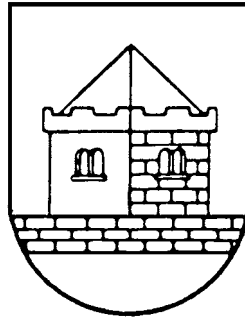


GEMEINDE



ALBERSWIL

**Botschaft und Einladung
zur ordentlichen Gemeindeversammlung**

vom

Freitag, 27. November 2020

20.00 Uhr

in der Mehrzweckanlage Alberswil

Budget 2021

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	1
----------------	---

Einladung und Traktandenliste	1-2
--------------------------------------	-----

Traktandum 1	Budget 2021 der Einwohnergemeinde Alberswil	2-13
--------------	--	------

- 1.1 Kenntnisnahme vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021-2026
- 1.2 Genehmigung Budget 2021 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 8'978.00 und Investitionsausgaben von Fr. 300'000.- , sowie die Festlegung des Steuerfusses auf 2.15 Einheiten
- 1.3 Kenntnisnahme des Berichts der Controllingkommission
- 1.4 Kenntnisnahme Antrag und Verfügung des Gemeinderats zum Aufgaben- und Finanzplan 2021-2026 und zum Budget 2021

Beschlussfassung der Stimmberechtigten	14
---	----

Umfrage

Die Durchführung der Gemeindeversammlung ist nur unter Einhaltung des Schutzkonzepts möglich. Es gilt eine Masenpflicht für alle Anwesenden und die Abstände müssen weiterhin eingehalten werden.

Unter dieser Voraussetzung hat sich der Gemeinderat entschieden, die offizielle Verabschiedung unserer Altgemeindepräsidentin Erika Oberli auf die nächste Gemeindeversammlung zu verschieben. Wir hoffen, dass zu diesem Zeitpunkt eine ehrwürdige Verdankung mit einem Apéro möglich sein wird.

Wir danken für Ihr Verständnis.

Vorwort

HRM II ist für viele unter uns noch nicht sehr geläufig. Daher erlauben wir uns, Ihnen die Planungsinstrumente nach HRM II nochmals in einer kleinen Übersicht zu erläutern:

Übersicht Planungsinstrumente nach HRM II



langfristige Planung (10 Jahre)

Die Gemeindestrategie wird alle 4 Jahre vom Gemeinderat überarbeitet und nimmt eine Sicht von ca. 10 Jahren ein. Sie wird von den Stimmberechtigten zur Kenntnis genommen.

mittelfristige Planung (4 Jahre)

Alle 4 Jahre wird ein Legislaturprogramm zur Kenntnisnahme erstellt. Im Legislaturprogramm hält der Gemeinderat die Legislaturziele fest, verbunden mit den wichtigsten Massnahmen. Das Dokument ist ein statisches Instrument, wird einmal pro Legislatur, sinnvollerweise zu Beginn der Legislatur, überarbeitet und nimmt Bezug auf die Gemeindestrategie. Die Zielerreichung wird jährlich überprüft und Abweichungen werden im Jahresbericht rapportiert.

Der Aufgaben- und Finanzplan dient zur rollenden mittelfristigen Planung.

kurzfristige Planung (1 Jahr)

Das Budget wird jährlich erfasst und wird den Stimmberechtigten zur Genehmigung vorgelegt.

Nach HRM II erstellt der Gemeinderat jährlich einen Jahresbericht und die Jahresrechnung. Diese müssen von den Stimmberechtigten genehmigt werden.

Darstellung

Gemäss FHGG ist den Gemeinden freigestellt, wie viele Aufgabenbereiche sie ausgestalten. Der Gemeinderat Alberswil hat sich bewusst für einen Aufgabenbereich entschieden. Dieser heisst „Einwohnergemeinde Alberswil“. Der Aufgabenbereich wurde in 10 Leistungsgruppen unterteilt. Diese sind im Leistungsauftrag unter 1.1 umschrieben.

Einladung und Traktandenliste

Einladung an die stimmberechtigten Einwohner und Einwohnerinnen von Alberswil zur Teilnahme an der ordentlichen Gemeindeversammlung vom

Freitag, 27. November 2020, 20.00 Uhr, in der Mehrzweckanlage Alberswil

zur Behandlung und Beschlussfassung von folgenden Traktanden:

1. Budget 2021 der Einwohnergemeinde Alberswil

- 1.1 Kenntnisnahme vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021-2026
- 1.2 Genehmigung Budget 2021 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 8'978.00 und Investitionsausgaben von Fr. 300'000.- und einem Steuerfuss von 2.15 Einheiten
- 1.3 Kenntnisnahme des Berichts der Controllingkommission
- 1.4 Kenntnisnahme Antrag und Verfügung des Gemeinderats zum Aufgaben- und Finanzplan 2021-2026 und zum Budget 2021

Umfrage

Die Akten zu den Sachgeschäften liegen während 2 Wochen vor dem Versammlungstag auf der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf.

An der Gemeindeversammlung ist stimmberechtigt, wer das 18. Altersjahr vollendet hat, nicht von der Stimmfähigkeit ausgeschlossen ist und spätestens 5 Tage vor dem Versammlungstag in der Gemeinde Alberswil seinen Wohnsitz gesetzlich geregelt hat.

Alberswil, 25. September 2020

GEMEINDERAT ALBERSWIL

Traktandum 1 Budget 2021 der Einwohnergemeinde Alberswil

Das Budget 2021 und der Aufgaben- und Finanzplan 2021-2026 wurden grundsätzlich aufgrund der kantonalen Planungsgrundlagen erstellt. Sofern jedoch die Angaben auf Gemeindeebene genauer oder aussagekräftiger sind, wurden diese herbeigezogen. Im ganzen Budgetprozess wurde auch auf die laufende Rechnung 2020 abgestützt und verglichen. Sofern Institutionen, Verbände oder Dienstleister eigene Budgets erstellt haben, wurden diejenigen Budgetangaben übernommen.

