 AuG gefördert. Mit der Umsetzung der Frühen Förderung wird die Chancengleichheit der Kinder gemäss den Empfehlungen des Kantons angestrebt.

Bezug zum Legislaturprogramm

Reduktion der Fallzahlen im Sozialamt; Zusätzliche Angebote (Raum, Platz, Aktivitäten) für Jugendliche; Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf; Weiterführung Frühe Förderung.

Lagebeurteilung

Das Angebot in den Bereichen Soziales und Gesundheit ist breit gefächert und gut ausgebaut. Die Gemeinde organisiert und koordiniert nach Möglichkeit die Weiterentwicklung der Frühen Förderung, der Angebote für die Jugend und das Alter sowie die Schaffung von Integrationsangeboten. Die Eigeninitiative der Jugendlichen für ihre Freizeitgestaltung soll weiter gefördert werden.

Massnahmen und Projekte

Kosten *(in Tausend CHF)*	***Status***	***Kosten Total***	***Zeitraum***	***ER/ IR***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Projekt «Alter»; Altersdrehscheibe	Planung	6	2022 2023	ER				3	3
Projekt «Generationen-verpflichtung»	Planung	15	2021 2023	ER			5	5	5
Projekt «Integration»; Deutschkurse	Planung	20	2021 2022	ER			10	10	
Arbeitsintegration; Projektausweitung	Planung	30	2021 2023	ER			10	10	10

Messgrössen

Messgrösse	***Art***	***Zielgrösse***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Gesamtpensum Aufgabenbereich 40	Prozent	285	285	285	285	285	285
Sozialhilfequote; Angleichung an kantonalen Durchschnitt	Prozent	2,3	<2,8	<2,8	<2,8	<2,8	<2,8
Frühe Förderung; Nutzung ElternApp (Personen)	Anzahl	200	200	200	200	200	200

Entwicklung der Finanzen
Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		***B 2019***	***B 2020***	***Abw. %***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Saldo Globalbudget		7'427	**8'014**	**+7,9**	**8'118**	**8'201**	**8'272**
Total	Aufwand	8'540	9'063	+6,1	9'175	9'266	9'345
	Ertrag	1'113	1'049	-5,8	1'057	1'065	1'073
Leistungsgruppen							
Vormundschaftswesen	Aufwand	480	459				
	Ertrag	0	0				
Alters- und Pflegeheime	Aufwand	1'077	985				
	Ertrag	0	0				
Spitex	Aufwand	343	364				
	Ertrag	0	0				
Gesundheitswesen allgemein	Aufwand	6	6				
	Ertrag	0	0				
Krankenversicherung	Aufwand	257	620				
	Ertrag	0	0				
Alters- und Hinterlassenen-versicherung	Aufwand	25	24				
	Ertrag	10	11				
Ergänzungsleistungen	Aufwand	1'885	2'179				
	Ertrag	0	0				
Altersbetreuung	Aufwand	24	17				
	Ertrag	0	0				
Familienausgleichskasse	Aufwand	23	21				
	Ertrag	0	0				
Alimentenbevorschussung /-inkasso	Aufwand	237	267				
	Ertrag	47	73				
Jugendbetreuung	Aufwand	104	103				
	Ertrag	6	7				
Allgemeine Fürsorge	Aufwand	385	368				
	Ertrag	26	28				
Arbeitslosenfürsorge	Aufwand	36	40				
	Ertrag	0	0				
Gesetzliche Fürsorge	Aufwand	3'300	3'254				
	Ertrag	670	575				
Sozialamt	Aufwand	355	355				
	Ertrag	355	355				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen *(Kosten in Tausend CHF)*	***B 2019***	***B 2020***	***Abw.***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Ausgaben	0	**0**	0	**0**	**0**	**0**
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Alters- und Pflegeheime
Bei der Restfinanzierung der Langzeitpflege wird von einer generellen Kostenreduktion von sechs Prozent ausgegangen.

Spitex
Aufgrund der aktuellen Situation ist im kommenden Jahr bei der Restfinanzierung von höheren Kosten auszugehen.

Krankenversicherung
Die Gemeinde hat neu 83 % der Kosten für die individuelle Prämienverbilligung (IPV) zu tragen, was Mehrkosten von rund 363'000 Franken nach sich zieht.

Ergänzungsleistungen
Die Gemeinde hat die Kosten für die Ergänzungsleistungen AHV/IV neu vollumfänglich zu übernehmen. Die Mehrkosten betragen rund 294'000 Franken.

50 Bildung

B 2020: Beschluss ¦ P 2021–2023: Kenntnisnahme

Leistungsauftrag

Die Leistungsgruppen dieses Aufgabenbereichs sind nachfolgend unter dem Titel «Entwicklung der Finanzen» detailliert aufgeführt.

Gemäss § 5 des Volksschulbildungsgesetzes vermittelt die Volksschule den Lernenden Grundwissen, Grundfertigkeiten und Grundhaltungen und fördert die Entwicklung vielseitiger Interessen. Die Volksschule nimmt ergänzend zu Familie und Erziehungsberechtigten auf partnerschaftliche Weise den gemeinsamen Erziehungsauftrag wahr und berücksichtigt dabei die gesellschaftlichen Einflüsse. Mit der Integration der Spielgruppe wird die frühe Sprachförderung gemäss § 55a des Gesetzes über die Volksschulbildung umgesetzt. Die Gemeinde setzt sich für ein qualitativ hochstehendes Bildungsangebot ein.

Bezug zum Legislaturprogramm

Schaffung der räumlichen Voraussetzungen für den Kindergarten und die Primarschule mit der Erweiterung der Schulanlage Oberfeld; betriebliche Optimierung der Tagesstrukturen und der Bibliothek; Zusammenlegung der Musikschulen Buchrain, Ebikon, Root zur Musikschule Rontal; Umsetzung von Verkehrsmassnahmen an der Schulstrasse.

Lagebeurteilung

Die Volksschule ist gut positioniert, was durch interne und externe Evaluationen bestätigt wird. Die ICT-Infrastruktur wurde gemäss Konzept optimiert, damit die Vorgaben des Lehrplans 21 erfüllt werden können. Weiterhin ist die Umsetzung dieses Lehrplans an der Primar- und Sekundarschule gemäss den kantonalen Vorgaben eine Herausforderung für die Volksschule.

Massnahmen und Projekte

Kosten *(in Tausend CHF)*	***Status***	***Kosten Total***	***Zeitraum***	***ER/ IR***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Erhöhung Schulpool; 1/8 Lektion pro Abteilung	Ausführung	106	2020 2023	ER		13	31	31	31
ICT; Erhöhung externer DL-Support	Ausführung	36	2020 2023	ER		9	9	9	9
Workstations Lehrpersonen; Ersatz	Planung	115	2021	IR			115		
Kindergarten; Reduktion um 1 Abteilung	Planung	-181	2022 2023	ER				-53	-128
Primarstufe; Aufstockung von 2 Abteilungen	Planung	544	2021 2023	ER			59	201	284
Primarstufe; Beschaffung neuer obligatorischer Lehrmittel	Ausführung	15	2020 2022	ER		5	5	5	
Primarstufe; Ausbau/ Ersatzbeschaffung Tablets (1:1 Lösung)	Ausführung	263	2020 2023	IR		79	63	63	58
Sekundarstufe; Aufstockung von 2 Abteilungen	Planung	690	2021 2023	ER			75	255	360
Sekundarstufe; Beschaffung neuer obligatorischer Lehrmittel	Ausführung Planung	20	2020 2023	ER		5	5	5	5
Sekundarstufe; Beschaffung Tablets	Planung	25	2021	ER			25		
Projekt «Champions – Husi und Sport»	Planung	14	2022 2023	ER				7	7
IT-Hardware Rektorat; Ersatzbeschaffung	Ausführung Planung	10	2020 2021	ER		3	7		
Bibliothek; Ersatz Software	Planung	11	2022	ER				11	

