

Kurzbotschaft

Gemeinde-Urnenabstimmung 27. September 2020

Bericht des Gemeinderats an die Stimmberechtigten

Informationsveranstaltung

Am Dienstag, 25. August 2020, 19.30 Uhr, orientiert der Gemeinderat im Mehrzweckgebäude Pathos über die vorstehende kommunale Urnenabstimmung und über laufende Gemeindegeschäfte insbesondere über die Gesamtrevision der Ortsplanung.

Jahresbericht 2019

1. Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms

Aufgabenbereich 1 - Präsidiales

- ✓ Der interne Leistungsauftrag ist erarbeitet.
- ✓ Die Gemeindeorganisation wird laufend überprüft.
- ✓ Die regionale Zusammenarbeit, insbesondere mit der IDEE SEETAL und der Gemeinde Hochdorf läuft gut.
- ✓ Das Betriebs- und Führungssystem bewährt sich, Weniges wurde angepasst.
- ✓ Die Rechtserlasse werden laufend angepasst.
- ✓ Das Geschäftsverwaltungsprogramm BrainCONNECT ist eingeführt.
- ✓ Das Verwaltungsteam funktioniert sehr gut.
- ✓ Die Infoveranstaltungen wurden mit der Beteiligung des Gewerbevereins attraktiver.
- ✓ Vereine und Gruppierungen werden im Rahmen der (meist finanziellen) Möglichkeiten unterstützt.
- Der Seerundweg Baldeggersee ist seit langem in Bearbeitung.
- ✓ Die Vereinbarung über die Kostenbeteiligung am Sportplatz Bogehüsli, Hildisrieden ist verlängert.

Aufgabenbereich 2 - Bildung

- ✓ Das Bildungsangebot und die regionale Zusammenarbeit werden laufend überprüft.
- ✓ Die Chancengleichheit für die Lernenden ist gewährleistet.
- ✓ Die Sanierung des Schulhausareals ist abgeschlossen.
- Der Ersatz der Heizung für die Schulanlage ist noch pendent.
- ✓ Die Schulwegsicherung ist ein anspruchsvolles Dauerthema.
- ✓ Die Schulraumplanung ist eine Daueraufgabe.

Aufgabenbereich 3 - Gesundheit und Soziales

- ✓ Die Zusammenarbeit mit dem umbenannten Gemeindeverband „Zentrum für Soziales“ funktioniert sehr gut (www.zenso.ch, vorher Gemeindeverband KESB SoBZ der Regionen Hochdorf und Sursee).
- Das Angebot des Gemeinschaftsraums Bodenmatt ist unverändert geblieben.
- ✓ Die Jugendkommission hat das bestehende Jugendkonzept überarbeitet.
- ✓ Die freiwillig tätige Netzwerkgruppe Integration kümmert sich mit grossem Engagement um die zugewiesenen Asylbewerber.

Aufgabenbereich 4 - Sicherheit, Volkswirtschaft

- ✓ Nach der Auflösung des Schützenvereins wurde der Schiessbetrieb eingestellt. Die umweltgerechte Sanierung der Schiessanlage ist am Laufen. Die Gewährleistung des Obligatorisch-Schiessens ist mit Hildisrieden vertraglich geregelt. Über die Weiterverwendung oder den Verkauf des Schützenhausgrundstücks wird voraussichtlich dieses Jahr entschieden.
- ✓ Nach der Änderung des Feuerwehreglements wurden die Feuerwehreinsätze im Talgebiet mit Hochdorf vertraglich neu geregelt.

Aufgabenbereich 5 - Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt

- ✓ Die Strassensanierungen erfolgten im gewohnten und geplanten Rahmen.
- ✓ Die Gesamtrevision der Ortsplanung hat sehr viele Arbeitsstunden beansprucht. Der Abschluss ist in diesem Jahr geplant.
- ✓ Die Gemeindeentwicklung ist aufgrund der neuen Raumplanungsvorgaben von Bund und Kanton sehr stark eingeschränkt. Fast die einzige Möglichkeit ist die innere Verdichtung, die mit der Ortsplanungsrevision angestrebt wird.
- ✓ Das Vernetzungsprojekt wird weitergeführt.
- ✓ In Nunwil wurde auf Wunsch der Bewohnerinnen und Bewohner Tempo 30 eingeführt.
- ✓ Die periodische Überarbeitung der Kostenanalyse im Bereich Siedlungsentwässerung hat ergeben, dass die Erhöhung der Gebühren unumgänglich wird.