1.1 Aufgaben- und Finanzplan 2021-2026

EWG Alberswil

* Beschluss

**Kenntnisnahme

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Einwohnergemeinde umfasst die Leistungsgruppen

- Allgemeine Verwaltung
- Öffentliche Ordnung
- Bildung
- Kultur und Freizeit
- Gesundheit
- Soziale Sicherheit
- Verkehr
- Umweltschutz und Raumordnung
- Volkswirtschaft
- Finanzen und Steuern

Der Gemeinderat Alberswil hat sich aufgrund seiner Grösse und der besseren Überblickbarkeit auf einen einzigen Aufgabenbereich geeinigt. Eine Abtrennung einzelner Aufgaben und somit

eine Erweiterung der Leistungsaufträge wird nicht ausgeschlossen.

Gemäss Gemeindegesetz hat die Gemeinde Alberswil im Rahmen des übergeordneten Rechts auf ihrem Gemeindegebiet hoheitliche Rechtsetzungs- und Entscheidungsbefugnisse. Die Stimmberechtigten sind das oberste Organ der Gemeinde. Die politischen Behörden setzen die Ziele, leiten zeitgerichtet die notwendigen Problemlösungsprozesse ein und sind dafür besorgt, dass Entscheide korrekt umgesetzt werden. Hauptteil der öffentlichen Ordnung ist die Spezialfinanzierung Feuerwehr, weiter gehören Betriebsamt, Militär, Zivilschutz, etc. ebenfalls in diesen Leistungsauftrag. Der Aufgabenbereich Bildung umfasst sämtliche schulische Angebote. Die Freizeitgestaltung, Massenmedien und kulturelle Aktivitäten werden im Aufgabenbereich Kul-

tur und Freizeit angegliedert. Der Aufgabenbereich Gesundheit umfasst zum Hauptteil die Restfinanzierungspunkte. Soziale Sicherheit beinhaltet die Fürsorge, die AHV-Zweigstelle und die Krankenversicherung. Strassen und Regionalverkehr werden im Aufgabenbereich Verkehr ausgewiesen. Die Umwelt und Raumordnung beinhaltet Abwasser- und Abfallbeseitigung und Naturschutzrechtliche Punkte. Jagdwirtschaft, Jagd, Fischerei, Industrie, Gewerbe und Handel werden dem Aufgabenbereich Volkswirtschaft zugeteilt. Der Teilbereich Steuern und Finanzen ist weitgehend selbsterklärend. Der jeweilige Abschluss wird ebenfalls in dieser Leistungsgruppe verbucht. Sämtliche Liegenschaften werden demjenigen Aufgabenbereich zugeteilt, der die grösste Verwendung daran hat. Da wir nur einen Leistungsbereich führen, haben wir uns entschieden die Rechnungslegung detailliert zur Verfügung zu stellen. Sämtliche Aufgaben des Leistungsauftrags „EWG Alberswil“ sind darin ausführlich ersichtlich. Die Detailunterlagen dürfen auf der Gemeindekanzlei bezogen werden.

Weitere Details zu den konkret geplanten Ausgaben und Einnahmen können unter «Erläuterungen zum Budget 2021» ab Seite 11 entnommen werden.

Bezug zum Legislaturprogramm

- Der soziale Zusammenhalt und die gegenseitige Wertschätzung ist Alberswil wichtig.
- Die Kosten für den öffentlichen Verkehr sind durch die höheren Frequenzen angestiegen. Die höheren Frequenzen möchten wir jedoch beibehalten.
- Die Basisstufe wurde auf das Schuljahr 2020/2021 eingeführt. Diese Massnahme wurde getroffen, um Unterbestände zu vermeiden.
- Die Gemeinde Alberswil hat bereits mehrere interkommunale Zusammenarbeiten. Zurzeit sind keine weiteren Auslagerungen oder Zusammenarbeiten notwendig. Abklärungen betreffend einer zukünftigen Ausrichtung der Feuerwehr werden geprüft.
- Die Finanzplanung ist eher konservativ. Neue Begehrlichkeiten sind durch den Gemeinderat sorgfältig zu prüfen.
- Das Vernetzungsprojekt ist am Laufen.
- Der Gemeinderat unterstützt die ansässigen Unternehmen. Das Gewerbeapéro musste aufgrund von Corona auf das nächste Jahr verschoben werden.
- Alberswil setzt sich für die Erhaltung der stationären und ambulanten Angebote in der Region ein.

- Die Sanierung der Strassen wird im Jahr 2021 angegangen. Es wurden Beiträge bis ins Jahr 2023 im Aufgaben- und Finanzplan erfasst.

Lagebeurteilung

Das Miteinander in Alberswil läuft vorbildlich. In der 650 Einwohner grossen Gemeinden kennt und schätzt man sich. Auf der Linie Willisau-Nebikon gibt es seit dem Fahrplanwechsel 17 zusätzliche Kurse. Die Linie Alberswil-Sursee ist ebenfalls im Halbstundentakt befahren. Im Vergleich zu den bisherigen Fahrplänen wurde Alberswil in den letzten 7 Jahren massiv besser am ÖV-Netz angeschlossen. Die Schule verzeichnete in den letzten Jahren stetig Unterbestände, mit dem Schuljahr 2020/2021 wurde die Basisstufe eingeführt. Damit interkommunale Zusammenarbeiten bestmöglich laufen, hält der Gemeinderat einen sorgsamem Kontakt zu den Nachbargemeinden. Die konservative Finanzplanung hat sich in den letzten Jahren bewährt. Alberswil hat keine Steuerfusschwankungen und erfüllt sämtliche Finanzkennzahlen nach den bisherigen Rechnungslegungsbestimmungen. Der Steuerfuss wird analog vor dem Steuerfuss vor dem kantonalen Steuerfussabtausch weitergeführt. Die Massnahmen des Vernetzungsprojekts werden laufend umgesetzt.

Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Die Gemeindestrategie und das Legislaturprogramm werden der Vollständigkeit halber auf den nächsten 1 ½ Seiten publiziert. Eine Überarbeitung des Legislaturprogramms ist für das Budget 2021 noch nicht notwendig. Es ist zu beachten, dass einige Legislaturziele in den letzten 1 ½ Jahren bereits erreicht werden konnten. Diese werden nicht umformuliert, da es sich um langfristige Ziele handelt, welche alle 4 Jahre neu definiert werden.

