

JAHRESBERICHT 2021

Der Gemeinderat legt im Jahresbericht Rechenschaft ab über die Umsetzung des Legislaturprogramms sowie über die Leistungen und Finanzen der Gemeinde im vergangenen Jahr. Er unterbreitet den Stimmberechtigten den Jahresbericht zur Genehmigung (§ 17 FHGG).

10 Geschäftsführung und Kanzleidienste

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 zum Legislaturprogramm

Nachhaltige Entwicklung der Gemeinde mit einem qualitativen Wachstum; Stetige Auf-

wertung des Dorfbildes, Erwerb von Liegenschaften zur Steuerung der Gemeindeentwicklung; Attraktivere Gestaltung des Naherholungsgebiets; Digitalisierung von internen und externen Prozessen.

Lagebeurteilung

Verschiedene Zentrumsprojekte sind realisiert oder in Planung. Diese Projekte wurden durch die Gemeinde eng begleitet. Dank dem inzwischen etablierten Geschäftsführungsmodell konnten die Dienstleistungen effizient und zielorientiert erbracht werden. Mit verschiedenen Reporting- und Controllinginstrumenten wurde der Informationsfluss zwischen den Gremien sichergestellt sowie die korrekte Umsetzung der Aufträge dokumentiert und geprüft. Die Digitalisierung entspricht dem Stand der Technik und wurde schrittweise ausgebaut.

Umsetzung Legislaturprogramm

Wegen der Corona-Pandemie wurde der geplante CEO-Anlass nicht durchgeführt. Die Nachfolge für die beiden in den Ruhestand tretenden Geschäftsleitungsmitglieder konnte frühzeitig geregelt werden.

Massnahmen und Projekte

Kosten (in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2020	B 2021	R 2021
CEO-Anlass	Ausführung	20	2021	ER		20	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021
Gesamtpensum Gemeinderat	Prozent	125	125	125	125
Gesamtpensum Aufgabenbereich 10	Prozent	390	357	370	385

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		1'284	1'450	1'413	-2.5
Total	Aufwand	1'920	2'174	2'165	-0.4
	Ertrag	636	724	752	3.8
Leistungsgruppen					
Legislative und Exekutive	Aufwand	576	607	605	-0.3
	Ertrag	1	0	0	0.0
Kanzleidienste	Aufwand	475	492	500	1.8
	Ertrag	475	492	500	1.8
Erbschaftswesen	Aufwand	26	27	29	7.0
	Ertrag	24	19	24	30.9
Einwohnerkontrolle	Aufwand	289	316	299	-5.4
	Ertrag	24	24	22	-7.4
Zivilstandsamt	Aufwand	9	12	11	-12.8
	Ertrag	0	0	0	0.0
Betreibungsamt	Aufwand	102	116	98	-15.1
	Ertrag	9	9	8	-4.5
Markt- und Gewerbewesen	Aufwand	1	1	1	-21.3
	Ertrag	0	0	0	0.0
Bürgerrechtswesen	Aufwand	25	23	22	-5.2
	Ertrag	13	15	10	-33.3
Massenmedien	Aufwand	113	117	112	-4.7
	Ertrag	0	0	0	0.0
Freizeit	Aufwand	161	171	179	5.2
	Ertrag	1	0	0	0.0
Bestattungswesen	Aufwand	136	264	301	14.1
	Ertrag	90	167	187	12.2
Tourismus	Aufwand	1	1	1	-21.3
	Ertrag	0	0	0	0.0
Volkswirtschaft allgemein	Aufwand	6	27	6	-75.9
	Ertrag	0	0	0	0.0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Ausgaben	93	0	0	0.0
Einnahmen	25	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	68	0	0	0.0

Erläuterungen zu den Finanzen und allgemein

Erfolgsrechnung

Kanzleidienste:

Durch die Übernahme der Leistungen an Arbeitslose (Globalbudget 40; Soziales und Gesundheit) durch den Kanton per Ende März 2021 ist das frei gewordene Arbeitspensum dem Bereich Kanzleidienste zugewiesen worden, der neu für die Personaladministration zuständig ist.

Freizeit / Regionale Friedhoforganisation:

Das Unwetter vom 25.07.2021 hat an Freizeitanlagen und auf dem Friedhof Schäden verursacht, deren Behebung nicht budgetierten Aufwand nach sich zog.