Aufgabenbereich 6 - Finanzen

- ✓ Die Umstellung auf HRM2 aufgrund der Vorgaben im neuen kantonalen Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden hat der Verwaltung einen grossen Mehraufwand gebracht.
- ✓ Die Beobachtung der Finanzentwicklung ist eine Daueraufgabe. Massnahmen mussten keine veranlasst werden.
- ✓ Nebst periodischen Preisüberprüfungen von Dienstleistungen und Materialien mussten beim Benchmark keine namhaften Massnahmen ergriffen werden.

2. Jahresrechnung 2019

2.1 Erfolgsrechnung, Gesamtergebnis

Die Erfolgsrechnung 2019 schliesst mit einem **Plus von CHF 507'160.40**. Budgetiert war ein Minus von CHF 27'187.00. Der Mehrertrag resultiert ausschliesslich aus höheren Steuererträgen. Bei den übrigen Aufgabenbereichen sind keine besonderen Abweichungen gegenüber dem Budget festzustellen. Die meisten Mittel beansprucht Aufgabenbereich 2, Bildung, gefolgt vom Bereich 3, Gesundheit Soziales. Das gesamte Rechnungsvolumen beträgt rund 10 Millionen Franken.

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018	Budget 2019 ergänzt	Rechnung 2019	Abweichung 2019
30 Personalaufwand		2'309'730	2'319'525	9'795
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		927'810	896'899	-30'911
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		384'015	383'555	-460
35 Einlagen in Fonds und SF		12'320	98'434	86'114
36 Transferaufwand		4'548'806	4'639'313	90'507
37 Durchlaufende Beiträge		-	-	-
39 Interne Verrechnungen und Umlagen		1'799'602	1'873'278	73'677
Betrieblicher Aufwand		9'982'283	10'211'005	228'722
40 Fiskalertrag		-4'487'120	-5'120'833	-633'713
41 Regalien und Konzessionen		-79'450	-76'201	3'249
42 Entgelte		-704'050	-882'814	-178'764
43 Verschiedene Erträge		-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und SF		-	-714	-714
46 Transferertrag		-2'739'164	-2'734'669	4'495
47 Durchlaufende Beiträge		-	-	-
49 Interne Verrechnungen und Umlagen		-1'799'602	-1'873'278	-73'677
Betrieblicher Ertrag		-9'809'386	-10'688'508	-879'123
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		172'897	-477'503	-650'400
34 Finanzaufwand		20'000	36'217	16'217
44 Finanzertrag		-69'510	-65'874	3'636
Finanzergebnis		-49'510	-29'657	19'853
Operatives Ergebnis		123'387	-507'160	-630'547
38 Ausserordentlicher Aufwand		-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag		-96'200	-	96'200
Ausserordentliches Ergebnis		-96'200	-	96'200
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		27'187	-507'160	-534'347
Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)				
Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung		9'960	78'562	68'602
Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft		2'360	19'872	17'512
Total		12'320	98'434	86'114

Der Ausgleich der SF findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und sind deshalb abzubilden.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018	Budget 2019 ergänzt	Rechnung 2019	Abweichung 2019
1	Präsidiales		483'253	615'682	132'429
2	Bildung		2'955'200	2'954'366	-834
3	Gesundheit, Soziales		1'972'176	2'085'138	112'962
4	Sicherheit, Volkswirtschaft		2'217	20'604	18'387
5	Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt		638'597	619'816	-18'781
6	Finanzen		-6'024'256	-6'802'766	-778'510
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			27'187	-507'160	-534'347
Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)					
Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung			9'960	78'562	68'602
Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft			2'360	19'872	17'512
Total			12'320	98'434	86'114

Der Ausgleich der SF findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und sind deshalb abzubilden.