Gemeindestrategie	Legislaturprogramm <i>Legislaturziele mit Massnahmen</i>	Aufgabenbereich
Alberswil ist vorwiegend eine Wohngemeinde und bietet erschwingliche Wohneinheiten zur Miete oder zum Kauf.	Der soziale Zusammenhalt und die gegenseitige Wertschätzung sind uns wichtig.	EWG A *
Wir planen mit einer Bevölkerungszunahme von ca. 1% pro Jahr. Diese soll durch die Bautätigkeit in eingezonten Parzellen und durch innere Verdichtung herbeigeführt werden.	Mit der Ortsplanungsrevision sollen mehr Möglichkeiten, vor allem im Rahmen des verdichteten Bauens ermöglicht werden. Gebiete aus dem ÜG sollen umgezont werden.	EWG A
Die Anbindung an den öffentlichen Verkehr hat sich in den letzten Jahren massiv verbessert und ermöglicht so, die regionalen Zentren innert nützlicher Frist zu erreichen.	Auf der Linie Willisau-Nebikon gibt es seit dem Fahrplanwechsel 17 zusätzliche Kurse. Die Linie Alberswil-Sursee ist ebenfalls im Halbstundentakt befahren. Die Kosten für den öffentlichen Verkehr sind durch die höheren Frequenzen angestiegen. Ziel ist es jedoch diese Frequenzen beibehalten zu können.	EWG A
In Alberswil werden der Zweijahreskindergarten sowie die 1.-6. Primarklasse geführt. Am Schulangebot soll festgehalten werden.	<p>Die Klassen-Unterbestände schwanken in den letzten Jahren. Es ist weitsichtig zu prüfen, welche Optimierungen vorgenommen werden können. Stufenübergreifende Lektionen sollen bestmöglich auch so unterrichtet werden.</p> <p>In den letzten zwei Jahren hat es im Verhältnis mehr Stellenwechsel bei den Lehrpersonen gegeben. Die Evaluationen der Dienststelle Volksschulbildung und der Bildungskommission sind zu prüfen und allfällige Auffälligkeiten sorgsam zu beheben.</p>	EWG A
Aufgrund unserer Grösse, können wir nicht alle öffentlichen Dienstleistungen aus eigener Hand anbieten. Falls es strategisch und finanziell sinnvoll ist, sollen interkommunale Zusammenarbeiten geprüft werden.	<p>Die Gemeinde Alberswil hat bereits mehrere interkommunale Zusammenarbeiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Feuerwehr Ettiswil-Alberswil - Oberstufenkreis Ettiswil-Alberswil-Gettnau-Willisau - Betreibungsamt Region Willisau - Spitex Region Willisau - Zivilschutz ZSO Napf - Reg. Musikschule Willisau <p>Zurzeit sind keine weiteren Auslagerungen oder Zusammenarbeiten notwendig. Es ist uns wichtig, den Kontakt zu den Nachbargemeinden sorgsam zu pflegen.</p>	EWG A
Mit einem mittelfristig ausgeglichenen Finanzhaushalt sorgen wir für geringe Schwankungen des Steuerfusses.	Unsere Finanzplanung ist eher konservativ gestaltet. Ziel ist es die Steuereinnahmen zu erhöhen, ohne den Steuerfuss anzuheben. Dies ist durch eine moderate Bautätigkeit und gezieltes Wohnortmarketing möglich. Neue Begehrlichkeiten sind durch den Gemeinderat kritisch zu prüfen.	EWG A
Als ländliche Gemeinde leisten wir durch den ausgewogenen Umgang mit Natur und Landschaft einen Beitrag an die Lebens-	Die erste Etappe des Vernetzungsprojekts ist am Laufen. Die Massnahmen werden laufend umgesetzt.	EWG A

qualität. Unser Engagement gilt auch der Vernetzung naturnaher Lebensräume. Die Artenvielfalt (Tiere und Pflanzen) ist uns ein Anliegen.		
Die Partizipation der Einwohnerinnen und Einwohner an den gesellschaftlichen Entscheidungsprozessen ist uns wichtig. Wir fördern die Teilnahme an Abstimmungen, Wahlen, Mitwirkungsveranstaltungen und dergleichen durch eine Informationstätigkeit, welche sich nicht nur auf die amtliche Publikation beschränkt.	Die Daten für die Gemeindeversammlungen werden frühzeitig publiziert. Es wird Wert daraufgelegt, dass nicht nur die offiziellen Traktanden behandelt werden, sondern auch der Austausch und die Diskussionen genügend Platz haben. Den Jugendlichen bis zum 25. Altersjahr wird die Zeitschrift easy-vote jeweils vor den Abstimmungen gratis zur Verfügung gestellt.	EWG A
Die Kanzlei und der Gemeinderat sind eng mit dem Dorf verbunden. Es wird grossen Wert daraufgelegt, dass die öffentliche Verantwortung breit abgestützt wird und die Mitwirkung von Parteien und Bevölkerung funktionieren	Der Gemeinderat und die Verwaltung sind effizient organisiert. Die Verwaltung soll vermehrt auf den elektronischen Geschäftsbetrieb umgestellt werden, so dass weitere Ablaufoptimierungen angestrebt werden können.	EWG A
Alberswil steht für eine wirtschaftsfreundliche Politik als Standort für innovative KMU und Landwirtschaftsbetriebe.	Der Gemeinderat unterstützt die ansässigen Unternehmen, fördert die Ansiedlung von neuen, umweltverträglichen Betrieben, so dass jährlich 2-3 neue Arbeitsplätze entstehen können.	EWG A
Wir sensibilisieren die Bevölkerung mit verschiedenen Aktionen für die Belange der Gesundheit.	Wir setzen uns für die Erhaltung der stationären und ambulanten Angebote in der Region ein.	EWG A

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: guter Sozialer Zusammenhalt	Wertschätzung und sozialer Zusammenhalt	Hoch	Gemeinderat und Behörden sollen Wertschätzung im Geschäftsalltag leben
Risiko: Fehlendes Engagement (z.B. Vereinswesen)	Zerfall von intakten Vereinsstrukturen	Mittel	Gemeinderat soll Vereinswesen angemessen unterstützen
Chance: Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden	Leistungserbringung zu tieferen Kosten	Mittel	Regelmässiger Kontakt zu Nachbargemeinden
Risiko: Abhängigkeit von Entscheiden, die ausserhalb der Gemeinde getroffen werden, jedoch grosse Kostenfolgen haben.	Ausgaben können nicht autonom gesteuert werden	Hoch	Versuchen Einfluss auf politische Entscheide zu nehmen.
Chance: eine kleine überblickbare Schule bleiben	Attraktiv für junge Familien (Neuzuzüger)	Hoch	den Erhalt der Schule Sicherstellen durch Optimierung der Klassen
Risiko: Klumpenrisiko, da viele Arbeiten auf wenige Personen verteilt sind	Herausforderung bei Personal- oder Behördenmitgliederwechsel	Hoch	Arbeitsabläufe sind möglichst genau zu dokumentieren. Stellvertreter sollen angemessen über anfallende Arbeiten informiert werden.