Industrie, Gewerbe, Handel:

Der geplante KMU-Anlass, ein "CEO-Treffen", konnte aufgrund der angeordneten COVID-Massnahmen nicht durchgeführt werden.

20 Finanzen und zentrale Dienste

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

Unter Beachtung des Eigenkapitaldeckungsgrads und weiterer Finanzkennzahlen mög-

lichst ausgeglichene Ergebnisse der Erfolgsrechnung erzielen; für einen stabilen Finanzhaushalt Risiken und Einflüsse rechtzeitig erkennen und Massnahmen ergreifen; das Infrastruktur- und Leistungsangebot mit einer attraktiven Steuerbelastung erbringen. Im Rechnungsjahr 2021 wurden diese Ziele umgesetzt.

Lagebeurteilung

Die Auswirkungen der COVID-19 Pandemie auf die Gesellschaft und die Wirtschaft können noch nicht abschliessend eingeschätzt werden. Das Haushaltsgleichgewicht ist jedoch stabil. Die Kosten sind unter Kontrolle, selbst mit dem unvorhersehbaren Aufwand des Unwetters vom 25. Juli 2021. Das Steuersubstrat entwickelt sich bei den natürlichen Personen solid. Bei den juristischen Personen ist es verschiedenen Einflüssen ausgesetzt, stimmt jedoch zuversichtlich.

Darüber hinaus steht die Gemeinde in der Pflicht, die Gesundheit der Bevölkerung zu schützen und die angeordneten Massnahmen umzusetzen.

Umsetzung Legislaturprogramm

Die Erreichung der festgesetzten Ziele ist auf gutem Weg. Mit 1,70 Einheiten ist der Steuerfuss attraktiver als in den meisten Rontaler Gemeinden. Ebenso sind die geforderten Bandbreiten bei allen Finanzkennzahlen eingehalten.

Massnahmen und Projekte

Kosten (in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2020	B 2021	R 2021
Sozialamt; Digitalisierung	Ausführung Planung	43	2021 2023	ER	0	19	0
Verwaltung; Ersatz IT-Arbeitsplätze	Ausführung	49	2021	IR	0	49	50
Feuerwehr; mobile Einrichtungen	Ausführung Planung	200	2021 2022	IR	0	100	96

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021
Gesamtpensum	Prozent	480	480	480	495
Aufgabenbereich 20	Prozent	>12			
Eigenkapitaldeckungsgrad	Prozent	>12	158	115	153

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		-22'130	-17'606	-21'649	15.1
Total	Aufwand	3'786	4'153	4'016	-3.3
	Ertrag	25'916	21'759	25'665	18.0
Leistungsgruppen					
Finanzabteilung	Aufwand	395	405	398	-1.9
	Ertrag	395	405	398	-1.9
Steueramt	Aufwand	393	396	401	1.4
	Ertrag	393	396	401	1.4
Allg. Administration Verwaltung	Aufwand	262	312	230	-26.3
	Ertrag	262	312	230	-26.3
Feuerwehr	Aufwand	659	694	742	6.9
	Ertrag	659	694	742	6.9
Militär und Zivilschutz	Aufwand	60	59	60	2.9
	Ertrag	235	4	5	39.0
Sport	Aufwand	372	425	395	-7.1
	Ertrag	7	7	7	0.0
Ordentliche Steuern	Aufwand	347	530	472	-11.0
	Ertrag	21'117	16'587	19'117	15.3
Sondersteuern	Aufwand	81	86	73	-15.9
	Ertrag	732	1'194	2'611	118.8
Finanzausgleich	Aufwand	1'136	1'165	1'165	0.0
	Ertrag	439	446	446	0.0
Zinsen aus FIBU	Aufwand	82	81	80	-1.5
	Ertrag	922	959	952	-0.8
Aufwertungsreserve (Auflösung)	Aufwand	0	0	0	0.0
	Ertrag	755	755	755	0.0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Ausgaben	98	149	146	-2.1
Einnahmen	0	0	5	100.0
Nettoinvestitionen	98	149	141	-5.2

Erläuterungen zu den Finanzen und allgemein

Erfolgsrechnung

Informatik Verwaltung:

Budgetierte Beschaffungen von Software-Anwendungen wurden nicht ausgelöst, da im Rahmen der detaillierten Abklärungen unsere Bedürfnisse nicht ausreichend abgedeckt werden konnten.

