



EINLADUNG UND BOTSCHAFT



ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG

DIENSTAG, 26. NOVEMBER 2024
19.30 UHR IM GEMEINDESAAL

WAS FINDE ICH WO?



Anordnung und Organisatorisches		3
Traktandum 1	Kenntnisnahme Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2028	6
Traktandum 2	Budget 2025 und Festsetzung Steuerfuss	11
Traktandum 3	Wir@Buttisholz: Aktuell informiert	40
Traktandum 4	Verabschiedung Gemeindepräsident Franz Zemp und Kommissionsmitglieder abgetreten per Legislaturende 2024	42
Traktandum 5	Diskussion und Verschiedenes	44

Bild Frontseite: Herbststimmung am Soppensee – Anita Lustenberger

GEMEINDE- VERSAMMLUNG



ANORDNUNG UND ORGANISATORISCHES

Anordnung

Der Gemeinderat von Buttisholz beschliesst gestützt auf das Stimmrechtsgesetz vom 25. Oktober 1988 sowie die Gemeindeordnung Buttisholz vom 30. November 2017 (revidiert):

Am **Dienstag, 26. November 2024, 19.30 Uhr**, findet im Gemeindesaal eine Gemeindeversammlung zur Behandlung folgender Traktanden statt:

TRAKTANDEN

1. Kenntnisnahme Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2028
2. Budget 2025 und Festsetzung Steuerfuss
 - a) Erfolgsrechnung
 - b) Investitionsrechnung
3. Wir@Buttisholz: Aktuell informiert
4. Verabschiedung Gemeindepräsident Franz Zemp und Kommissionsmitglieder abgetreten per Legislaturende 2024
5. Diskussion und Verschiedenes

Gerne laden wir Sie anschliessend zu einem Apéro ein.

Die Abstimmungsvorlage wird den Stimmberechtigten spätestens drei Wochen vor dem Abstimmungstag per Post zugestellt. Stimmberechtigt sind Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens am 21. November 2024 ihren politischen Wohnsitz in Buttisholz geregelt haben.

Das Stimmregister wird am Donnerstagabend, 21. November 2024, abgeschlossen. Die Stimmberechtigten können das Stimmregister einsehen.

Im Übrigen gelten die Bestimmungen der amtlichen Wahlanordnung des Justiz- und Sicherheitsdepartements des Kantons Luzern und des Stimmrechtsgesetzes.

Buttisholz, Oktober 2024

Gemeinderat Buttisholz

Organisatorisches

Parteiversammlungen

Die Parteiversammlungen zur Vorbesprechung der Gemeindeversammlungs-Traktanden finden wie folgt statt:



Mittwoch, 6. November 2024,
19.30 Uhr
Restaurant Kreuz

www.svp-buttisholz.ch



Mittwoch, 13. November 2024,
19.30 Uhr
Restaurant Kreuz

www.die-mitte.ch



Freitag, 15. November 2024,
19.30 Uhr
Träff 14, Schulhausstrasse 14

www.fdp-buttisholz.ch

Detailliertere Unterlagen

Sämtliche Detailunterlagen können auf unserer Website www.buttisholz.ch unter der Rubrik Gemeinde / Politik / Gemeindeversammlung genauer studiert werden. Die ausführliche Botschaft kann ausserdem während den Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.



Scannen Sie diesen QR-Code mit Ihrem Smartphone, um weitere Unterlagen herunterladen zu können.

TRAKTANDUM 1



KENNTNISNAHME AUFGABEN- UND FINANZ- PLAN 2025 – 2028

Kenntnisnahme Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2028

Einflussfaktoren / Plangrössen

Als Grundlage für den Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2028 wurden folgende Einflussfaktoren / Plangrössen angenommen: Steuerfuss für das Jahr 2025 1.90 Einheiten (unverändert). Auch die weiteren Planjahre werden mit einem Steuerfuss von 1.90 Einheiten gerechnet. Bevölkerungswachstum 2025 und 2026 0.2 % und für die weiteren Planjahre 1.5 % (2027) bzw. 0.5 % (ab 2028). Beim durchschnittlichen Wachstum der Steuerkraft natürlicher Personen rechnen wir auf Grund der Daten vom Kanton Luzern mit 3 %; beim durchschnittlichen Wachstum der Steuerkraft juristischer Personen gehen wir von 5 % aus; Zinssätze für Neukredite im 2025 1.5 %, im Jahr 2026 1% und ab dem Planjahr 2027 1.5 %; beim Personalaufwand gehen wir von einer Kostensteigerung von 1 % aus; die Teuerung des Sach- und Betriebsaufwandes beträgt in der Prognose 0.3 %.