2.1.1 Bewilligung von Kreditüberschreitungen

Gemäss § 15 Abs. 1 lit. b FHGG kann der Gemeinderat Kreditüberschreitungen bewilligen, bei dringlichen Vorhaben aufgrund unvorhersehbarer Ereignisse. Der Gemeinderat hat die nachfolgenden Kreditüberschreitungen bewilligt. Die Detailzahlen sind im Globalbudgetbericht ab Seite 6 bei den jeweiligen Aufgabenbereichen in der Sparte „Abw. %“ aufgeführt. Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen:

Erfolgsrechnung

Aufgabenbereich Präsidiales	CHF	132'428.95
Begründung: * Interne Verrechnungen und Umlagen Politische Führung * Interne Verrechnungen und Umlagen Kultur, Sport und Freizeit		
Aufgabenbereich Gesundheit, Soziales	CHF	112'961.72
Begründung: * Interne Verrechnungen und Umlagen Höhere Spitex-Kosten Höhere Beiträge an die Krankenkassen-Prämienverbilligung Höhere Sozialhilfekosten		
Aufgabenbereich Sicherheit, Volkswirtschaft	CHF	18'387.00
Begründung: Gutachten Sanierung Schiessanlage und Diverses		
Gesamtbetrag Erfolgsrechnung	CHF	263'777.67
<hr/>		
Investitionsrechnung		
Aufgabenbereich Bildung	CHF	12'743.45
Begründung: Mehrkosten Innenlift Pathos		
Gesamtbetrag Investitionsrechnung	CHF	12'743.45

* Hinweis:
Interne Verrechnungen und Umlagen sind erfolgsneutral, sie haben keine Auswirkung auf das Gesamtergebnis.

2.1.2 Kreditübertragungen

Aufgabenbereich Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt	CHF	225'000.00
Verkehrssicherheit Knoten Traselingen (Bewilligt im Budget 2019, Ausführung 2020)		
Aufgabenbereich Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt	CHF	28'800.00
GEP per 31.12.2019 noch nicht ganz ausgeführt (Bewilligt im Budget 2019, Ausführung 2019/2020)		

2.1.3 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung		Rechnung 2018	Budget 2019 ergänzt	Rechnung 2019	Abweichung 2019
1	Präsidiales		60'000	-	-60'000
2	Bildung		398'000	410'743	12'743
3	Gesundheit, Soziales		-	-	-
4	Sicherheit, Volkswirtschaft		23'000	15'230	-7'770
5	Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt		195'400	193'910	-1'490
6	Finanzen		-	-	-
Gesamtergebnis Investitionsrechnung			676'400	619'883	-56'517

Investitionsrechnung	Budget 2019 festgesetzt	Kreditüberträge aus Vorjahr	Nachtrags- kredite	Kreditüberträge ins Folgejahr	Budget 2019 ergänzt
Ergänzt					
1	Präsidiales	60'000	-	-	60'000
2	Bildung	398'000	-	-	398'000
3	Gesundheit und Soziales	-	-	-	-
4	Sicherheit, Volkswirtschaft	23'000	-	-	23'000
5	Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt	449'200	-	-	195'400
6	Finanzen	-	-	-	-
Nettoinvestitionen	930'200	-	-	253'800	676'400

2.1.4 Aufgabenbereiche

JB 2019	Römerswil	1	Präsidiales
---------	-----------	---	-------------

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2018	B 2019	R 2019
Überarbeitung Rechtserlasse	Planung		2019	ER			
Digitalisierung	Umsetzung		2019	ER			
Seerundweg Baldeggersee	Planung	60'000	2020-2022	IR		60'000	0

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in CHF)		R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Saldo Globalbudget			483'253	615'682	27.4
Total	Aufwand		1'646'734	1'811'055	10.0
	Ertrag		1'163'481	1'195'373	2.7
Leistungsgruppen					
Politische Führung	Aufwand		409'911	530'385	29.4
	Ertrag		193'371	190'861	-1.3
	Saldo		216'540	339'524	56.8
Zentrale Dienste, Einwohner- kontrolle	Aufwand		1'122'870	1'142'343	1.7
	Ertrag		968'310	1'002'687	3.6
	Saldo		154'560	139'656	-9.6
Kultur, Sport, Freizeit	Aufwand		113'953	138'327	21.4
	Ertrag		1'800	1'825	1.4
	Saldo		112'153	136'502	21.7

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten CHF)		R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Ausgaben			60'000	0	-100.0
Einnahmen			0	0	
Nettoinvestitionen			60'000	0	-100.0

Erläuterungen zu den Finanzen

Politische Führung, Zentrale Dienste, Einwohnerdienste - Die Ausgaben in diesem Bereich sind im Vergleich zum Budget infolge internen Verrechnungen und Umlagen höher als budgetiert. Enthalten sind die Kosten für Abstimmungen und Wahlen, Gemeinderat, Gemeindeverwaltung und Verwaltungsgebäude.