Messgrössen

Messgrösse	*Art*	*Zielgrösse*	*B 2019*	*B 2020*	*P 2021*	*P 2022*	*P 2023*
Gesamtpensum Aufgabenbereich 50 (ohne Volksschul-Lehrpersonen)	Prozent	540	516	542	540	540	540
Lernende am Schulstandort Root	Anzahl		641	620			
Lernende aus anderen Gemeinden	Anzahl		66	49			
Schulabgänger mit Anschlusslösung	Prozent	100	100	100	100	100	100

Entwicklung der Finanzen
Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		*B 2019*	*B 2020*	*Abw. %*	*P 2021*	*P 2022*	*P 2023*
Saldo Globalbudget		8'599	**6'603**	**-23,2**	**6'739**	**7'124**	**7'287**
Total	Aufwand	13'503	13'994	+3,6	14'196	14'647	14'876
	Ertrag	4'904	7'391	+50,7	7'457	7'523	7'590
Leistungsgruppen							
Volksschule allgemein	Aufwand	243	453				
	Ertrag	243	453				
Kindergarten	Aufwand	1'348	1'462				
	Ertrag	398	844				
Primarstufe	Aufwand	4'597	4'834				
	Ertrag	1'285	2'606				
Sekundarstufe	Aufwand	4'053	3'887				
	Ertrag	1'853	2'283				
Musikschule	Aufwand	288	275				
	Ertrag	0	0				
Schulische Dienste	Aufwand	353	357				
	Ertrag	23	30				
Tagesstrukturen	Aufwand	563	643				
	Ertrag	166	181				
Schulleitung	Aufwand	685	693				
	Ertrag	685	693				
Bildungskommission	Aufwand	4	3				
	Ertrag	4	3				
Bibliothek	Aufwand	109	113				
	Ertrag	31	31				
Sonderschulung	Aufwand	781	802				
	Ertrag	180	230				
Spielgruppe	Aufwand	83	87				
	Ertrag	30	30				
Schulgesundheitsdienst	Aufwand	35	37				
	Ertrag	3	3				
Kulturförderung	Aufwand	362	345				
	Ertrag	4	4				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen *(Kosten in Tausend CHF)*	*B 2019*	*B 2020*	*Abw.*	*P 2021*	*P 2022*	*P 2023*
Ausgaben	433	**79**	-354	**203**	**63**	**58**
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	433	79	-354	203	63	58

Erläuterungen

Volksschule allgemein
Die Informatik-Investitionen des laufenden Jahres belasten die Kostenträger dieses Globalbudgets in Form der planmässigen Abschreibungen und der internen Zinsen erheblich. Ferner hat sich die Gemeinde mit 50 Prozent an den Kosten für Weiterbildung, Dienstleistungen und Schulentwicklung zu beteiligen, was ebenfalls zu zusätzlichen Kosten auf den Kostenträgern führt.

Kindergarten / Primarstufe / Sekundarstufe
Die Erhöhung des Kantonsbeitrags an die Normkosten von 25 % auf 50 % bewirkt bei diesen Kostenträgern eine erhebliche Reduktion des Nettoaufwandes. Bei der Kindergartenstufe beträgt diese gegenüber dem Budget des laufenden Jahres 331'300 Franken, bei der Primarstufe 1'084'000 Franken und bei der Sekundarstufe 595'800 Franken.

Primarstufe
Auf das Schuljahr 2020/21 sind zu den bestehenden Lektionen zusätzlich vier Lektionen Integrative Förderung (IF) und sechs Lektionen Deutsch als Zweitsprache (DAZ) budgetiert.

Sekundarstufe
Im laufenden Schuljahr werden auf dieser Stufe 19 Lernende (-9,8 %) weniger unterrichtet. Aus den Gemeinden Dierikon, Gisikon und Honau besuchen 12 Lernende (-20 %) die Sekundarstufe in Root. 27 Lernende aus Root besuchen luzernische Kantonsschulen.

Tagesstrukturen
Die höhere Auslastung verschiedener Elemente hat einen zusätzlichen Personalbedarf zur Folge. Die Pensen müssen entsprechend angepasst werden.

60 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

B 2020: Beschluss ¦ P 2021–2023: Kenntnisnahme

Leistungsauftrag

Die Leistungsgruppen dieses Aufgabenbereichs sind nachfolgend unter dem Titel «Entwicklung der Finanzen» detailliert aufgeführt.

Die für die Erfüllung der öffentlichen Aufgaben notwendigen Liegenschaften werden rechtzeitig und im notwendigen Umfang bereitgestellt. Aufgrund von Masterplanungen werden die Unterhaltsarbeiten terminiert und wo notwendig Sanierungs- und Ausbauprojekte angegangen. Beim Neubau und beim Unterhalt der Gebäude sind auf eine gute Energieeffizienz, die Einhaltung sämtlicher Sicherheitsbestimmungen sowie die Folgekosten zu achten. Es dürfen nur für die Gesundheit unbedenkliche Produkte verwendet werden. Die Gemeinde hat diesbezüglich eine Vorbildfunktion einzunehmen.

Bezug zum Legislaturprogramm

Unterhalts- bzw. Erneuerungsstrategie für Liegenschaft festlegen; Umsiedlung Werkhof planen; Durchführung von Werterhaltungsmassnahmen bei der Schulanlage Dorf.

Lagebeurteilung

Die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen befinden sich allgemein in einem guten Zustand. Die vorhandenen Masterplanungen stellen sicher, dass der Unterhalt nicht vernachlässigt wird. Der neue Standort für das Werkhof- und Feuerwehrgebäude wurde gefunden, so dass mit der Realisierung begonnen werden kann. Die Heizungsunterstationen in den Schulanlagen werden alle gleichzeitig saniert. Mit diesem Vorgehen können Synergien genutzt und Folgekosten vermieden werden.

Massnahmen und Projekte

Kosten *(in Tausend CHF)*	***Status***	***Kosten Total***	***Zeitraum***	***ER/ IR***	***B 2019***	***B 2020***	***P 2021***	***P 2022***	***P 2023***
Verwaltungsgebäude; Abklärung Klimatisierung	Ausführung	25	2020	ER		25			
Verwaltungsgebäude; Werterhaltung innen und aussen	Planung	300	2021	IR			300		
Schulanlagen; periodische Überprüfung Elektroinstallationen	Planung	25	2021	ER			25		
Schulanlagen; Radonmessung	Planung	21	2021	ER			21		
Heizungsanlage; Unterverteilungen	Ausführung	930	2020	IR		930			
Schulanlage Dorf; Umnutzung Galerie Röseligarten	Ausführung	80	2020	IR		80			
Schulanlagen; Projektierung Werterhaltung 3	Ausführung	125	2020	IR		125			
Schulanlagen; Werterhaltung	Planung	1'255	2021	IR			1'225		
Schulanlagen; Projektierung Werterhaltung 4	Planung	275	2023	IR					275
Schulanlage Dorf; Ersatz Turnhalle, Abkl. Machbarkeit	Ausführung	50	2020	IR		50			
Schulanlage Dorf; Ersatz Mobiliar	Planung	175	2022	IR				175	
Schulanlagen; Ersatz Telefonanlage	Ausführung	64	2020	IR		64			
Werkhof-/Feuerwehrgebäude; Neubau	Ausführung Planung	6'000	2020 2021	IR		600	5'400		

Messgrössen

Messgrösse	*Art*	*Zielgrösse*	*B 2019*	*B 2020*	*P 2021*	*P 2022*	*P 2023*
Gesamtpensum Aufgabenbereich 60	Prozent	596	593	596	596	596	596

Entwicklung der Finanzen
Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		*B 2019*	*B 2020*	*Abw. %*	*P 2021*	*P 2022*	*P 2023*
Saldo Globalbudget		0	**0**	**0,0**	**115**	**360**	**326**
Total	Aufwand	2'778	2'792	+0,5	2'914	3'166	3'139
	Ertrag	2'778	2'792	+0,5	2'799	2'806	2'813
Leistungsgruppen							
Verwaltungsgebäude	Aufwand	161	190				
	Ertrag	161	190				
Schulliegenschaften	Aufwand	2'614	2'598				
	Ertrag	2'614	2'598				
Jugendlokal	Aufwand	2	3				
	Ertrag	2	3				
Werkhof	Aufwand	0	0				
	Ertrag	0	0				

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen *(Kosten in Tausend CHF)*	*B 2019*	*B 2020*	*Abw.*	*P 2021*	*P 2022*	*P 2023*
Ausgaben	380	**1'849**	1'469	**6'955**	**175**	**275**
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	380	1'849	1'469	6'955	175	275

Erläuterungen

Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Die Kosten der einzelnen Liegenschaften werden in den betreffenden Leistungsgruppen budgetiert. Beim Abschluss werden sie in der Regel vollumfänglich auf die zutreffenden Kostenträger umgelegt.