Chance: Digitalisierung	Einfachere Bearbeitung der Akten und vereinfachte Archivierung	Mittel	Laufend Neuerungen prüfen und dazugehörige Risiken nicht ausser Acht lassen
Risiko: neue Behördenmitglieder rekrutieren	Ämter können schlimmstenfalls nicht mehr besetzt werden	Hoch	Alle Altersklassen sensibilisieren und die politischen Akteure mit einbeziehen

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Sanierung Kantonsstrasse	Umsetzung	5	Ab 2019	ER	0	0	5	0	0
Steuereinnahmen kontinuierlich steigern ohne Steuerfuss anzuheben	Umsetzung	-/-	Laufend	ER	-	-	-	-	-
Sanierung Güter- und Gemeindestrassen	Planung	970	2021-2023	IR	0	300	300	370	
Aussensanierung Schulhaus	Planung	offen	2022/2023				x		

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Steuerveranlagungen	Erledigte Fälle	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
Effizienz (Protokollerstellung)	Anzahl Tage	< 7 Tage	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Klassengrössen	Anzahl Schüler	= / > 16	90%	80%	100%	100%	100%	100%
Vereinstätigkeit	Anzahl Vereine	= / > Vorjahr	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Langzeithilfebedürftige (WSH>24 Monate)	Anzahl Personen	0	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Busverbindung in Alberswil erfüllt die Bedürfnisse	Intervall	Busverbindung an Werktagen im Halbstundentakt während Rushhour	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Steuerertrag pro Einwohner und Einheit	CHF.	Fr. 1'300.-	Fr. 1'199	Fr. 1'200	Fr. 1'300	Fr. 1'300	Fr. 1'300	Fr. 1'300

Planungsgrössen

Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2026

Gemeinde Alberswil

Formular 0b: Planungsgrössen und weitere Inputdaten (Steuern/Finanzausgleich)

Gemeinde	Alberswil	1. Finanzplanjahr	2022
Kanton	Luzern	Letzte Rechnung	2019
Ausgangslage für Finanzplan: Budget – Budget	Ja	Aktuelles Budget	2020
		Geplantes neues Budget	2021
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2019	659	Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2019	1'950

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ø Veränderung Personalaufwand (30)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Transferleistungen (36/46)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ø Veränderung Entgelte (42)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Veränderung übriger Aufwand/Ertrag			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Zinssätze (für Neukredite)		0.77%	0.77%	0.80%	0.80%	0.85%	0.85%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, normal)		0.77%	0.77%	0.80%	0.80%	0.85%	0.85%
Zinssätze (für interne Zinsverrechnung, Spezfin)		0.77%	0.77%	0.80%	0.80%	0.85%	0.85%

Einflussfaktoren auf Steuereinnahmen	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerfuss Gemeinde	2.05	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	666	672	679	686	693	700	707
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Prognose übrige direkten Steuern	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
402 Übrige Direkte Steuern	18	18	23	23	23	23	23
4022 Grundstücksgewinnsteuern	6	6	6	6	6	6	6
4022.1 Mehrwertabschöpfung			5	5	5	5	5
4023 Handänderungssteuern	12	12	12	12	12	12	12
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern							
4025 Nachkommenerbschaftssteuer							
4029 Eingang abgeschriebene Sondersteuern							

Prognose Finanzausgleich	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
462 Ertrag Finanzausgleich	491	505	463	534	527	601	640
4621 Ressourcenausgleich	491	505	463	534	527	601	640
4622 Lastenausgleich	-	-	-	-	-	-	-
4623 Besitzstandwahrung							
4624 Besondere Beiträge							
4625 Beitrag aus Härteausgleich							
362 Aufwand Finanzausgleich	-	-	-	-	-	-	-

Entwicklung der Finanzen und Kennzahlen

Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2026

Gemeinde Alberswil

Formular 6: Kennzahlen (können teilweise nur approximativ berechnet werden)

in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechng	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	40	270	270	270	340	-30	-30	-30
davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30
Selbstfinanzierung	300	312	196	182	277	295	397	465
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-260	-42	71	88	63	-325	-427	-495
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-260	-302	-231	-143	-81	-405	-507	-901
Nettoschuld Ende Jahr	-29	-331	-260	-172	-110	-434	-861	-1'357
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	659	666	672	679	686	693	700	707
Finanzaufwand (34)	22	17	17	18	18	19	16	13
Zinsaufwand (340)	17	17	17	18	18	19	16	13
Finanzertrag (44)	254	29	2	2	2	2	2	2
Zinsertrag (440)	3	2	-32	2	2	2	2	2
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	19	15	49	16	16	17	14	11
Abschreibungen (330, 332 + 366)	187	184	183	182	182	201	200	199
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	206	199	232	198	198	217	214	210
Laufender Ertrag	2866	2'918	2'936	2'897	3'002	3'028	3'137	3'211
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	2014	2'078	2'092	2'085	2'187	2'212	2'318	2'390
Ertrag der Gemeindesteuern (Eink/Vermögen)	1482	1'565	1'565	1'595	1'626	1'658	1'690	1'723
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	57	93	8	0	95	94	197	266
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	0.0827	0.12	0.01	0.00	0.13	0.12	0.25	0.33
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	57	150	158	158	253	347	544	810
Bilanzüberschuss Ende Jahr	439	2'427	2'435	2'435	2'530	2'624	2'821	3'087
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	3'451	3'714	3'759	3'759	3'854	3'948	4'145	4'411
Steuerfuss	2.15	2.05	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	529	490	505	463	534	527	601	640
Bruttoverschuldung (approx.)	3572	3'699	3'770	3'858	3'920	3'596	3'169	2'673