Kultur, Sport, Freizeit - Der gesamte Aufwand für Kultur, Sport und Freizeit ist im Vergleich zu andern Bereichen relativ gering. Die Beiträge an die Vereine und Anlässe und an die Regionalbibliothek in Hochdorf blieben unverändert. Ebenso die Druckkosten für das „RömerInfo“, den Unterhalt der Wege und Anlagen sowie die Sportbeiträge.

Investitionen

Seerundweg Baldeggersee (Schulwegsicherung) - Die Realisierung des Seerundwegs Baldeggersee mit der Schulwegsicherung ist noch offen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2018	B 2019	R 2019
Einführung Lehrplan 21	Start 2017		2018-2020	ER			
Schulraumerweiterung	Umsetzung	88'000	2019	IR		88'000	88'599
Sanierung Schulhausplatz	Umsetzung	261'500	2019	IR		261'500	252'846
Einbau Innenlift Pathos	Umsetzung	48'500	2019	IR		48'500	68'146

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

(Kosten in CHF)		R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Saldo Globalbudget			2'955'200	2'954'366	0.0
Total	Aufwand		4'508'707	4'580'111	1.6
	Ertrag		1'553'507	1'625'745	4.7
Leistungsgruppen					
Obligatorische Schule	Aufwand		3'627'658	3'692'401	1.8
	Ertrag		940'536	988'283	5.1
	Saldo		2'687'122	2'704'118	0.6
Schuldienste, Tagesstrukturen, Ubriges	Aufwand		277'750	304'693	9.7
	Ertrag		234'974	253'257	7.8
	Saldo		42'776	51'436	20.2
Sonderschule	Aufwand		258'302	225'715	-12.6
	Ertrag		33'000	26'903	-18.5
	Saldo		225'302	198'812	-11.8
Schulliegenschaften	Aufwand		344'997	357'302	3.6
	Ertrag		344'997	357'302	3.6
	Saldo		0	0	0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Ausgaben		398'000	409'591	2.9
Einnahmen		0	-1'152	
Nettoinvestitionen		398'000	410'743	3.2

Erläuterungen zu den Finanzen

Der Saldo des Globalbudgets 2019 rechnete mit einem Nettoaufwand von CHF 2'955'199.69. Die Rechnung schliesst mit CHF 2'954'365.74, CHF 833.95 besser als budgetiert.

Enthalten sind Obligatorische Schule, Kindergarten, Basisstufe, Primarschule, Sekundarstufe I, Musikschule, Schulische Dienste, Schulliegenschaften, Schul-/familienergänzende Tagesbetreuungsstrukturen, Schulleitung, Bildungskommission, Schülertransport und Sonderschulung. In einzelnen Sparten haben sich Differenzen ergeben, insgesamt konnte das Budget eingehalten werden.

Investitionen

Schulraumerweiterung - Die Schulraumerweiterung wegen der hohen Schülerzahl und den Anforderungen an die heutigen Unterrichtsformen liess sich innerhalb der bestehenden Räume lösen. Die Bibliothek im Andreia wurde zu einem Schulraum umfunktioniert und die Bibliothek in das Schulhaus Sophia verlegt. Die Investitionskosten haben CHF 88'598.95 betragen, wie budgetiert.

Sanierung Schulhausplatz / Lifteinbau - Der Schulhausplatz ist saniert, der Personenlift im Eingangsbereich des Mehrzweckgebäudes Pathos ist eingebaut. Das Schulareal und die Gebäude sind nun besser behindertengerecht zugänglich. Die Platzsanierung hat CHF 252'846.30 gekostet (Budget CHF 261'500.00), der Lifteinbau CHF 68'146.20 (Budget CHF 48'500.00). Beim Lifteinbau waren zusätzliche Anpassungsarbeiten und Geländer notwendig.