Antrag des Gemeinderats

Der Aufgaben- und Finanzplan 2020–2023 sei zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

TRAKTANDUM 2

BUDGET 2020

1. Erfolgsrechnung

a) Ergebnis und Abweichungen

Das Budget rechnet bei einem Aufwand von 36,6 Mio. Franken mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'584'600.00.

In den einzelnen Aufgabenbereichen (AB; Globalbudgets) ergeben sich gegenüber dem Budget des laufenden Jahres folgende Abweichungen:

Vorbemerkung: Die Abweichungen in den einzelnen Aufgabenbereichen hängen weitgehend mit der Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) zusammen. So beteiligt sich der Kanton an die Volksschulkosten neu mit 50 % (bisher: 25 %). Im Gegenzug hat die Gemeinde nun die Kosten der Ergänzungsleistungen zur AHV und IV zu 100 % zu tragen. An den Erträgen der Sondersteuern ist sie noch mit 30 % (bisher 50 %) beteiligt. Die Erträge der Verkehrssteuer und der LSVA gehen neu vollumfänglich an den Kanton.

AB	***Nettoaufwand (+), Nettoertrag (−)***	***Budget 2020***	***Budget 2019***	***Abweichung***
10	Geschäftsführung und Kanzleidienste	1'439'976	1'412'857	27'119
20	Finanzen und zentrale Dienste	-16'147'038	-16'423'056	276'018
30	Bau und Infrastruktur	1'673'448	1'248'924	424'524
40	Soziales und Gesundheit	8'014'679	7'425'489	589'190
50	Bildung	6'603'535	8'600'686	-1'997'151
60	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0	0	0
	Aufwandüberschuss	**1'584'600**	**2'264'900**	**-680'300**
	Die Spezialfinanzierungen (SF) werden vor dem Abschluss ausgeglichen. Sie schliessen wie folgt ab:			
	– Feuerwehr	-11'600	11'900	-23'500
	– Abwasserbeseitigung	-101'600	-65'100	-36'500
	– Abfallwirtschaft	-51'200	-50'500	-700
	Gesamtergebnis	1'420'200	2'161'200	-741'000

b) Steuerfuss

Dem Budget liegt ein Steuerfuss von 1,70 Einheiten zu Grunde, was zu dem unter Ziffer 1a ausgewiesenen Aufwandüberschuss führt.

Gemäss dem Gesetz über den Steuerfussabtausch zur Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) hat die Gemeinde für das Rechnungsjahr 2020 die Gemeindesteuern für Vermögen, Einkommen, Gewinn und Kapital gemäss den Einheiten des Rechnungsjahres 2019, abzüglich 0,10 Einheiten, zu beziehen. Diese gesetzliche Bestimmung ist bis zum 31. Dezember 2020 befristet.

Für das Rechnungsjahr 2019 hat die Gemeinde den Steuerfuss auf 1,80 Einheiten festgesetzt (Gemeindeversammlung vom 27.11.2018). Demnach liegt der Steuerfuss für das Rechnungsjahr 2020 aufgrund des Abtauschs bei 1,70 Einheiten. Der Kanton wird im Gegenzug den Steuerfuss für die Staatssteuern 2020 von 1,60 auf 1,70 Einheiten erhöhen.

Hinweis: Die detaillierte Erfolgsrechnung finden Sie auf der Homepage: *www.gemeinde-root.ch* – Finanzen und zentrale Dienste – Publikationen

2. Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung rechnet das Budget mit Ausgaben von CHF 5'071'000.00. Die einzelnen Investitionen fallen in folgenden Aufgabenbereichen an:

AB	*Investitionsausgaben*	*Budget 2020*	*Budget 2019*	*Abweichung*
10	Geschäftsführung und Kanzleidienste	0	860'000	-860'000
20	Finanzen und zentrale Dienste	250'000	225'000	25'000
30	Bau und Infrastruktur	2'893'000	4'690'000	-1'797'000
40	Soziales und Gesundheit	0	0	0
50	Bildung	79'000	432'600	-353'600
60	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'849'000	380'000	1'469'000
	Total	**5'071'000**	**6'587'600**	**-1'516'600**

Wesentliche Ausgaben sind im AB Bau und Infrastruktur mit dem Ausbau der Oberfeldstrasse / Einmünder K17, mit der Verlegung der Kanalisationshauptleitung im Bereich Bahnhofstrasse Nord, sowie der Schlusszahlung an den Ausbau des Wilbachs enthalten. Ferner sind im AB Liegenschaften Verwaltungsvermögen die Sanierung der Unterverteilungen bei der Heizungsanlage sowie Ausgaben für den Neubau des Feuerwehr- und Werkhofgebäudes enthalten.

3. Finanzkennzahlen

Gemäss der Verordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGV) ist insbesondere die Finanzlage anhand von kantonal harmonisierten Kennzahlen zu beurteilen. Dazu sind harmonisierte Bandbreiten festgelegt, die einzuhalten sind. Abweichungen sind zu begründen und nötigenfalls Korrekturmassnahmen aufzuzeigen. Folgende Kennzahlen werden ausgewiesen:

	Budget		*Planjahre*		
	2019	*2020*	*2021*	*2022*	*2023*
Nettoverschuldungsquotient Anteil der Fiskalerträge (inkl. Ressourcenausgleich und horizontale Abschöpfung), welche erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Er sollte 150 Prozent nicht übersteigen.	**7%**	**43%**	**89%**	**86%**	**76%**
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, welche die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Er sollte im Durchschnitt von 5 Jahren mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.	**-24%**	**-9%**	**10%**	**110%**	**397%**
Zinsbelastungsanteil Anteil des «verfügbaren Einkommens», welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, umso grösser der Handlungsspielraum. Er sollte 4 Prozent nicht übersteigen.	**0.0%**	**0.0%**	**0.1%**	**0.4%**	**0.4%**
Nettoschuld je Einwohner/in Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens. Sie sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen. Zweifaches kantonales Mittel: 3'900	**227**	**1'232**	**2'745**	**2'701**	**2'444**
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrags, den die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann. Er soll sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.	**-5.0%**	**-1.6%**	**3.3%**	**3.3%**	**5.0%**
Kapitaldienstanteil Anteil des laufenden Ertrags, der durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Er sollte 15 Prozent nicht übersteigen.	**6.7%**	**6.4%**	**6.6%**	**7.7%**	**7.7%**
Bruttoverschuldungsanteil Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er sollte 200 Prozent nicht übersteigen.	**94.3%**	**106.0%**	**128.4%**	**126.3%**	**119.2%**

ERFOLGSRECHNUNG 2020 NACH AUFGABENBEREICHE

	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020 Aufwand	Budget nach Umlagen 2020 Ertrag	Budget nach Umlagen 2019 Aufwand	Budget nach Umlagen 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
E	**Erfolgsrechnung**	**36'607'500.00**	**35'022'900.00**	**36'237'100.00**	**33'972'200.00**		
	Nettoergebnis		**1'584'600.00**		**2'264'900.00**		
10	**Geschäftsführung und Kanzleidienste**	**2'168'976.50**	**729'000.00**	**2'119'756.50**	**706'900.00**		
	Nettoergebnis		**1'439'976.50**		**1'412'856.50**		
300	Behörden und Kommissionen	226'500.00		233'300.00			
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	548'500.00		546'800.00			
303	Temporäre Arbeitskräfte			5'300.00			
304	Zulagen	12'300.00		12'300.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	143'600.00					
309	Übriger Personalaufwand	31'500.00		25'600.00			
310	Material- und Warenaufwand	60'600.00		62'200.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	24'500.00		24'400.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'300.00		3'800.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	83'900.00		82'200.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	27'800.00		45'000.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	12'400.00		11'700.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	12'000.00		12'000.00			
317	Spesenentschädigungen	24'500.00		25'700.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen	51'500.00		37'500.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	15'400.00		13'500.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen	71'300.00		73'600.00			
391	IV Dienstleistungen	78'300.00		201'100.00			
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand	28'800.00		13'400.00			
397	Umlagen	711'276.50		690'356.50			
412	Konzessionen		10'600.00		11'600.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		62'600.00		60'100.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		400.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		64'000.00		46'500.00		
491	IV Dienstleistungen		75'500.00		53'100.00		
497	Umlagen		515'900.00		535'200.00		
20	**Finanzen und zentrale Dienste**	**4'201'261.50**	**20'348'300.00**	**5'023'044.00**	**21'446'100.00**		
	Nettoergebnis	**16'147'038.50**		**16'423'056.00**			
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	781'200.00		754'500.00			
304	Zulagen	10'400.00		10'400.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	124'900.00		1'611'700.00			