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)	Grenzwert	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Ø 21-26	
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	750%	116%	73%	68%	82%			229%	
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	10.5%	10.7%	6.7%	6.3%	9.2%	9.7%	12.7%	14.5%	10.0%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.7%	0.5%	1.7%	0.5%	0.5%	0.6%	0.5%	0.3%	0.7%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	7.2%	6.8%	7.9%	6.8%	6.6%	7.2%	6.8%	6.5%	7.0%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	-1%	-16%	-12%	-8%	-5%	-20%	-37%	-57%	-24%
f. Nettoschuld pro Einwohnwer	max.	3'900	-44	-497	-387	-254	-160	-627	-1'231	-1'920	-772
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	Kennzahl	kann aufgrund vereinfachter Datenerhebung nicht berechnet werden								
h. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	124.6%	126.8%	128.4%	133.1%	130.6%	118.7%	101.0%	83.3%	115.2%

* Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner in keinem Jahr über dem Kantonsdurchschnitt liegt.

1.2 Genehmigung Budget 2021 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 8'978.00 und Investitionsausgaben von Fr. 300'000

**Genehmigung

Nachstehend sind die Netto Erträge und Netto Aufwände der einzelnen Aufgabenbereiche dargestellt. Die ausführliche Darstellung des Budgets 2021 und die gestufte Erfolgsrechnung 2021 finden Sie auf den letzten Seiten dieser Botschaft.

Konto	KST-/ KTR-Rechnung HRM2 Aufgabenbereiche	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Einwohnergemeinde	3'469'368	3'469'368	3'443'821	3'443'821	5'506'413	5'506'413
10	Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand	467'460	198'300 269'160	454'636	192'263 262'373	652'831	320'858 331'973
11	Öffentliche Ordnung Netto Aufwand	133'644	42'240 91'404	125'804	35'000 90'804	150'723	80'537 70'186
12	Bildung Netto Aufwand	1'539'236	887'500 651'736	1'451'828	874'976 576'852	1'997'748	1'067'921 929'827
13	Kultur und Freizeit Netto Aufwand	67'500	500 67'000	69'100	500 68'600	74'357	8'423 65'933
14	Gesundheit Netto Aufwand	126'750		110'150		117'464	2'545 114'919
15	Soziale Sicherheit Netto Aufwand	689'320	20'000 669'320	688'470	28'000 660'470	705'673	96'016 609'657
16	Verkehr Netto Aufwand	197'000	40'500 156'500	210'286	49'500 160'786	183'626	35'023 148'603
17	Umweltschutz und Raumordnung Netto Aufwand	199'730	140'030 59'700	199'481	139'900 59'581	303'057	200'002 103'055
18	Volkswirtschaft Netto Ertrag	5'550 29'050	34'600	8'850 23'350	32'200	30'869 14'512	45'381
19	Finanzen und Steuern Netto Ertrag	43'178 2'062'520	2'105'698	125'216 1'966'266	2'091'482	1'290'067 2'359'640	3'649'707
	Total	3'469'368	3'469'368	3'443'821	3'443'821	5'506'413	5'506'413
	Gesamttotal	3'469'368	3'469'368	3'443'821	3'443'821	5'506'413	5'506'413

Erläuterungen zum Budget Erfolgsrechnung

011 Legislative: Die Rechnungsprüfung durch die Revisionsstelle wurde im Konto 011 010 budgetiert.

142 Zivilstandsamt: Der Beitrag an das Regionale Zivilstandsamt wurde gemäss Budgetvorgabe erfasst.

146 Grundbuch, Vermessung, Katasterwesen: In diesem Konto wurden auch die Kosten der Raumplanung budgetiert.

211 Basisstufe: Es wurden erstmals für ein ganzes Rechnungsjahr die Kosten der Basisstufe budgetiert. Diese beinhalten den vorherigen Kindergarten und die 1./2. Klasse. Es besuchen 24 Kinder die Basisstufe. Der Kantonsbeitrag je Lernende beträgt Fr. 7'198.

212 Primarschule: Das Konto Primarschule beinhaltet die Klassen 3 bis 6. Sie werden in zwei Abteilungen à 14 Schüler unterrichtet. Der Kantonsbeitrag je Schüler beträgt Fr. 7'198. Es sind Anschaffungen für Schulmobiliar von Fr. 60'000 geplant.

213 Sekundarstufe I: Es besuchen 14 Kinder die Sekundarschule in Ettiswil. Es ist mit einem Schulgeldbeitrag von Fr. 267'156 zu rechnen. Der Kantonsbeitrag beträgt Fr. 9'759 je Schüler.

213 Kantonsschule: Es besuchen vier Kinder die Kantonsschule in Willisau. Der Schulgeldbeitrag beträgt Fr. 12'250 je Schüler.

214 Musikschulen: Der Musikschulbeitrag wurde gemäss Budget der Musikschule erfasst.

218 Schul- und Familienergänzende Tagesstrukturen: Das Angebot wird durch eine Tagesfamilie angeboten und abgerechnet.

217 Schulliegenschaften: Es wurden Fr. 30'000 für Renovationsarbeiten in der Hauswartswohnung budgetiert.

415 Restfinanzierung Langzeitpflege Pflegeheime: Der Beitrag für Langzeitpflege in Pflegeheimen nimmt zu. Es wurden die aktuellen Kosten des Jahres 2020 hochgerechnet.

532 Ergänzungsleistungen: Sämtliche Zahlen im Bereich Prämienverbilligung, Ergänzungsleistungen, AHV, etc. basieren auf den Informationen der Dienststelle Soziales für die Gemeindebudgets 2021 und werden nach Bevölkerungsstand gerechnet. Durch die neue Kostenteilung stiegen die Kosten bei den Ergänzungsleistungen AHV/IV.

572 Wirtschaftliche Hilfe: Bei den Kosten der wirtschaftlichen Sozialhilfe wurden das aktuelle Rechnungsjahr hochgerechnet.

621 öffentliche Verkehrsinfrastruktur: Die Beiträge an den öffentlichen Verkehr wurden anhand der Budgetvorgabe des Regionalverkehrs ermittelt.