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

(Kosten in CHF)		R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Saldo Globalbudget			1'972'176	2'085'138	5.7
Total	Aufwand		2'058'576	2'225'831	8.1
	Ertrag		86'400	140'693	62.8
Leistungsgruppen					
Kindes- und Erwachsenenschutz	Aufwand		93'918	88'347	-5.9
	Ertrag		0	0	0
	Saldo		93'918	88'347	-5.9
Restfinanzierung	Aufwand		362'454	395'761	9.2
	Ertrag		0	14'521	
	Saldo		362'454	381'240	5.2
Sozialversicherungen	Aufwand		778'415	808'484	3.9
	Ertrag		3'600	3'774	4.8
	Saldo		774'815	804'710	3.9

Gesundheit, Soziales, Alter, Integration	Aufwand	270'090	279'061	3.3
	Ertrag	47'800	43'281	-9.5
	Saldo	222'290	235'780	6.1
Alimentenhilfe, Gesetzliche Sozialhilfe	Aufwand	553'701	654'179	18.1
	Ertrag	35'000	79'117	126.0
	Saldo	518'701	575'061	10.9

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Ausgaben		0	0	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zu den Finanzen

Pflegefinanzierung - Die Restfinanzierung der Langzeitpflege hat CHF 242'099.64 beansprucht, CHF 36'670.00 weniger als budgetiert. Der fallabhängige Aufwand ist jeweils nicht im Voraus bekannt.

Krankenpflege, Spitex - Die ambulante Krankenpflege war mit CHF 119'832.00, budgetiert, gekostet hat sie CHF 195'754.05. Die Dienstleistungen des Spitex-Vereins Hochdorf und Umgebung, dem die Gemeinden Aesch, Altwil, Ballwil, Ermensee, Eschenbach, Hochdorf, Hohenrain, Hitzkirch, Inwil, Römerswil und Schongau angehören, sind sehr geschätzt und werden rege benützt. Krankenpflege, Hauspflege/Haushilfe, Fahrdienst, Besucherdienst und Entlastungsdienst unterstützen Hilfe und Pflege zu Hause.

Prämienverbilligung - Die Beiträge an die Prämienverbilligung sind um CHF 41'790.00 höher ausgefallen als budgetiert.

AHV/IV / Ergänzungsleistungen / Leistungen an das Alter - Der Gesamtaufwand beträgt CHF 714'296.00, CHF 11'385.00 weniger als budgetiert.

Familie und Jugend - Der Nettoaufwand für Familienzulagen, Alimentenbevorschussung und -inkasso, und Jugendschutz hat CHF 29'229.96 betragen, budgetiert waren CHF 60'723.00.

Sozialhilfe - Im Budget 2019 wurde mit Kosten von CHF 593'127.00 gerechnet, beansprucht wurden CHF 667'436.90. Die fallabhängigen Kosten sind jeweils schwer absehbar.

JB 2019 Römerswil 4 Sicherheit, Volkswirtschaft

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2018	B 2019	R 2019
Sanierung/Rückbau Schiessanlage	Planung		2020	IR			
Anschaffungen Feuerwehr	Umsetzung		2019	IR		23'000	15'230
Vernetzung	Laufend	60	2019-2022	ER	4'000	4'000	4'000

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Saldo Globalbudget		2'217	20'604	829.3
Total				
Aufwand		194'127	207'485	6.9
Ertrag		191'910	186'881	2.6
Leistungsgruppen				
Sicherheit	Aufwand	176'167	187'237	6.3
	Ertrag	110'200	108'416	-1.6
	Saldo	65'967	78'822	19.5
Volkswirtschaft	Aufwand	17'960	20'247	12.7
	Ertrag	81'710	78'465	-4.0
	Saldo	-63'750	-58'217	-8.7

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Ausgaben		23'000	23'430	-1.9
Einnahmen		0	8'200	
Nettoinvestitionen		23'000	15'230	-33.8

Erläuterungen zu den Finanzen

Dieser Bereich beansprucht mit netto CHF 20'604.11 wenig Mittel. Die Kosten für die Einwohnerkontrolle, das Teilungsamt, das Regionale Zivilstandsamt und das Grundbuchwesen sind in etwa gleich hoch ausgefallen wie in den vergangenen Jahren. Das Betriebsamt hat weniger gekostet.