	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	41'300.00		39'600.00			
310	Material- und Warenaufwand	80'300.00		76'100.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	136'300.00		98'000.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'700.00		30'100.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	157'500.00		173'600.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	32'000.00		32'000.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	102'600.00		116'400.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	30'200.00		29'100.00			
317	Spesenentschädigungen	11'300.00		6'300.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	211'300.00		226'700.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen	106'600.00		52'700.00			
340	Zinsaufwand	10'500.00		30'100.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	1'000.00		3'200.00			
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	11'600.00					
360	Ertragsanteile an Dritte	1'700.00		1'500.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	91'500.00		87'800.00			
362	Finanzausgleich	1'135'800.00		374'600.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen	20'400.00		20'400.00			
391	IV Dienstleistungen	286'800.00		397'600.00			
392	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'800.00		29'800.00			
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand	88'400.00		100'200.00			
397	Umlagen	667'161.50		720'644.00			
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'833'000.00		11'506'000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		4'060'200.00		4'073'000.00		
402	Sondersteuern		342'000.00		570'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'700.00		27'500.00		
420	Ersatzabgaben		300'300.00		269'300.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		26'200.00		27'200.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'900.00		21'900.00		
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		46'500.00		47'200.00		
427	Bussen		80'000.00		80'000.00		
440	Zinsertrag		23'800.00		33'400.00		
449	Übriger Finanzertrag		64'500.00		65'600.00		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK				11'900.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		155'400.00		146'200.00		
462	Finanzausgleich		438'900.00		167'800.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		25'000.00		28'500.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		755'000.00		750'000.00		
491	IV Dienstleistungen		312'700.00		1'917'000.00		
494	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand		863'300.00		732'900.00		
497	Umlagen		969'900.00		970'700.00		

	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	**Bau und Infrastruktur**	**4'389'447.75**	**2'716'000.00**	**4'273'024.50**	**3'024'100.00**		
	Nettoergebnis		**1'673'447.75**		**1'248'924.50**		
300	Behörden und Kommissionen	3'500.00		4'200.00			
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	392'600.00		416'400.00			
304	Zulagen	7'000.00		9'000.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	71'700.00					
309	Übriger Personalaufwand	18'200.00		15'900.00			
310	Material- und Warenaufwand	36'400.00		30'800.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	22'200.00		57'900.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'300.00		42'900.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	348'300.00		315'100.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	287'400.00		268'000.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	20'000.00		19'000.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100.00		100.00			
317	Spesenentschädigungen	800.00		700.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	200.00		200.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen	409'200.00		512'000.00			
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	64'800.00		104'700.00			
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	25'900.00					
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	152'800.00		115'600.00			
360	Ertragsanteile an Dritte	49'500.00		41'400.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'800.00		8'500.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen	1'553'800.00		1'467'500.00			
391	IV Dienstleistungen	24'200.00		99'200.00			
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand	324'300.00		187'500.00			
397	Umlagen	533'447.75		556'424.50			
410	Regalien		7'600.00		7'600.00		
412	Konzessionen		806'300.00		925'900.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		86'600.00		110'000.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'129'300.00		1'141'100.00		
425	Erlöse aus Verkäufen		2'300.00		2'300.00		
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		3'500.00				
443	Liegenschaftsertrag FV		128'200.00		118'200.00		
447	Liegenschaftenertrag VV		30'100.00		30'100.00		
460	Ertragsanteile		600.00		128'400.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		43'800.00		44'900.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		46'700.00		38'600.00		
469	Verschiedener Transferertrag		13'100.00		7'300.00		
491	IV Dienstleistungen		3'400.00		3'300.00		
492	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		29'800.00		29'800.00		
494	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand		63'000.00		78'600.00		
497	Umlagen		321'700.00		358'000.00		

	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	**Soziales und Gesundheit**	**9'062'979.50**	**1'048'300.00**	**8'539'489.00**	**1'114'000.00**		
	Nettoergebnis		**8'014'679.50**		**7'425'489.00**		
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	297'200.00		295'200.00			
304	Zulagen	5'000.00		6'300.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	62'000.00					
309	Übriger Personalaufwand	9'200.00		10'400.00			
310	Material- und Warenaufwand	3'300.00		3'400.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	31'600.00		38'100.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	500.00		100.00			
317	Spesenentschädigungen	500.00		400.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	490'200.00		495'300.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen	7'660'800.00		7'146'200.00			
391	IV Dienstleistungen			59'200.00			
397	Umlagen	502'679.50		484'889.00			
425	Erlöse aus Verkäufen		500.00		500.00		
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		587'200.00		686'900.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		17'500.00		16'300.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		95'000.00		61'600.00		
497	Umlagen		348'100.00		348'700.00		
50	**Bildung**	**13'993'734.75**	**7'390'200.00**	**13'503'886.00**	**4'903'200.00**		
	Nettoergebnis		**6'603'534.75**		**8'600'686.00**		
300	Behörden und Kommissionen	4'600.00		5'100.00			
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	530'100.00		481'600.00			
302	Lehrpersonen	6'001'400.00		6'067'700.00			
304	Zulagen	77'000.00		82'000.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	1'245'100.00					
309	Übriger Personalaufwand	49'800.00		47'700.00			
310	Material- und Warenaufwand	354'900.00		327'800.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	25'100.00		54'500.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	151'200.00		139'000.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	82'100.00		66'700.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	35'700.00		32'000.00			
317	Spesenentschädigungen	75'500.00		69'400.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen	134'300.00		24'300.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	490'800.00		504'500.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen	1'049'300.00		1'026'000.00			
389	Einlagen in das Eigenkapital	93'200.00		93'200.00			
391	IV Dienstleistungen	2'300.00		1'134'600.00			
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand	23'000.00		13'700.00			

	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
397	Umlagen	3'568'334.75		3'334'086.00			
423	Schul- und Kursgelder		120'100.00		112'800.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'700.00		1'200.00		
425	Erlöse aus Verkäufen		1'300.00		1'400.00		
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		39'600.00		40'100.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'025'500.00		1'176'900.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		5'085'500.00		2'694'100.00		
497	Umlagen		1'116'500.00		876'700.00		
60	**Liegenschaften Verwaltungsvermögen**	**2'791'100.00**	**2'791'100.00**	**2'777'900.00**	**2'777'900.00**		
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	464'700.00		435'700.00			
303	Temporäre Arbeitskräfte			26'000.00			
304	Zulagen	10'400.00		10'400.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	81'900.00					
309	Übriger Personalaufwand	9'500.00		11'300.00			
310	Material- und Warenaufwand	78'500.00		76'400.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	68'500.00		32'800.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	122'000.00		106'200.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	69'800.00		53'700.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	301'800.00		319'900.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	34'800.00		35'800.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	6'500.00		6'500.00			
317	Spesenentschädigungen	300.00		200.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'080'600.00		1'084'600.00			
391	IV Dienstleistungen			81'700.00			
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand	461'800.00		496'700.00			
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		9'900.00		10'400.00		
447	Liegenschaftenertrag VV		70'400.00		70'400.00		
497	Umlagen		2'710'800.00		2'697'100.00		