720 Abwasserbeseitigung: Die Abwasserbewirtschaftung ist eine Spezialfinanzierung. In der Finanzierung des Abwassers müssen gesetzlich vorgeschriebene Rückstellungen getätigt werden.

871 Elektrizität: Die Konzessionen der CKW werden anhand des Stromverbrauches der Vorjahre von Netzbetreiber mitgeteilt.

910 Steuern: Die Steuereinnahmen wurden anhand des bestehenden Steuerfusses von 2.15 Einheiten geschätzt.

930 Finanzausgleich: Der Finanzausgleich beläuft sich auf Fr. 505'648.

999 Abschluss: Es resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 8'978. Die Rechnung ist somit fast ausgeglichen.

Budget Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite Jahr 2021

Konto	Bezeichnung	Beschluss/ Datum	Brutto- kredit	vorauss. beanspr. bis 31.12.2021	Budget 2021		Kreditkontrolle	
					Ausgaben	Einnahmen	beanspr. bis 31.12.20	verfügbar ab 01.01.21
502	Wasserbau							
5020.61	Anschlussgebühren Abwasser					30'000		
501	Strassen / Verkehrswege							
5010.00	Sanierung Strassen - Planung				300'000			
	Total Ausgaben / Einnahmen				300'000	30'000		
	Nettoinvestitionszunahme					270'000		
5900.000	Passivierte Einnahmen				30'000			
6900.010	Aktivierete Ausgaben					300'000		

GV= Gemeindeversammlungsbeschluss RR= Regierungsratsbeschluss GR= Gemeinderatsbeschluss DV=Delegiertenversammlungsbeschluss

Investitionsrechnung mit drei Planjahren

Konto	Bezeichnung	Budget 2021		Planjahr 2022		Planjahr 2023		Planjahr 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
502	Wasserbau								
520.61	Anschlussgebühren Abwasser		30'000		30'000		30'000		30'000
501	Strassen / Verkehrswege								
5010.00	Sanierung Strassen - Planung	300'000		300'000		370'000		0	
	Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	300'000	30'000	300'000	30'000	370'000	30'000	0	30'000

Erläuterungen zum Budget Investitionsrechnung

502 Wasserbau: Es werden Anschlussgebühren über Fr. 30'000 erwartet.

501 Strassen: Für die Planung der Sanierung aller Güter- und Gemeindestrassen ist im Jahr 2021 ein Betrag von Fr. 300'000.- vorgesehen.

Erläuterungen zu den Spezialfinanzierungen

Der Ausgleich der Spezialfinanzierungen (SF) findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und werden daher separat abgebildet.

Ergebnisse Spezialfinanzierungen (vor Abschlussverbuchung)

Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF)	+ Fr.	2'240
Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (SF)	- Fr.	38'600
Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft (SF)	+ Fr.	2'630
Gesamttotal Spezialfinanzierungen	- Fr.	33'730

Einlagen in Spezialfinanzierungen werden mit „-“, dargestellt. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen mit „+“.

Geldflussrechnung

Einwohnergemeinde Alberswil HRM2

in CHF	Konten / Sachgruppen	Budget 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) / 9001 (-)	8'978.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	182'704.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	^101 - ^1011	
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	^104 - ^1046	
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	^106	
+ Wertberichtigungen VV	364 + 365 + 387	
- Wertberichtigungen, Gewinne VV	4490 + 4695 + 4696	
+/- Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	3841 / 4495 + 4841	
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411 + 4419	
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	^200 - ^2001	
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	^204 - ^2046	
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	^205 - ^2058 + ^208 - ^2088	
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	35 + 385 / 45	33'730.00
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	
- Aktivierung Eigenleistungen	431 + 432	
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		225'412.00
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	5 - 59	-300'000.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6 - 69	30'000.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-270'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	^1046	
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	^2046	
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	^2058 + ^2088	
+ Aktivierung Eigenleistungen	431	
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-270'000.00
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	^102 + ^107	
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	^108	
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen (realisiert)	4411 / 3411	
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-270'000.00
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-270'000.00
Finanzierungstätigkeit		
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	^201	
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	^206 / ^2068	
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	^1011	
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	^2001	
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		225'412.00
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-270'000.00
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)		-44'588.00
Kontrollrechnung		
Stand flüssige Mittel per 31.12.		
- Stand flüssige Mittel per 01.01.		
= Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	^100	
Kontrolltotal		-44'588.00

1.3 Bericht der Controllingkommission zum Aufgaben- und Finanzplan 2021-2026 und zum Budget 2021

**Kenntnisnahme

Als Controllingkommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021-2026 und das Budget 2021 der Gemeinde Alberswil beurteilt.

Unserer Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag, sowie dem Handbuch für Rechnungs- und Controllingkommissionen des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Aufgaben- und Finanzplan, sowie das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als realistisch.

Wir empfehlen, das vorliegenden Budget mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 8'978 zu genehmigen.

6248 Alberswil, 28. September 2020

DIE CONTROLLINGKOMMISSION

Der Präsident
Stephan Jansen

Die Mitglieder
Eliane Kurmann-Limacher
Werner Limacher

1.4 Antrag und Verfügung des Gemeinderats zum Aufgaben- und Finanzplan 2021-2026 und zum Budget 2021

**Kenntnisnahme

Der Gemeinderat hat den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 bis 2026 und das Budget für das Jahr 2021 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 bis 2026 sei (zustimmend) Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2021 sei mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 8'978.- und Investitionsausgaben von Fr. 300'000 sowie einem Steuerfuss von 2.15 Einheiten zu beschliessen.

Der Bericht des strategischen Controlling-Organs zum Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021 bis 2026 und das Budget für das Jahr 2021 wird den Stimmberechtigten wie folgt.:

Der Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht vom 04. Mai 2020 zum Aufgaben- und Finanzplan und zum Budget für die Periode 2021 bis 2026 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: «Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2020 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2020-2023 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 von 04. Mai 2020 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden»

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, das Budget 2021 zu genehmigen.