KESB - Die Kosten für den Kindes- und Erwachsenenschutz haben CHF 88'346.00 betragen. Budgetiert waren CHF 93'917.00. Die effektiven Auslagen sind jeweils fallabhängig und dementsprechend schwer abschätzbar.

Landwirtschaft - Die Sparte Landwirtschaft hat CHF 13'070.58 beansprucht.

Arten- und Landschaftsschutz - Der Nettoaufwand hat CHF 36'441.55 betragen, CHF 9'094.00 weniger als budgetiert.

Feuerwehr - Der Ertrag der Feuerwehrrersatzabgaben deckt die Feuerwehrkosten zu einem grossen Teil. Die Feuerwehrrechnung schliesst wie budgetiert mit einem Nettoaufwand von CHF 42'489.00.

Zivilschutz - Der Aufwand für den Zivilschutz von CHF 17'439.69 entspricht dem Budget.

Investitionen

Bei der Feuerwehr musste die Motorspritze wie budgetiert ersetzt werden, Kosten netto CHF 15'229.60.

JB 2019 Römerswil 5 Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2018	B 2019	R 2019
Revision Ortsplanung	Umsetzung	50'000	2016-2019	IR		50'000	50'031
Verkehrsknoten Traselingen	Planung	225'000	2019	IR	Übertrag 2020		0
GEP (Kreditübertrag CHF 28'800)	Planung	360'000	Laufend	IR	Übertrag 2020	131'200	131'196
Tempo 30 Nunwil	Planung	20'000	2019	IR		20'000	20'147
ARA Hochdorf Regenüberlauf	Planung	39'000	2019-2020	IR		34'200	4'510

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in CHF)		R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Saldo Globalbudget			638'597	619'816	-2.9
Total	Aufwand		1'191'297	1'266'642	6.3
	Ertrag		552'700	646'826	17.0
Leistungsgruppen					
Strassen	Aufwand		296'864	312'161	5.2
	Ertrag		73'500	91'677	24.7
	Saldo		223'364	220'484	-1.3
Öffentlicher Verkehr	Aufwand		233'929	230'884	-1.3
	Ertrag		27'000	33'224	23.1
	Saldo		206'929	197'660	-4.5
Wasser, Abwasser, Abfallwirtschaft	Aufwand		412'750	474'797	15.0
	Ertrag		401'000	440'911	10.0
	Saldo		11'750	33'886	188.4
Umweltschutz	Aufwand		130'157	92'050	-29.3
	Ertrag		26'200	27'055	3.3
	Saldo		103'957	64'995	-37.5
Bauverwaltung, Raumordnung	Aufwand		117'597	156'749	33.3
	Ertrag		25'000	53'959	115.8
	Saldo		92'596	102'790	11.0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Ausgaben		235'400	200'121	-15.0
Einnahmen		40'000	6'211	-84.5
Nettoinvestitionen		195'400	193'910	-0.8

Erläuterungen zu den Finanzen

Strassenverkehr - Die Gemeindestrassen, Schneeräumung, Strassenbeleuchtung. Güterstrassen und Privatstrassen haben Kosten von netto CHF 220'483.69 verursacht. Budgetiert waren CHF 223'364.00.

Öffentlicher Verkehr - Der Gemeindeanteil am Verkehrsverbund Luzern Kanton hat CHF 190'784.00 betragen, wie budgetiert.

Siedlungsentwässerung, Abfallbeseitigung - Die Rechnung der Siedlungsentwässerung ist mit den Betriebsgebühren und der Entnahme aus der Spezialfinanzierung ausgeglichen, die Abfallbeseitigung ebenfalls.

Gewässer - Der Gewässerunterhalt hat CHF 22'056.44 beansprucht, budgetiert waren CHF 49'656.00.

Investitionen

Revision Ortsplanung - Die laufende Gesamtrevision konnte noch nicht abgeschlossen werden.

Tempo 30 Nunwil - Die Signalisation von Tempo 30 in Nunwil ist abgeschlossen, CHF 20'147.35, wie budgetiert.

ARA Hochdorf und GEP - Bei der ARA Hochdorf wurde das Regenüberlaufbecken ersetzt, das GEP ist noch in Ausführung.