ERFOLGSRECHNUNG 2020 NACH SACHGRUPPEN

	Sachgruppen Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**36'607'500.00**	**36'607'500.00**	**36'237'100.00**	**33'972'200.00**		
	Nettoergebnis				2'264'900.00		
3	**Aufwand**	**36'607'500.00**		**36'237'100.00**			
30	**Personalaufwand**	**11'261'100.00**		**11'164'400.00**			
300	Behörden und Kommissionen	234'600.00		242'600.00			
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	3'014'300.00		2'930'200.00			
302	Lehrpersonen	6'001'400.00		6'067'700.00			
303	Temporäre Arbeitskräfte			31'300.00			
304	Zulagen	122'100.00		130'400.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	1'729'200.00		1'611'700.00			
309	Übriger Personalaufwand	159'500.00		150'500.00			
31	**Sach- + Übriger Betriebsaufwand**	**3'238'500.00**		**3'152'900.00**			
310	Material- und Warenaufwand	614'000.00		576'700.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	276'600.00		267'600.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	195'300.00		183'000.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	842'300.00		801'700.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	649'000.00		664'900.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	251'900.00		249'600.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	85'000.00		79'800.00			
317	Spesenentschädigungen	112'900.00		102'700.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	211'500.00		226'900.00			
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'782'200.00**		**1'711'100.00**			
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'782'200.00		1'711'100.00			
34	**Finanzaufwand**	**102'200.00**		**138'000.00**			
340	Zinsaufwand	10'500.00		30'100.00			
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	64'800.00		104'700.00			
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	25'900.00					
349	Verschiedener Finanzaufwand	1'000.00		3'200.00			
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.**	**164'400.00**		**115'600.00**			
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapit..	164'400.00		115'600.00			

	Sachgruppen Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	**Transferaufwand**	**12'635'300.00**		**11'260'800.00**			
360	Ertragsanteile an Dritte	51'200.00		42'900.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'092'700.00		1'109'600.00			
362	Finanzausgleich	1'135'800.00		374'600.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen	10'355'600.00		9'733'700.00			
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**93'200.00**		**93'200.00**			
389	Einlagen in das Eigenkapital	93'200.00		93'200.00			
39	**Interne Verrechnungen**	**7'330'600.00**		**8'601'100.00**			
391	IV Dienstleistungen	391'600.00		1'973'400.00			
392	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'800.00		29'800.00			
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand	926'300.00		811'500.00			
397	Umlagen	5'982'900.00		5'786'400.00			
4	**Ertrag**		**35'022'900.00**		**33'972'200.00**		
40	**Fiskalertrag**		**16'265'900.00**		**16'176'500.00**		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'833'000.00		11'506'000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		4'060'200.00		4'073'000.00		
402	Sondersteuern		342'000.00		570'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'700.00		27'500.00		
41	**Regalien und Konzessionen**		**824'500.00**		**945'100.00**		
410	Regalien		7'600.00		7'600.00		
412	Konzessionen		816'900.00		937'500.00		
42	**Entgelte**		**2'518'900.00**		**2'612'800.00**		
420	Ersatzabgaben		300'300.00		269'300.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		175'400.00		197'300.00		
423	Schul- und Kursgelder		120'100.00		112'800.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'152'300.00		1'164'600.00		
425	Erlöse aus Verkäufen		4'100.00		4'200.00		
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		686'700.00		784'600.00		
427	Bussen		80'000.00		80'000.00		

	Sachgruppen Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2020 Aufwand	Budget nach Umlagen 2020 Ertrag	Budget nach Umlagen 2019 Aufwand	Budget nach Umlagen 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
44	**Finanzertrag**		**317'000.00**		**317'700.00**		
440	Zinsertrag		23'800.00		33'400.00		
443	Liegenschaftsertrag FV		128'200.00		118'200.00		
447	Liegenschaftenertrag VV		100'500.00		100'500.00		
449	Übriger Finanzertrag		64'500.00		65'600.00		
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezfina**				**11'900.00**		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK				11'900.00		
46	**Transferertrag**		**7'011'000.00**		**4'557'100.00**		
460	Ertragsanteile		600.00		128'400.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'306'200.00		1'430'800.00		
462	Finanzausgleich		438'900.00		167'800.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		5'252'200.00		2'822'800.00		
469	Verschiedener Transferertrag		13'100.00		7'300.00		
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**755'000.00**		**750'000.00**		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		755'000.00		750'000.00		
49	**Interne Verrechnungen**		**7'330'600.00**		**8'601'100.00**		
491	IV Dienstleistungen		391'600.00		1'973'400.00		
492	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		29'800.00		29'800.00		
494	IV Kalk. Zinsen und Finanzauwand		926'300.00		811'500.00		
497	Umlagen		5'982'900.00		5'786'400.00		
9	**Abschlusskonten**		**1'584'600.00**				
90	**Abschluss Erfolgsrechnung**		**1'584'600.00**				
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		1'584'600.00				

BUDGET INVESTITIONSRECHNUNG MIT KONTROLLE DER SONDERKREDITE

AB LG		Beschluss Sonder-kredit	Brutto-kredit	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.19	Budget 2020 Ausgaben CHF	Budget 2020 Einnahmen CHF	Kreditkontrolle voraussichtl. beansprucht bis 31.12.20	Kreditkontrolle verfügbar ab 1.1.2021	Bemerkungen
10	**Geschäftsführung und Kanzleidienste**								
150	Friedhofanlage; Neukonzeption	23.05.18	880'000	880'000	0		880'000	0	Abrechnung pendent
20	**Finanzen und zentrale Dienste**								
235	Schwingklub; Beitrag à fonds perdu			50'000	50'000				
235	Muscle-Park Oberfeld				200'000				
30	**Bau und Infrastruktur**								
310	Dorf-/Perlenstrasse; Erneuerung Oberbau				270'000				
310	Wiesstrasse; Verbreiterung/Sanierung	17.05.17	650'000	630'000	20'000		650'000	0	
310	Oberfeldstrasse; Ausbau/Einmünder K17	pendent	847'000	0	807'000		807'000	40'000	Ausgabenbeschluss pendent
310	Oberfeld; Beitrag an Erschliessung				376'000				
310	Hinterleisibach; Ern. Deckbelag				70'000				
310	Fussweg Veriset-Wiesterrasse				50'000				
320	Kanalisationsleitungen; Sanierungen				100'000				
320	D4; Entlastungsleitung	28.11.17	338'000	567'100	0		567'100	-49'100	Abrechnung pendent
	Zusatzkredit	27.01.18	180'000						
320	Bahnhofstrasse Nord; Verlegung Hauptleitung				500'000				
320	ARA Rontal; Beitrag Sanierung Pumpstationen				300'000				
320	Kanalisationsanschlussgebühren					100'000			
335	Wilbach; Ausbau 2. Etappe			1'600'000	400'000				
345	REK und Ortsplanungsrevision	25.11.14	300'000	565'000	0		565'000	0	Abrechnung pendent
	Zusatzkredit	17.05.17	265'000						
50	**Bildung**								
510	Primarstufe; Beschaffung Tablets				79'000				
60	**Liegenschaften Verwaltungsvermögen**								
610	SA Dorf; Werterhaltungsarbeiten, Teil 2	28.11.17	1'200'000	1'089'900	0		1'089'900	110'100	Abrechnung siehe Traktandum 3
610	SA Dorf; Röseligarten, Umnutzung Galerie				80'000				
610	SA Dorf; TH Widmermatte 1; Studie Ersatz				50'000				
610	Heizungsanlage; Unterverteilungen	pendent	1'010'000	80'000	930'000		1'010'000	0	Ausgabenbeschluss pendent
610	SA Oberfeld; Erweiterung	05.06.16	3'700'000	3'217'000	0		3'217'000	483'000	Abrechnung pendent
610	SA; Ersatz Telefonanlage				64'000				
610	SA; Projekt. Werterhaltungsarbeiten, Teil 3				125'000				
620	Werkhof; Neubau inkl. Planung/Projektierung	pendent	6'475'000	475'000	600'000		1'075'000	5'400'000	Ausgabenbeschluss pendent
	Total Ausgaben / Einnahmen				**5'071'000**	**100'000**			
	Mehreinnahmen / Mehrausgaben					**4'971'000**			
270	Passivierung der Einnahmen				100'000				
270	Aktivierung der Ausgaben					5'071'000			