6248 Alberswil, 25. September 2020

GEMEINDERAT ALBERSWIL

Die Gemeindepräsidentin
Corinne Albisser

Die Gemeindeschreiberin
Andrea Roos

Beschlussfassung der Stimmberechtigten von Alberswil zum Budget 2021 sowie zum Aufgaben- und Finanzplan 2021-2026

An der Gemeindeversammlung vom 27. November 2020 beschliessen die Stimmberechtigten aufgrund der Erläuterungen des Gemeinderates und des Berichtes und der Empfehlung der Controllingkommission folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2021-2026 wird zustimmend Kenntnis genommen.
2. Das Budget für das Jahr 2021 wird mit einem Ertragsüberschuss von 8'978 Franken und mit Investitionsausgaben von 300'000 Franken beschlossen. Der Steuerfuss wird auf 2.15. Steuereinheiten festgelegt.

NAMENS DES GEIMEINDEVERSAMMLUNG

Die Gemeindepräsidentin
Corinne Albisser

Die Gemeindeschreiberin
Andrea Roos

Die Stimmenzähler

gestufter Erfolgsausweis

Erfolgsrechnung in CHF		Budget 2021	Budget 2020	
30	Personalaufwand	853'100.00	812'100.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	379'230.00	355'020.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	182'704.00	183'932.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	38'600.00	35'100.00	0.00
36	Transferaufwand	1'454'756.00	1'422'252.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	534'600.00	525'001.00	0.00
Betrieblicher Aufwand		3'442'990.00	3'333'405.00	
40	Fiskalertrag	1'587'300.00	1'587'300.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	34'600.00	32'200.00	0.00
42	Entgelte	169'300.00	74'900.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	3'100.00	101'900.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'870.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'105'718.00	1'093'070.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	533'230.00	525'001.00	0.00
Betrieblicher Ertrag		3'438'118.00	3'414'371.00	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-4'872.00	80'966.00	
34	Finanzaufwand	17'400.00	17'400.00	0.00
44	Finanzertrag	31'250.00	29'450.00	0.00
Finanzergebnis		13'850.00	12'050.00	
Operatives Ergebnis		8'978.00	93'016.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis				
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		8'978.00	8'978.93'016.00	93'016.00

Einwohnergemeinde Alberswil HRM2

Konto	KST-/ KTR-Rechnung HRM2 Funktionale Gliederung KST/KTR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag				
	Total	3'469'368.00	3'469'368.00	3'443'821.00	3'443'821.00	3'692'681.23	3'692'681.23
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	467'460.00	198'300.00	454'636.00	192'263.00	516'731.14	186'058.13
01	Legislative und Exekutive	210'200.00	1'500.00	207'500.00	3'000.00	248'336.02	-19'916.08
011	Legislative	31'300.00		30'400.00		33'559.40	
012	Exekutive	178'900.00	1'500.00	177'100.00	3'000.00	214'776.62	-19'916.08
02	Allgemeine Dienste	257'260.00	196'800.00	247'136.00	189'263.00	268'395.12	205'974.21
020	Finanzverwaltung					1'544.44	1'544.44
021	Steuerverwaltung	67'960.00	7'500.00	65'373.00	7'500.00	76'078.07	12'413.60
022	Allgemeine Dienste, übriges	189'300.00	189'300.00	181'763.00	181'763.00	190'772.61	192'016.17
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	133'644.00	42'240.00	125'804.00	35'000.00	111'020.45	40'834.15
14	Allgemeines Rechtswesen	82'904.00		82'004.00		67'282.45	4'146.50
140	Teilungsamt	7'000.00		6'700.00		8'018.30	2'688.50
141	Einwohnerkontrolle	14'700.00		13'500.00		15'149.00	1'458.00
142	Zivilstandsamt	3'100.00		3'100.00		2'101.30	
143	Kindes- und Erwachsenenschutz	30'300.00		30'700.00		30'849.35	
144	Betreibungsamt	800.00		600.00		438.35	
146	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	26'504.00		26'404.00		10'426.15	
147	Bürgerrechtswesen	500.00		1'000.00		300.00	
15	Feuerwehr	42'240.00	42'240.00	35'000.00	35'000.00	36'687.65	36'687.65
150	Feuerwehr	42'240.00	42'240.00	35'000.00	35'000.00	36'687.65	36'687.65
16	Verteidigung	8'500.00		8'800.00		7'050.35	
162	Zivile Verteidigung	8'500.00		8'800.00		7'050.35	
2	BILDUNG	1'539'236.00	887'500.00	1'451'828.00	874'976.00	1'565'708.81	635'881.51
21	Obligatorische Schule	1'454'936.00	880'200.00	1'368'828.00	874'976.00	1'486'455.81	635'881.51
211	Kindergarten	287'450.00	175'800.00	212'250.00	74'574.00	177'377.95	33'742.70
212	Primarschule	436'430.00	207'328.00	455'738.00	320'320.00	574'167.11	172'995.83
213	Sekundarstufe I	312'156.00	138'142.00	300'102.00	129'644.00	330'037.33	67'226.60
214	Musikschulen	20'000.00		18'100.00		12'088.55	
216	Schulische Dienste	32'200.00		29'200.00		26'659.49	
217	Schulliegenschaften	287'250.00	287'250.00	272'738.00	272'738.00	277'330.53	279'521.53