Verkehrsknoten Traselingen - Die geplante Investition von CHF 225'000.00 wurde mittels Kreditübertragung ins Jahr 2020 übertragen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	R 2018	B 2019	R 2019
Finanzreform 2018 Kanton	Planung		2020	ER			
Finanzausgleich Wirkungsbericht 2017	Planung		2021-2022	ER			

Entwicklung der Finanzen**Erfolgsrechnung**

(Kosten in CHF)		R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Saldo Globalbudget			-6'024'256	-6'802'766	12.9
Total	Aufwand		402'842	156'098	-61.3
	Ertrag		6'427'098	6'958'864	8.3
Leistungsgruppen					
Steuern	Aufwand		40'020	61'150	52.8
	Ertrag		4'503'170	5'137'208	14.1
	Saldo		4'463'150	5'076'058	13.7
Finanzausgleich	Aufwand		245	298	21.3
	Ertrag		1'613'768	1'613'768	
	Saldo		1'613'523	1'613'470	
Finanzen übrige	Aufwand		346'323	67'429	-80.5
	Ertrag		251'000	155'211	-38.2
	Saldo		95'323	-87'782	-192.1
Liegenschaften Finanzvermögen	Aufwand		16'253	27'221	67.5
	Ertrag		59'160	52'677	-11.0
	Saldo		-42'907	-25'456	-40.7

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abw. %
Ausgaben		0	0	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zu den Finanzen

Steuern - Der gesamte Steuerertrag beträgt CHF 5'076'058.15. Das sind rund CHF 610'000.00 mehr als budgetiert. Die Fiskalerträge sind immer sehr schwierig zu schätzen. Die Mehrerträge in dieser Höhe waren zur Zeit der Budgetierung nicht absehbar. Die Erträge im Rechnungsjahr sind um rund CHF 100'000.00 höher ausgefallen als budgetiert. Steuern aus früheren Jahren sind rund CHF 220'000.00 mehr eingegangen. Der Quellensteuerertrag war CHF 35'000.00 höher, ebenso die Sondersteuern auf Kapitalabfindungen mit CHF 125'000.00 und die Grundstückgewinnsteuern mit CHF 140'000.00. Weniger Erträge haben sich aus Handänderungssteuern ergeben.

Finanzausgleich - Für 2019 hat die Gemeinde vom Kanton CHF 1'613'768.00 Finanzausgleich erhalten. Obwohl die Besitzstandsanzahlungen infolge Fusion mit Herlisberg erstmals komplett wegfallen sind - für 2018 waren dies noch CHF 122'461.00 - ist der Finanzausgleich für 2019 lediglich um CHF 26'477.00 geringer ausgefallen als für 2018. Der Grund sind höhere Beiträge an die Mindestausstattung (Ressourcenausgleich) und an den Lastenausgleich.

Zinsen - Die Zinsen für feste Schulden entsprechen den Erwartungen.

Liegenschaften des Finanzvermögens - Der Nettoertrag von CHF 25'456.00 bei den Liegenschaften des Finanzvermögens (Wohnungen Bodenmatt und Gemeindehaus) ist weniger hoch wegen der nicht budgetierten Wohnungssanierung im Gemeindehaus infolge Mieterwechsel.