Regionale Feuerwehrorganisation:

Aufgrund der Unwetter im Juni und Juli 2021 hatte die Feuerwehr über 1'000 Einsatzstunden zu leisten, was zu höheren Kosten beim Feuerwehr-Sold führte.

Allgemeine Gemeindesteuern:

Der budgetierte Steuerertrag konnte bei den Natürlichen Personen erreicht, bei den Juristischen Personen erfreulicherweise sogar erheblich übertroffen werden. Die Juristischen Personen erbringen fast zwei Fünftel des gesamten Steuerertrags der Gemeinde Root.

Sondersteuern:

Der veranschlagte Ertrag aus Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern wurde um mehr als das Doppelte übertroffen. Die Ursache liegt bei Handänderungen, die im Zeitpunkt der Budgetierung nicht vorauszu-
sehen waren.

Investitionsrechnung

Der Ersatz der Workstations in der Gemeindeverwaltung konnte unterhalb des Budgets abgeschlossen werden. Alle Arbeitsplätze sind nun mit einem Notebook ausgerüstet, was mehr Flexibilität bei den Arbeitseinsätzen ermöglicht.

30 Bau und Infrastruktur

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 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; Umsetzung von Massnahmen aus

dem Gesamtverkehrskonzept Rontal (z.B. Ausbau öV, Velobahn und Hangweg); Begleitung der Planungen Reuss und Ron; Attraktivierung der Naherholung; Unterhalt und Ausbau des Entwässerungsnetzes; Weiterführung Vernetzungsprojekt; Begleitung und Beratung 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.) sowie der aktiven Zusammenarbeit mit Privaten und dem Kanton werden Rahmenbedingungen für eine qualitative Ortsentwicklung geschaffen.

Umsetzung Legislaturprogramm

Die festgelegten Ziele sind umgesetzt

Massnahmen und Projekte

Kosten (in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2020	B 2021	R 2021
Mobilitätsmanagement; Massnahmen	Ausführung	108	2020 2024	ER	15	15	15
Nextbike; Einführung Root	Ausführung	52	2021 2023	ER	0	19	19
Velobahn Rontal; Gleisweg	Planung	27	2021 2022	ER	0	14	0
Michaelskreuzstrasse; Trottoir Wilmisberg	Planung	5	2021	ER	0	5	0
Dorf-/Perlenstrasse; Erneuerung Oberbau	Ausführung	270	2021	IR	0	270	0
Wiesstrasse; Sanierung, Verbreiterung	Ausführung	738	2017 2021	IR	56	20	6
Oberfeldstrasse; Ein- tracht-Strassenheim	Ausführung	240	2021	IR	0	240	124
Oberfeldstrasse; Ausbau, Einmünder K17	Ausführung	847	2020 2021	IR	21	785	9
Oberfeldstrasse; Ver- kehrssicherheit, Belag	Ausführung	551	2021 2022	IR	0	51	20

Rad-/Gehweg Wiesstrasse-Schulhaus Oberfeld	Ausführung	148	2021	IR	0	148	146
Fussweg Veriset-Wiester-rasse	Ausführung	235	2021	IR	0	235	11
Bahnhofstrasse Nord; Verlegung Hauptleitung	Ausführung	700	2020 2021	IR	182	200	240

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021
Gesamtpensum Aufgabenbereich 30	Prozent	650	608	650	642
Bauwesen, vereinfachtes Verfahren; Bearbeitungsfristen	Prozent	80 in 25 AT	97	80	98
Bauwesen, ordentliches Verfahren; Bearbeitungsfristen	Prozent	80 in 40 AT	80	80	87