QATAR
AIRWAYS

ANTRAG UND VERFÜGUNG DES GEMEINDERATS ZUM AUFGABEN- UND FINANZPLAN SOWIE ZUM BUDGET

Der Gemeinderat hat den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2020–2023 und das Budget für das Jahr 2020 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan 2020–2023 sei zustimmend Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2020 sei mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'584'600.00 und Investitionsausgaben von CHF 5'071'000.00 zu beschliessen. Das Budget wurde mit dem gemäss Gesetz über den Steuerfussabtausch zur AFR18, § 3 vorgegebenen Steuerfuss von 1,70 Einheiten erstellt.
3. Der Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zum Aufgaben- und Finanzplan und zum Budget für die Periode 2019–2022 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:
   «Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2019 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2019–2022 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 7. März 2019 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

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

Root, 27. September 2019

Gemeinderat Root
Heinz Schumacher, *Gemeindepräsident*
André Wespi, *Geschäftsführer*

BERICHT DER CONTROLLING-KOMMISSION AN DIE STIMMBERECHTIGTEN DER GEMEINDE ROOT

Als Controlling-Kommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2023, das Budget 2020 und die Investitionsausgaben der Gemeinde Root beurteilt.

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

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, das Budget und die geplanten Investitionsausgaben den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig und vertretbar.

Der vom Gemeinderat vorgeschlagene Steuerfuss beträgt 1.70 Einheiten und berücksichtigt die vom Kanton vorgeschriebene Steuerfuss-Senkung von 1/10 Einheiten (sogenannter «Steuerfussabtausch»), welche Teil der Aufgaben- und Finanzreform 18 des Kantons Luzern ist. Wir beurteilen den beantragten Steuerfuss als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget zu genehmigen.

Die Genehmigung der Abrechnung über den Sonderkredit für Werterhaltungsmassnahmen in den Schulanlagen befürworten wir.

Root, 17. Oktober 2019

Controlling-Kommission Root
Jérôme Rüfenacht, *Präsident*
Simon Amrein, *Mitglied*
David Inderkum, *Mitglied*
Othmar Rust, *Mitglied*
Beat Schwegler, *Mitglied*

TRAKTANDUM 3

BESCHLUSSFASSUNG ÜBER DIE GENEHMIGUNG DER ABRECHNUNG DES SONDERKREDITS VON CHF 1'200'000.00 FÜR WERTERHALTUNGSARBEITEN IN DEN SCHULANLAGEN; TEIL 2

1. Ausgaben		
Bauabrechnung Horat & Partner vom 26.06.2019	CHF	1'089'941.10
Total Ausgaben	CHF	1'089'941.10
2. Einnahmen		
Subventionen und Beiträge	CHF	-
3. Nettobelastung der Gemeinde	CHF	1'089'941.10
4. Verbuchungsnachweis		Ausgaben
Rechnung 2018	CHF	1'055'320.60
Rechnung 2019	CHF	34'620.50
Total gemäss Ziffer 1 und 2	CHF	1'089'941.10
5. Kreditabrechnung		
Bewilligter Kredit durch Beschluss:		
der Stimmberechtigten vom 28.11.2017	CHF	1'200'000.00
abzüglich:		
Bruttokosten gemäss Ziffer 1	CHF	1'089'941.10
Kreditunterschreitung	CHF	-110'058.90

Antrag des Gemeinderats

Der Gemeinderat beantragt, die Abrechnung über den Sonderkredit von CHF 1'200'000.00 für Werterhaltungsarbeiten in den Schulanlagen, Teil 2, zu genehmigen.

TRAKTANDUM 4

BESCHLUSSFASSUNG ÜBER DIE BEWILLIGUNG EINES SONDERKREDITS VON CHF 847'000.00 FÜR DEN AUSBAU DER OBERFELDSTRASSE / EINMÜNDER K17

Die Oberfeldstrasse dient als Erschliessungsstrasse für Industrie- und Gewerbegebäude sowie das Schulhaus Oberfeld. Die bestehende Strassenbreite ist unterschiedlich und an den meisten Stellen für die heutige Nutzung zu gering. Um das Kreuzen der verschiedenen Verkehrsteilnehmer zu gewährleisten ist geplant, die Oberfeldstrasse ab der Kantonsstrasse bis zur Kreuzung Schulhaus zu verbreitern.

Das Einfahren von der Luzernerstrasse K17 in die Oberfeldstrasse ist momentan nur für Zubringer gestattet. Mit dem Strassenausbau der Oberfeldstrasse soll auch der Einmünderbereich neu gestaltet werden. Die Zufahrt soll auch von Root her gefahrenlos möglich sein. Um den Verkehrsfluss der K17 nicht zu behindern wird diese verbreitert und eine Linksabbiegespur gebaut.

Im gesamten Projektperimeter findet ein Totalersatz des Belags statt. Die Fundation wird in den Bereichen der Strassenverbreiterungen der Oberfeldstrasse neu erstellt. Im Einmünderbereich wird aufgrund der neuen Höhenlage die Fundationsschicht auch erneuert. Die Auflage des Projekts findet Ende 2019 statt. Der Baubeginn ist im Frühling 2020 geplant.

Kosten

– Baumeisterarbeiten Oberfeldstrasse und K17	CHF	550'000.00
– Markierung, Signalisation und Beleuchtung	CHF	60'000.00
– Planungskosten, Bauleitung	CHF	67'000.00
– Geometer, Grundbuchvermessung	CHF	10'000.00
– Reserve, Teuerung	CHF	65'000.00
– Mehrwertsteuer	CHF	55'000.00
– Erwerb von Grund und Rechten	CHF	40'000.00
Total	**CHF**	**847'000.00**

Antrag des Gemeinderats

Der Gemeinderat beantragt dem Sonderkredit von CHF 847'000.00 für den Ausbau der Oberfeldstrasse und den Einmünder K17 zuzustimmen.