Einwohnergemeinde Alberswil HRM2

Konto	KST-/ KTR-Rechnung HRM2 Funktionale Gliederung KST/KTR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag				
218	Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstrukturen (Betreuung)	10'770.00	3'000.00	10'000.00	7'000.00	7'000.00	600.00
219	Obligatorische Schule Übriges	68'680.00	68'680.00	70'700.00	70'700.00	81'794.85	81'794.85
22	Sonderschulung	83'700.00	7'300.00	83'000.00		79'253.00	
220	Sonderschulung	83'700.00	7'300.00	83'000.00		79'253.00	
29	Bildung übriges	600.00					
299	Bildung übriges	600.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	67'500.00	500.00	69'100.00	500.00	66'273.40	340.00
32	Kultur, übriges	25'900.00		25'100.00		29'309.55	
329	Kultur, übriges	25'900.00		25'100.00		29'309.55	
33	Medien	21'200.00	500.00	20'800.00	500.00	21'052.30	340.00
332	Massenmedien	21'200.00	500.00	20'800.00	500.00	21'052.30	340.00
34	Sport und Freizeit	20'400.00		23'200.00		15'911.55	
342	Freizeit	20'400.00		23'200.00		15'911.55	
4	GESUNDHEIT	126'750.00		110'150.00		114'918.60	
41	Kranken- und Pflegeheime	68'450.00		44'650.00		57'996.05	
415	Restfinanzierung Langzeitpflege	65'000.00		44'000.00		56'534.75	
416	Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	3'300.00		500.00		1'461.30	
418	Kranken- und Pflegeheime, übriges	150.00		150.00			
42	Ambulante Krankenpflege	53'800.00		56'500.00		53'466.85	
425	Restfinanzierung Langzeitpflege	53'300.00		56'000.00			
426	Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	500.00		500.00		53'466.85	
43	Gesundheitsprävention	4'500.00		4'000.00		3'455.70	
433	Schulgesundheitsdienst	4'500.00		4'000.00		3'455.70	
49	Gesundheitswesen, übriges			5'000.00			
490	Gesundheitswesen, übriges			5'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	689'320.00	20'000.00	688'470.00	28'000.00	667'122.71	57'466.20
51	Krankheit und Unfall	74'500.00		81'400.00		72'001.00	
511	Krankenversicherung	1'100.00		1'100.00			
512	Prämienverbilligungen	73'400.00		80'300.00		72'001.00	
53	Alter + Hinterlassene, Invalidität	332'870.00		310'220.00		270'970.95	2'024.60

Einwohnergemeinde Alberswil HRM2

Konto	KST-/ KTR-Rechnung HRM2 Funktionale Gliederung KST/KTR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag				
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	24'820.00		24'320.00		23'277.00	2'024.60
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	304'400.00		285'900.00		247'165.25	
535	Leistungen an das Alter	3'650.00				528.70	
54	Familie und Jugend	6'500.00		6'800.00		7'014.71	
541	Familienzulagen	2'900.00		2'800.00		2'604.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso					300.00	
544	Jugendschutz	3'600.00		4'000.00		4'110.71	
55	Arbeitslosigkeit	5'300.00		5'000.00		5'682.00	
552	Leistungen an Arbeitslose	5'300.00		5'000.00		5'682.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	270'150.00	20'000.00	285'050.00	28'000.00	311'454.05	55'441.60
572	Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch	243'100.00	20'000.00	260'300.00	28'000.00	264'581.15	-22'447.00
579	Fürsorge, übriges	27'050.00		24'750.00		46'872.90	77'888.60
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUN G	197'000.00	40'500.00	210'286.00	49'500.00	181'820.43	33'217.57
61	Strassenverkehr	95'600.00	40'500.00	107'986.00	49'500.00	88'406.43	6'392.57
615	Gemeindestrassen	47'200.00		51'086.00		74'179.81	
616	Güterstrassen	17'900.00	10'000.00	20'400.00	10'000.00	7'834.05	
619	Strassen, übriges	30'500.00	30'500.00	36'500.00	39'500.00	6'392.57	6'392.57
62	Öffentlicher Verkehr	101'400.00		102'300.00		93'414.00	26'825.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	101'400.00		102'300.00		93'414.00	26'825.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	199'730.00	140'030.00	199'481.00	139'900.00	248'725.23	144'370.61
72	Abwasserbeseitigung	88'500.00	88'500.00	88'500.00	88'500.00	104'478.90	86'159.95
720	Abwasserbeseitigung	88'500.00	88'500.00	88'500.00	88'500.00	104'478.90	86'159.95
73	Abfallwirtschaft	21'930.00	18'930.00	22'100.00	18'800.00	27'092.51	22'625.66
730	Abfallwirtschaft	21'930.00	18'930.00	22'100.00	18'800.00	27'092.51	22'625.66
74	Verbauungen	22'400.00	5'000.00	22'381.00	5'000.00	28'496.96	
741	Gewässerverbauungen	22'400.00	5'000.00	22'381.00	5'000.00	28'496.96	
77	Übriger Umweltschutz	10'500.00		13'400.00		12'218.16	6'742.00
771	Friedhof und Bestattung	4'300.00		3'000.00		5'969.61	
779	Umweltschutz, übriges	6'200.00		10'400.00		6'248.55	6'742.00

Einwohnergemeinde Alberswil HRM2

Konto	KST-/ KTR-Rechnung HRM2 Funktionale Gliederung KST/KTR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag				
79	Raumordnung	56'400.00	27'600.00	53'100.00	27'600.00	76'438.70	28'843.00
790	Raumordnung	14'600.00		12'500.00		28'811.05	1'615.50
791	Bauverwaltung, Bauamt	41'800.00	27'600.00	40'600.00	27'600.00	47'627.65	27'227.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'550.00	34'600.00	8'850.00	32'200.00	21'868.56	36'380.95
81	Landwirtschaft	2'800.00		6'600.00		18'596.56	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'800.00		6'600.00		18'596.56	
83	Jagd und Fischerei		4'000.00		4'000.00		4'033.70
830	Jagd und Fischerei		4'000.00		4'000.00		4'033.70
84	Tourismus	500.00				2'624.00	82.00
840	Tourismus	500.00				2'624.00	82.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'250.00		2'250.00		648.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'250.00		2'250.00		648.00	
87	Brennstoffe und Energie		30'600.00		28'200.00		32'265.25
871	Elektrizität		30'600.00		28'200.00		32'265.25
9	FINANZEN UND STEUERN	43'178.00	2'105'698.00	125'216.00	2'091'482.00	198'491.90	2'558'132.11
91	Steuern	5'800.00	1'595'300.00	5'800.00	1'595'300.00	17'012.35	1'715'811.05
910	Steuern	5'800.00	1'595'300.00	5'800.00	1'595'300.00	17'012.35	1'715'811.05
93	Finanzausgleich		505'648.00		491'432.00		529'828.00
930	Finanzausgleich		505'648.00		491'432.00		529'828.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	28'400.00	4'250.00	26'400.00	4'250.00	25'241.47	309'815.30
961	Zinsen	25'400.00	450.00	25'400.00	450.00	25'088.38	93'131.85
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'000.00	3'800.00	1'000.00	3'800.00		
969	Finanzvermögen, übriges	2'000.00				153.09	216'683.45
97	Rückverteilungen		500.00		500.00		591.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		591.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	8'978.00		93'016.00		156'238.08	2'086.76
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						2'086.76
999	Abschluss	8'978.00		93'016.00		156'238.08	