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		1'566	1'672	2'504	49.8
Total	Aufwand	4'269	4'471	5'091	13.9
	Ertrag	2'703	2'799	2'587	-7.6
Leistungsgruppen					
Grundbuch / Vermessung / Kataster	Aufwand	7	7	6	-8.9
	Ertrag	0	0	0	-8.3
Öffentlicher Verkehr	Aufwand	790	932	952	2.1
	Ertrag	20	31	31	0.0
Strassenwesen	Aufwand	740	906	1'021	12.7
	Ertrag	8	6	61	861.4
Werkdienst	Aufwand	163	219	211	-3.5
	Ertrag	163	219	211	-3.5
Wasserversorgung	Aufwand	13	19	15	-22.8
	Ertrag	0	0	0	0.0
Abwasserbeseitigung	Aufwand	935	946	960	1.5
	Ertrag	935	946	960	1.5
Abfallwirtschaft	Aufwand	232	231	241	4.3
	Ertrag	232	231	241	4.5
Tierkörper-sammelstelle	Aufwand	41	47	44	-6.2
	Ertrag	41	47	44	-6.2
Gewässer	Aufwand	320	330	684	107.2
	Ertrag	1	0	67	100.0
Umwelt- und Naturschutz	Aufwand	61	73	71	-3.2
	Ertrag	53	53	50	-5.7
Raumordnung	Aufwand	135	109	119	8.7
	Ertrag	0	0	0	0.0
Bauwesen	Aufwand	563	388	491	26.7
	Ertrag	353	289	366	26.5
Landwirtschaft	Aufwand	14	20	16	-16.9
	Ertrag	0	0	0	0.0

Forstwirtschaft	Aufwand	2	2	14	594.9
	Ertrag	0	0	1	100.0
Jagd / Fischerei	Aufwand	8	9	7	-21.4
	Ertrag	8	8	8	-3.5
Konzessions- gebühren	Aufwand	0	0	0	0.0
	Ertrag	753	852	376	-55.9
Liegenschaften	Aufwand	246	233	238	2.4
Finanzvermögen	Ertrag	135	115	170	48.1

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Ausgaben	1'570	2'037	815	-60.0
Einnahmen	456	100	383	282.5
Nettoinvestitionen	1'114	1'937	432	-77.7

Erläuterungen zu den Finanzen und allgemein

Erfolgsrechnung

Gemeindestrassen:

Das Unwetter vom 25.07.2021 hat auch das Strassennetz erheblich in Mitleidenschaft gezogen. Die Reparaturen dieser Schäden (u.a. die Sanierung der ausgeschwemmten Bankette an der Michaelskreuzstrasse) führten zu nicht budgetierten Kosten.

Gewässerverbauungen:

Die ungeheuren Wassermassen des Unwetters hinterliessen auch in den verschiedenen Bächen ihre Spuren. Die Geschiebesammler mussten entleert, Bachläufe freigelegt, Schwemmgut entsorgt und Hangrutsche (Chlaustobel) behoben werden. Dies führte zu erheblichem nicht veranschlagtem Aufwand.

Bauwesen:

Für beheizte, belüftete, gekühlte oder befeuchtete Neubauten ist gestützt auf das kantonale Energiegesetz (KEng) ein Teil der benötigten Elektrizität auf dem, am oder im Neubau selbst zu erzeugen oder eine Ersatzabgabe zu leisten. Die vereinnahmten Abgaben wurden in einem Fonds zweckbestimmt passiviert.

Elektrizität; allgemein

Da die Rechtsverbindlichkeit des laufenden Konzessionsvertrags von der CKW AG in Frage gestellt wird, hat sie die Konzessionszahlungen lediglich im ersten Halbjahr vollumfänglich geleistet. Die Zahlungspflicht und die Ausgestaltung eines neuen Konzessionsvertrags sind Gegenstand der vom Gemeinderat in Auftrag gegebenen Abklärungen.

Diverse Liegenschaften FV:

Durch den Kauf und die Vermietung der Liegenschaft Oberdorf 10 fiel der Mietzinsertrag höher aus.

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung hat der Gemeinderat infolge Ausführungs- und Abrechnungsverzögerungen folgende Kreditüberträge zulasten des Budgets 2022 vorgenommen: Wiesstrasse, Verbreiterung/Sanierung CHF 13'690.00; Fussweg Veriset-Wiesterrasse CHF 223'925.00; Oberfeldstrasse, Verkehrssicherheit/Belag, CHF 30'685.00; Schmutzwasserleitung Michaelskreuz CHF 10'000.00; Bahnhofstrasse Nord, Verlegung Hauptleitung CHF 278'170.00.

40 Soziales und Gesundheit

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 AIG 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/Integration.

Lagebeurteilung

Das Angebot 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 wird weiter gefördert. Die Auswirkung der COVID-19 Pandemie zeigt sich in verschiedenen Aufgabenbereichen.

Umsetzung Legislaturprogramm

Die festgelegten Ziele sind umgesetzt.