Plan Verbreiterung Oberfeldstrasse Seite 40

Legende Randabschlüsse

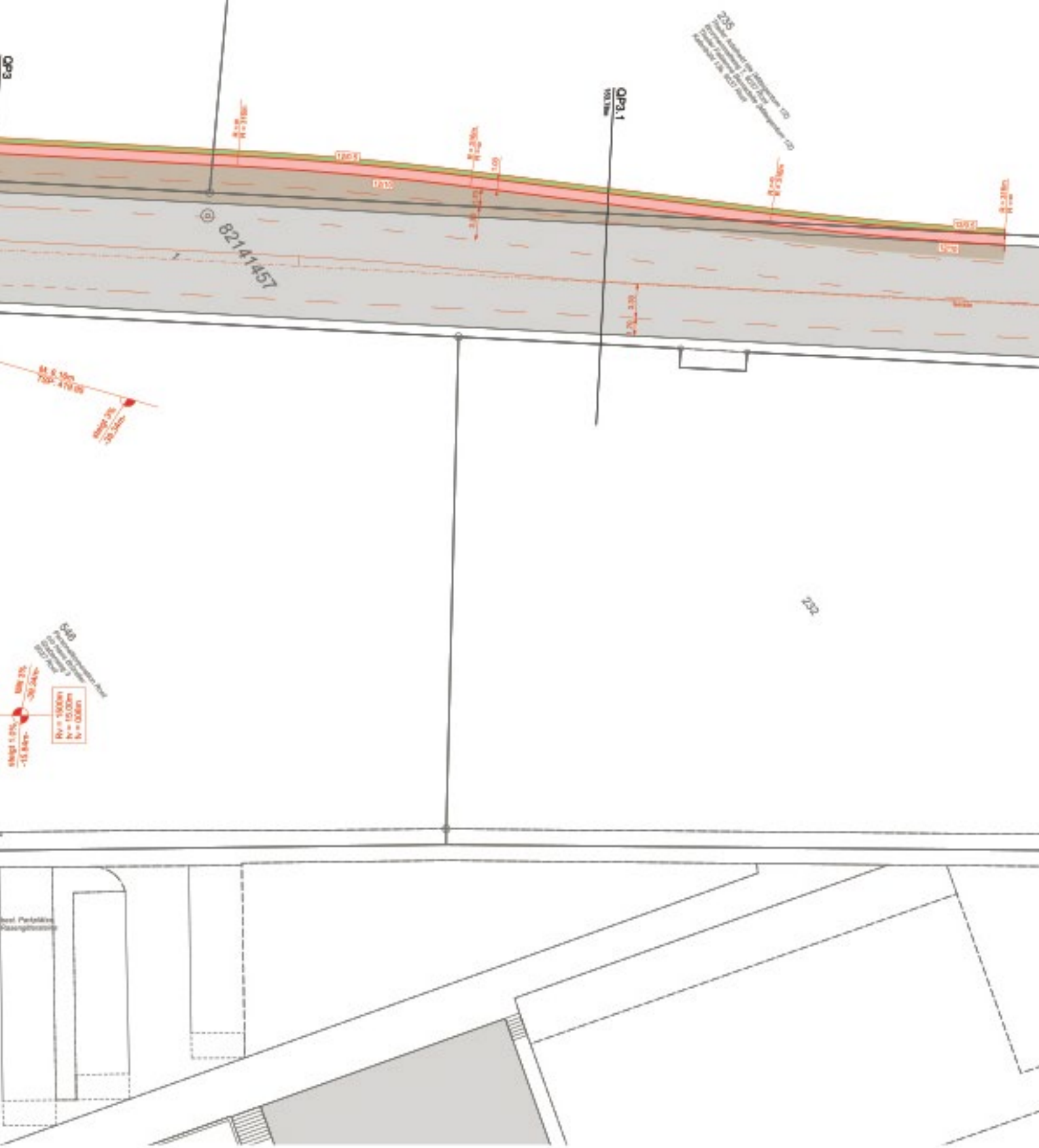
12/10	Randstein Granit Typ RN 12, 10cm Anschlag	vlf N. 732.302
12/0.5	Schalenstein Granit Typ 12, 0.5cm überbaut	vlf N. 732.101
12/3/s	Schalenstein Granit Typ 12 spez., 3cm Anschlag schräg gestellt	vlf N. 732.302b
12/3	Schalenstein Granit Typ 12 spez., 3cm Anschlag	vlf N. 732.103
Stpl	Stellplatte Granit Typ SN8, 10cm Anschlag	vlf N. 732.203
Insel	Inselsteine Granit, geklebt	vlf N. 731.306

Beläge:

proj. Belagsersatz Fahrbahn: (Oberfeldstrasse)
30 mm Deckbelag AC 8 N, B70/100
95 mm Tragschicht AC T 22 N, B70/100

proj. Neubau Fahrbahn: (Oberfeldstrasse)
30 mm Deckbelag AC 8 N, B70/100
95 mm Tragschicht AC T 22 N, B70/100
50 mm Planiematerial ungebundenes Gemisch 0-16 mm
500 mm ungebundenes Gemisch 0-45 mm, frostsicher

proj. Neubau Fahrbahn: (Kantonsstrasse)
30mm AC 8 H, PmB Typ E 45/80-65
70mm AC B 22 H, PmB Typ E 45/80-65
70mm AC T 22 S, B50/70
50mm Planiematerial ungebundenes Gemisch 0-16mm
500mm ungebundenes Gemisch 0-45mm, frostsicher



proj. Neubau Fahrbahn: (Einmündung)
30mm AC 8 S, B50/70
70mm AC B 22 S, B50/70
70mm AC T 22 S, B50/70
50mm Planiematerial ungebundenes Gemisch 0-16mm
500mm ungebundenes Gemisch 0-45mm, frostsicher

proj. Neubau Trottoir:
25 mm Deckbelag AC 8 N, B70/100
45 mm Tragschicht AC T 16 N, B70/100

Beläge Schlifen / Anpassen
Frästiefe 30mm
min. 30mm Deckbelag AC 8 N, B50/70

Proj. Neubau Vorplatz:
30 mm Deckbelag AC 8 N, B70/100
70 mm Tragschicht AC T 22 N, B70/100
50mm Planiematerial ungebundenes Gemisch 0-16mm
500mm ungebundenes Gemisch 0-45mm, frostsicher

Anpassung Verbundsteine/Rasengittersteine

Insel auf Binderschicht Strasse:
30mm Deckbelag AC 8 N, B70/100
110-120mm Binderschicht AC B 22 N, B70/100, bombiert

Schotter

Bankett

TRAKTANDUM 5

BESCHLUSSFASSUNG ÜBER DIE BEWILLIGUNG EINES SONDERKREDITS VON CHF 1'010'000.00 FÜR DIE SANIERUNG DER UNTERVERTEILUNGEN DER HEIZANLAGE IN DER SCHULANLAGE DORF

Ausgangslage
Die meisten Gebäudetechnik-Anlageteile in den Schulanlagen Dorf sind in die Jahre gekommen, respektive haben die Nutzungszeit erreicht. Teilweise gibt es auch keine Ersatzteile mehr. Die Anlagen verfügen heute über kein einheitliches Gebäudeleitsystem. Für einzelne Elemente und Anlageteile bestehen autonome Fehlermeldesysteme. Diese Systeme sind veraltet und inhomogen. Die Integration in ein Gebäudeleitsystem kann nur durch einen kompletten Ersatz ermöglicht werden.

Projektierte Arbeiten
Das Projekt umfasst die Sanierung der Heizungsunterstationen in sieben Gebäuden. Dazu gehören auch die von der Heizung betroffenen Sanitär-, Lüftungs-, und Gebäudeautomationsanlagen. Die Elektroanlagen werden, soweit sie im Zusammenhang mit diesen Arbeiten notwendig sind, ersetzt oder angepasst.

Der beantragte Sonderkredit basiert auf einem Kostenvoranschlag der Basler & Hofmann AG sowie der Scherler AG. Darin sind folgende Arbeiten vorgesehen:

– Honorare für die Planung, Ausführung und Abnahme HLS-Ingenieur und Elektroingenieur	CHF	150'350.00
– Demontagearbeiten	CHF	33'200.00
– Elektroarbeiten	CHF	76'000.00
– Gebäudeautomation	CHF	206'020.00
– Heizungsanlagen	CHF	280'300.00
– Lüftungsanlagen	CHF	58'896.00
– Sanitäranlagen	CHF	37'563.00
– div. kleine Baumeisterarbeiten, Brandabschottungen, Kernbohrungen	CHF	26'263.00
– Unvorhergesehenes	CHF	69'198.00
Total exkl. MwSt.	CHF	937'790.00
Mehrwertsteuer 7.7 %	CHF	72'210.00
Beantragter Sonderkredit	**CHF**	**1'010'000.00**

Von diesem Gesamtbetrag wurden aufgrund des im November 2018 bewilligten Investitionskredites für die Situationsanalyse, die Planung und den Kostenvoranschlag bereits CHF 80'000.00 aufgewendet. Die effektiven Ausgaben im Jahr 2020 belaufen sich demnach auf CHF 930'000.00. Die Arbeiten werden ab dem Frühling 2020 ausgeführt. Arbeiten, welche den Schulbetrieb tangieren werden auf die Oster- und Sommerferien terminiert.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt, dem Sonderkredit von CHF 1'010'000.00 für die Sanierung der Unterverteilungen der Heizanlage in der Schulanlage Dorf zuzustimmen.

TRAKTANDUM 6

BESTIMMUNG DER REVISIONSSTELLE FÜR DIE PERIODE VOM 01. OKTOBER 2020 BIS 30. SEPTEMBER 2024

Gemäss Art. 15 der Gemeindeordnung (GO) der Gemeinde Root bestimmt die Gemeindeversammlung eine Revisionsstelle als Rechnungsprüfungsorgan. Der Gemeinderat stellt einen entsprechenden Antrag. Die Amtsdauer beträgt vier Jahre.