2.2 Bilanz

Bilanz	Eingangsbilanz 01.01.2019	Rechnung 2019	Veränderung absolut
Umlaufvermögen	4'437'132	4'904'295	467'163
Finanzvermögen Umlaufvermögen	4'437'132	4'904'295	467'163
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'678'513	3'027'178	348'665
101 Forderungen	1'517'163	1'601'564	84'401
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	241'457	275'553	34'097
Anlagevermögen	10'738'670	10'974'998	236'328
Finanzvermögen Anlagevermögen	1'017'001	1'017'001	-
107 Finanzanlagen	32'001	32'001	-
108 Sachanlagen Finanzvermögen	985'000	985'000	-
Verwaltungsvermögen	9'721'669	9'957'997	236'328
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'640'497	6'943'277	302'781
142 Immaterielle Anlagen	153'396	187'226	33'830
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1	1	-
146 Investitionsbeiträge	2'927'776	2'827'493	-100'283
Total Aktiven	15'175'802	15'879'294	703'491
Fremdkapital	8'459'591	8'557'488	97'897
Kurzfristiges Fremdkapital	4'203'530	5'052'140	848'610
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'402'535	3'039'109	-363'426
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	1'250'000	1'250'000
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	697'360	763'031	65'671
205 Kurzfristige Rückstellungen	103'635	-	-103'635
Langfristiges Fremdkapital	4'256'061	3'505'348	-750'714
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000	3'250'000	-750'000
208 Langfristige Rückstellungen	-	-	-
209 Verbindlichkeiten ggü. SF und Fonds im FK	256'061	255'348	-714
Eigenkapital	6'716'211	7'321'805	605'595
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) ggü. SF	3'587'997	3'686'431	98'434
295 Aufwertungsreserve	1'128'852	-	-1'128'852
296 Neubewertungsreserve	155'191	-	-155'191
298 Übriges Eigenkapital	-	-	-
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'844'171	3'635'375	1'791'204
Total Passiven	15'175'802	15'879'294	703'491
Positionen gemäss HRM2 zur Information:			
10 Total Finanzvermögen	5'454'133	5'921'296	467'163

2.3 Anhang

2.3.1 Finanzkennzahlen

Finanzkennzahlen	Grenzwert	§ 2 FHGV	
		Rechnung 2018	Rechnung 2019
Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	min. 80 %		105.4 %
Selbstfinanzierungsanteil	min. 10 %		11.1 %
Zinsbelastungsanteil	max. 4 %		0.1 %
Kapitaldienstanteil	max. 15 %		4.4 %
Nettoverschuldungsquotient	max. 150 %		42.6 %
Nettoverschuldung je Einwohner	CHF 3'900		CHF 1474
Bruttoverschuldungsanteil	max. 200 %		84.9 %

3. Prüfungsbericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

Die Truvag Revisions AG, Luzern, als externe Revisionsstelle hat die Jahresrechnung 2019 geprüft. Nach deren Beurteilung vom 3. April 2020 entspricht die Jahresrechnung für das am Bilanzstichtag abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften. Sie empfiehlt, die Jahresrechnung zu genehmigen.

4. Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht Gemeinden zur Rechnung 2018 und zur Anpassung der Bilanz per 1. Januar 2019

Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob die Rechnung 2018 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar ist und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Ferner wurde die Bilanzanpassung per 01. Januar 2019 plausibilisiert. Gemäss Bericht vom 13. November 2019 wurden keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.

Luzern, 13. November 2019

Finanzaufsicht Gemeinden

Beat Fallegger, Leiter Finanzaufsicht Gemeinden / Thomas Keist, Bereichsleiter

5. Bericht der Controlling-Kommission zum Jahresbericht

Als Controlling-Kommission haben wir den politischen Teil des Jahresberichtes für das Jahr 2019 der Gemeinde Römerswil beurteilt.

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

Gemäss unserer Beurteilung werden die in der Gemeindestrategie, im Legislaturprogramm und im entsprechenden Aufgaben- und Finanzplan gemachten Vorgaben mehrheitlich umgesetzt. Die im Jahresbericht dargestellte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als positiv und nachhaltig.

Wir empfehlen, den politischen Teil des Jahresberichtes des Jahres 2019 zu genehmigen.

Römerswil, 30. März 2020

Controlling-Kommission Römerswil

Monika Hegglin, Präsidentin / Gabriela Bussmann / Corinne Zurgilgen

Stimmberechtigung

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 22. September 2020 ihren politischen Wohnsitz geregelt haben. Die Stimmberechtigung zur brieflichen Stimmabgabe richtet sich nach den §§ 61 bis 69 des Stimmrechtsgesetzes vom 25. Oktober 1988.

Kurzbotschaft, Gesamtbotschaft

Diese Botschaft wird allen Stimmberechtigten der Gemeinde zugestellt.

Die Informationen zu den beiden Vorlagen sind in verkürzter Form dargestellt. Der gesamte Bericht zu der Vorlage ist auf der Website www.roemerswil.ch/abstimmungen aufgeschaltet oder bei der Gemeindeverwaltung ausgedruckt erhältlich.



Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, dem Jahresbericht 2019 zuzustimmen.

6027 Römerswil, Juni 2020

GEMEINDERAT RÖMERSWIL