Massnahmen und Projekte

Kosten (in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2020	B 2021	R 2021
Pension Zihlmatt; Investitionsbeitrag	Ausführung	3	2021	ER	0	3	0
Projekt "MUKI-Deutsch"	Ausführung Planung	20	2021 2022	ER	0	10	3
Freiwilligenarbeit; Abklärung	Ausführung	5	2021	ER	0	5	0
Arbeitsintegration; Projektausweitung	Ausführung	40	2021 2024	ER	0	10	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021
Gesamtpensum Aufgabenbereich 40	Prozent	285	285	285	270
Sozialhilfequote; Angleichung an kantonalen Durchschnitt	Prozent	2.3	2.9	<2.8	2.1
Frühe Förderung; Nutzung ElternApp (Personen)	Anzahl	200	199	200	202

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		7'192	8'367	7'949	-5.0
Total	Aufwand	8'696	9'389	8'803	-6.2
	Ertrag	1'504	1'022	854	-16.5
Leistungsgruppen					
Vormundschafts-	Aufwand	416	484	421	-13.0
wesen	Ertrag	4	0	19	100.0
Alters- und	Aufwand	944	955	1'035	8.3
Pflegeheim	Ertrag	0	0	0	0.0
Spitex	Aufwand	326	350	383	9.5
	Ertrag	0	0	0	0.0
Gesundheitswesen	Aufwand	4	11	4	-68.4
allgemein	Ertrag	0	0	0	0.0
Krankenversiche-	Aufwand	514	594	597	0.4
rung	Ertrag	0	0	0	0.0
Alters- u. Hinterlas-	Aufwand	15	24	27	14.1
senenversicherung	Ertrag	9	11	10	-8.7
Ergänzungs-	Aufwand	2'334	2'470	2'616	5.9
leistungen	Ertrag	0	0	0	0.0
Altersbetreuung	Aufwand	14	17	4	-74.5
	Ertrag	0	0	0	0.0
Familien	Aufwand	19	23	21	-10.4
ausgleichkasse	Ertrag	0	0	0	0.0
Alimentenbevor-	Aufwand	218	235	235	0.1
schussung/-inkasso	Ertrag	278	65	78	20.5
Jugendbetreuung	Aufwand	77	93	79	-15.0
	Ertrag	9	4	4	2.6
Allgemeine Fürsorge	Aufwand	352	401	375	-6.7
	Ertrag	12	12	10	-18.2
Arbeitslosenfürsorge	Aufwand	34	45	25	-45.6
	Ertrag	0	0	0	0.0
Gesetzliche Für-	Aufwand	3'085	3'332	2'646	-20.6
sorge	Ertrag	848	577	397	-31.2
Sozialamt	Aufwand	344	354	336	-5.0
	Ertrag	344	354	336	-5.0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Ausgaben	0	0	0	0.0
Einnahmen	0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0.0

Erläuterungen zu den Finanzen und allgemein

Erfolgsrechnung

Alterssiedlung Root; übriges

Die COVID-Pandemie verursachte der Alterssiedlung erhebliche nicht budgetierte Mehrkosten. Aufgrund einer Empfehlung der kantonalen Dienststelle Soziales und Gesundheit hat unser Gemeinderat, wie auch die Gemeinderäte der anderen Stiftergemeinden, beschlossen, diese ausgewiesenen Mehrkosten anteilmässig zu übernehmen.

Leistungen an Arbeitslose:

Das Erbringen der Dienstleistungen in diesem Bereich ging per Ende März 2021 an den Kanton über. Entsprechend fielen nur noch für drei Monate Kosten an.

Wirtschaftliche Hilfe; obligatorisch

Die wirtschaftliche Hilfe an private Haushalte beanspruchte netto nur gut 60 Prozent der budgetierten Kosten. Auch die Fallzahlen waren rückläufig.

50 Bildung

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 sowie die Primar- und Sekundarschule aufgrund der wachsenden Schülerzahl; Modernisierung der Schulzimmer-Infrastruktur (Digitalisierung), die Lehrpersonen sind fit für die Digitalisierung; Umsetzung der DVS-Entwicklungsziele in den

Bereichen frühe Sprachförderung und Tagesstrukturen mit ganzjähriger Betreuung; Ausbau der Zusammenarbeit zwischen Sekundarschule und Gewerbe.