Der Revisionsauftrag ist dahingehend umschrieben, dass die externe Revisionsstelle für die Prüfung des gesamten Finanzhaushalts zuständig ist. Sie prüft namentlich:

a. Die Jahresrechnung und die ihr zugrunde liegenden separaten Rechnungen gemäss § 46 FHGG,
b. die Verwendung und Abrechnung der Sonder- und Zusatzkredite,
c. ob ein internes Kontrollsystem gemäss § 25 FHGG existiert.

Das Prüfvorgehen basiert auf einer Mehrjahresplanung, die in allen Aufgabengebieten der Gemeinde Prüfungshandlungen vorsieht. Im Rahmen einer Zwischenrevision werden jeweils im Herbst Schwerpunktprüfungen vorgenommen und im Frühling erfolgt jeweils die Abschlussrevision.

Die aktuelle Mandatsträgerin, die Firma BDO AG in Luzern, offeriert die geforderten Leistungen mit einem Kostendach von CHF 14'000 pro Jahr, exkl. MWST. Dies entspricht dem bisherigen Honorarvolumen. Dabei ist jedoch zu beachten, dass aufgrund des neuen Finanzhaushaltgesetzes zusätzliche Leistungen zu erbringen sind (Bestätigung der Existenz eines internen Kontrollsystems; Prüfung der Geldflussrechnung und des Anhangs zur Jahresrechnung).

Die bisherigen Erfahrungen zeigen, dass die Firma BDO AG die Revisionen immer sehr gut vorbereitet und effizient durchgeführt hat. Sie ist hervorragend dokumentiert und kennt die Abläufe inzwischen bestens. Ein Wechsel der Revisionsstelle wäre beidseits mit einem erheblichen Mehraufwand verbunden. Der Gemeinderat empfiehlt deshalb, die Firma BDO AG in Luzern wieder als externe Revisionsstelle zu bestimmen.

Antrag des Gemeinderats
Als Revisionsstelle für die Legislaturperiode vom 01. Oktober 2020 bis 30. September 2024 sei die Firma BDO AG in Luzern zu bestimmen.

TRAKTANDUM 7

ERSATZWAHL EINES MITGLIEDS FÜR DIE BÜRGERRECHTSKOMMISSION FÜR DEN REST DER AMTSDAUER 2016–2020

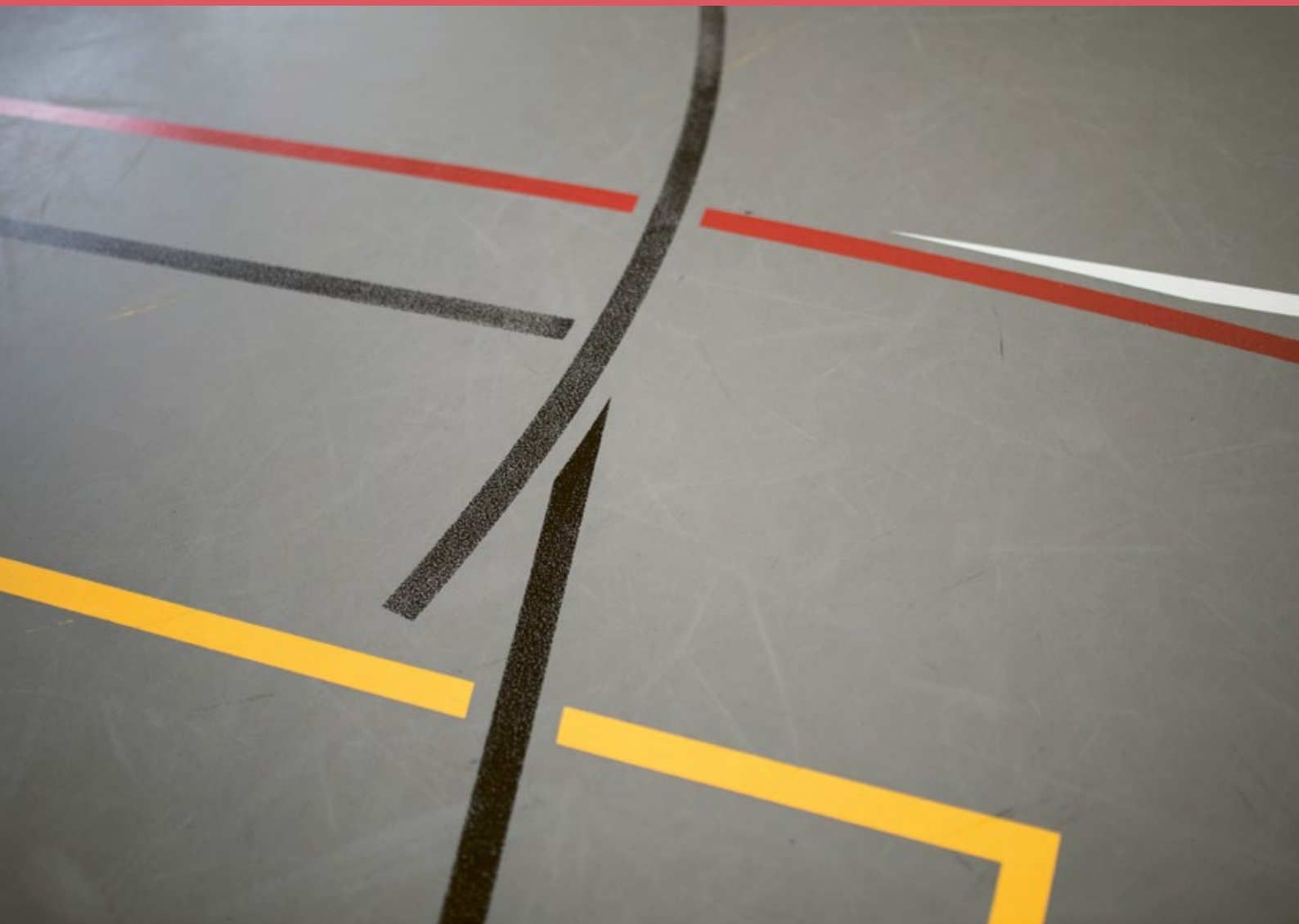
Guido Baumann tritt per 31. Dezember 2019 aus der Bürgerrechtskommission zurück. Während fünfzehn Jahren engagierte sich Guido Baumann als Mitglied für diese Kommission.

Der Rücktritt erfordert eine Ersatzwahl für ein Mitglied der Bürgerrechtskommission für den Rest der Amtsdauer vom 1. Oktober 2016 bis 30. September 2020. Diese findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom 26. November 2019 statt. Amtsantritt ist per 1. Januar 2020.

Allgemeine Bestimmungen zu der Ersatzwahl
Die Stimmberechtigten können der Gemeindebehörde spätestens am 2. Tag vor der Gemeindeversammlung Wahlvorschläge einreichen. Eingabeschluss ist somit der Montag, 25. November 2019, 17.00 Uhr. An die Wahlvorschläge werden, ausser der Schriftlichkeit, keine besonderen Erfordernisse gestellt. Das heisst, es braucht keine Unterzeichner und auch keine Wahlannahmeerklärung der Kandidaten. Es reicht aus, wenn der Gemeindekanzlei die Namen der Kandidaten mitgeteilt werden.

Der Gemeinderat erstellt auf Grund der eingegangenen Wahlvorschläge eine Kandidatenliste und lässt sie an der Gemeindeversammlung austeilen. An der Gemeindeversammlung können die Stimmberechtigten weitere Kandidaten vorschlagen.

Die Gemeindeversammlung stimmt über die vorgeschlagenen Kandidaten ab, bis einer gewählt ist. Werden mehrere Kandidaten vorgeschlagen, wird der Reihe nach über die einzelnen Kandidaten abgestimmt. Massgebend für die Reihenfolge der Abstimmungen sind der Eingang der Wahlvorschläge und innerhalb der schriftlichen Wahlvorschläge die Reihenfolge ihrer Kandidaten.



Inhalte: Gemeinde Root | Druck: Druckerei Bircher AG | Gestaltung: Creafactory®

Gemeinde Root

Schulstrasse 14
Postfach 241
6037 Root
T 041 455 56 00
F 041 455 56 15
info@gemeinde-root.ch
www.gemeinde-root.ch