Lagebeurteilung

Die Volksschule ist gut positioniert, was durch die interne Evaluation bestätigt wurde. Die externe Evaluation ist für 2022 vorgesehen. 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. Aufgrund der wachsenden Schülerzahl sind die räumlichen Voraussetzungen zu schaffen. Zu diesem Zweck wurde eine Machbarkeitsstudie betreffend Erweiterung der Schulanlage Dorf durchgeführt.

Umsetzung Legislaturprogramm

Die festgelegten Ziele, insbesondere in Bezug auf die Digitalisierung wurden mit einer Ausnahme umgesetzt. Aufgrund der Corona-Pandemie konnte die geplante Zusammenarbeit zwischen dem Gewerbe und der Sekundarschule nicht weiter ausgebaut werden.

Massnahmen und Projekte

Kosten (in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2020	B 2021	R 2021
Workstations Lehrpersonen; Ersatz	Ausführung	84	2021	IR	0	84	80
Tablet-Aufbewahrungssystem	Ausführung	24	2021	ER	0	24	11
Tablets Sekundarstufe; Beschaffung	Ausführung Planung	235	2021 2024	IR	0	75	76
Primarschule; 19. Abteilung (Personal)	Ausführung	584	2021 2024	ER	0	71	78
Primarschule; Lehrmittelbeschaffung	Ausführung Planung	10	2021 2022	ER	0	5	5
Sekundarstufe; 12. Abteilung (Personal)	Ausführung	718	2021 2024	ER	0	88	78
Sekundarstufe; Lehrmittelbeschaffung	Ausführung Planung	15	2021 2023	ER	0	5	5
Workstations Rektorat; Ersatz	Ausführung	5	2021	ER	0	5	5

Bibliothek; Ersatz Software	Ausführung	17	2021	ER	0	11	7
-----------------------------	------------	----	------	----	---	----	---

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021
Gesamtpensum					
Aufgabenbereich 50 (ohne Volksschul-Lehrpersonen)	Prozent	675	621	685	720
Lernende am Standort Root	Anzahl		620	668	658
Lernende aus anderen Gemeinden	Anzahl		48	68	58
Schulabgänger mit Anschlusslösung	Prozent	100	100	100	100

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		6'286	7'315	6'776	-7.4
Total	Aufwand	13'983	15'285	14'880	-2.6
	Ertrag	7'697	7'970	8'104	1.7
Leistungsgruppen					
Volksschule allgemein	Aufwand	410	479	509	6.2
	Ertrag	410	479	509	6.2
Kindergarten	Aufwand	1'469	1'531	1'503	-1.9
	Ertrag	850	914	924	1.2
Primarstufe	Aufwand	4'656	5'184	5'015	-3.3
	Ertrag	2'603	2'528	2'542	0.6
Sekundarstufe	Aufwand	3'984	4'186	4'063	-3.0
	Ertrag	2'247	2'401	2'382	-0.8
Musikschule	Aufwand	264	280	280	0.2
	Ertrag	0	0	0	0.0
Schulische Dienste	Aufwand	313	343	344	0.1
	Ertrag	67	56	72	30.0
Tagesstrukturen	Aufwand	671	760	811	6.8
	Ertrag	333	330	401	21.5
Schulleitung	Aufwand	704	758	704	-7.1
	Ertrag	704	758	704	-7.1
Bildungskommission	Aufwand	2	3	2	-27.8
	Ertrag	2	3	2	-27.8
Bibliothek	Aufwand	178	229	223	-2.5
	Ertrag	102	131	127	-3.3
Sonderschulung	Aufwand	895	1'052	990	-5.9
	Ertrag	334	319	383	19.9
Spielgruppe	Aufwand	89	97	94	-2.6
	Ertrag	40	44	50	13.9
Schulgesundheitsdienst	Aufwand	40	36	35	-2.7
	Ertrag	5	2	3	32.7
Kulturförderung	Aufwand	310	346	306	-11.5
	Ertrag	2	5	7	36.9

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Ausgaben	78	159	156	-1.6
Einnahmen	0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	78	159	156	-1.6

Erläuterungen zu den Finanzen und allgemein

Erfolgsrechnung

Volksschule Sonstiges:

Der Kanton richtet an Schulen mit einem hohen Anteil fremdsprachiger Lernender (> 35 %) Zusatzbeiträge aus. Die Primarschule erfüllte die Voraussetzungen, weshalb für diese Schuleinheit ein nicht budgetierter Zusatzbeitrag ausbezahlt wurde.

Tagesstrukturen:

Aufgrund der höheren Belegung der einzelnen Elemente an den beiden Standorten Dorf und Oberfeld lag der Gesamtaufwand rund 6,8 % und der Gesamtertrag 21,4 % über dem Budget. Der budgetierte Nettoaufwand konnte um 4,5 % unterschritten werden.

60 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

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 Liegenschaften festlegen; Bau des Werkhof-

und Feuerwehrgebäudes; Durchführung von Werterhaltungsmassnahmen bei der Schulanlage Dorf.

Lagebeurteilung

Die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen befinden sich allgemein in einem guten Zustand. Der Unterhalt erfolgt nach einer langfristigen Masterplanung. Im Jahr 2021 wurde ein weiteres Werterhaltungspaket umgesetzt. Das neue Werkhof- und Feuerwehrgebäude befindet sich mit einer leichten zeitlichen Verzögerung im Bau. Wegen dem massiven Preisanstieg bei Baumaterialien und einer aufwändigen Baugrubensicherung fallen die Kosten höher aus. Für die notwendige Erweiterung der Schulanlage Dorf wurde eine Machbarkeitsstudie durchgeführt. Für die Weiterbearbeitung haben die Stimmberechtigten im November 2021 den Kredit für einen Architekturwettbewerb bewilligt.

Umsetzung Legislaturprogramm

Die festgelegten Ziele sind umgesetzt.

Massnahmen und Projekte

Kosten (in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2020	B 2021	R 2021
Verwaltungsgebäude; Werterhaltung	Ausführung	330	2021	IR	0	330	84
Schulanlagen; Überprüfung Elektroanlagen	Ausführung	25	2021	ER	0	25	5
Schulanlagen; Radonmessung	Ausführung	21	2021	ER	0	21	0
Schulanlagen; Werterhaltung, Teil 3	Ausführung	1'250	2021	IR	0	1'250	1'126
Schulanlage Dorf; Machbarkeitsstudie	Ausführung	81	2021	ER	0	65	86
Werkhof-/Feuerwehrgebäude; Neubau	Ausführung	8'514	2021 2022	IR	239	6'000	1'593

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021
Gesamtsumme Aufgabenbereich 60	Prozent	590	634	589	633

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		0	0	0	0.0
Total	Aufwand	2'564	2'807	3'151	12.3
	Ertrag	2'564	2'807	3'151	12.3
Leistungsgruppen					
Verwaltungsgebäude	Aufwand	136	131	136	3.4
	Ertrag	136	131	136	3.4
Schulliegenschaften	Aufwand	2'426	2'673	3'013	12.7
	Ertrag	2'426	2'673	3'013	12.7
Jugendlokal	Aufwand	2	3	3	11.7
	Ertrag	2	3	3	11.7

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw. %
Ausgaben		1'026	7'580	2'881	-62.0
Einnahmen		0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen		1'026	7'580	2'881	-62.0

Erläuterungen zu den Finanzen und allgemein

Erfolgsrechnung

Schulanlage Dorf:

Das Unwetter vom 25.07.2021 verursachte in verschiedenen Räumen der Schulanlage umfangreiche Schäden. Die Sanierungsarbeiten sind weitgehend ausgeführt und die entsprechenden Kosten in der Rechnung erfasst. Die mutmasslichen Versicherungsleistungen wurden mit den Schadenexperten provisorisch ermittelt und der Rechnung transitorisch gutgeschrieben. Die Auszahlungen sind jedoch noch pendent.

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung hat der Gemeinderat infolge Ausführungs- und Abrechnungsverzögerungen folgende Kreditüberträge zulasten des Budgets 2022 vorgenommen: Schulanlagen, Werterhaltungsarbeiten Teil 3 CHF 13'000.00; Neubau Werkhof- und Feuerwehrgebäude CHF 906'530.00.

Aufgrund der veränderten Situation mit dem Umzug der Gemeindeverwaltung ins Square one im D4 Business Village wurden im Gemeindehaus nicht alle Werterhaltungs-Massnahmen ausgelöst. Insbesondere wurde auf die geplante Klimatisierung des Gebäudes verzichtet.