Erfolgsrechnung Prognose

(in CHF 1'000)	Budget	Budget	Finanzplanjahre		
	2024	2025	2026	2027	2028
Total Ertrag	23'337	24'501	25'432	26'036	27'308
Total Aufwand	24'530	25'671	25'946	26'074	26'247
Mehrertrag	0	0	0	0	1'061
<i>Operatives Ergebnis positiv *</i>	0	0	0	0	298
Mehraufwand	1'193	1'170	514	38	0
<i>Operatives Ergebnis negativ *</i>	1'956	1'933	1'277	801	0

In den Totalen (Mehrertrag/Mehraufwand) sind die jährlichen Auflösungen der Aufwertungsreserve von CHF 763'400 mitberücksichtigt. Diese Reserven sind durch die Umstellung auf das harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) per 1. Januar 2019 entstanden. Ohne diese Auflösungen würde das Resultat jeweils um diesen Betrag tiefer ausfallen (*Operatives Ergebnis positiv/negativ). Die Auflösung der Aufwertungsreserve fällt ab dem Jahr 2034 weg.

Kennzahlen

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)	Grenzwert	2025	2026	2027	2028
Selbstfinanzierungsgrad	min. ** 80 %	-23 %	42 %	47 %	43 %
Selbstfinanzierungsanteil	min. ** 10 %	-1.8 %	2.4 %	4.8 %	9.6 %
Zinsbelastungsanteil	max. 4 %	0.6 %	0.7 %	0.7 %	0.7 %
Kapitaldienstanteil	max. 15 %	7 %	8.5 %	8.5 %	8.3 %
Nettoverschuldungsquotient	max. 150 %	3 %	9 %	18 %	38 %
Nettoschuld pro Einwohner (in CHF)	max. 2'500	110	303	618	1'407
Nettoschuld ohne SF pro Einwohner (in CHF)	max. 3'000	621	943	1'240	2'017
Bruttoverschuldungsanteil	max. 200 %	129.2 %	126.7 %	128.5 %	133.9 %

** Es ist kein Grenzwert beim Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner im Durchschnitt unter CHF 1'500 pro Einwohner liegt.

Die Finanzkennzahlen der Gemeinde sind im kommenden Jahr nicht durchgehend grün. Selbstfinanzierungsgrad sowie Selbstfinanzierungsanteil sind seit dem Jahr 2023 unter den Grenzwerten. Dies hat keine Relevanz, solange die Nettoschuld pro Einwohner unter CHF 1'500 pro Einwohner/in liegt. Ab dem Jahr 2026 befinden sich alle Kennzahlen wieder im grünen Bereich. Dies ist die Folge einer konsequenten Hinterfragung von Investitionen und Staffelung der anstehenden grossen Ausgaben über mehrere Jahre. Die vom Gemeinderat verabschiedeten finanzpolitischen Leitsätze zeigen somit ihre Wirkung.

Weitere Handlungsfelder sind die Effizienzsteigerung in den Aufgabenbereichen, Priorisierung und Plafonierung der Investitionen, Überprüfung der Leistungen und vertretbare Steuerbelastung. Nach den hohen Gewinnen in den letzten Jahren werden bis 2027 negative Rechnungsergebnisse erwartet. Anschliessend geht der Gemeinderat von positiven Abschlüssen aus.

Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stellig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2025 bis 2028	ND*	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen			
							Budget	Finanzplanjahre		
								2025	2026	2027
			<i>davon Spezialfinanzierung (SpezFin)</i>				183	-16	479	475
			AB1 Politik und Verwaltung	1'075			175	300	300	300
AB1	52		Umsetzung IT-Strategie	75	4	2025	75			
AB1	52		Planung Dorfzentrum - Erstellung Bebauungsplan	100	4	2025	100			
AB1	50		Projektierung Dorfzentrum	900	4	2028		300	300	300
			AB2 Bildung	4'702			762	650	232	3'058
AB2	50		Ersatz Hardware Netzwerke (core, switch) und Firewall	102	4	2025	66		36	
AB2	50		Ersatz Informatikgeräte (3. und 4. PS / 1. Sek)	366	4	2025	62	150	96	58
AB2	50		Interaktive Wandtafel Trakt A	45	4	2025	45			
AB2	50		Schülereinzelpulte und Schränke	39	8	2025	39			
AB2	50		Anschluss Wärmeverbund (Anschlussgebühren und Arbeiten)	430	20	2025	430			
AB2	50		Beleuchtungserneuerung Trakt E	30	8	2025	30			
AB2	50		LED Ersatz Sportplatzbeleuchtung FC/Tennisclub	40	8	2025	40			
AB2	50		Ersatz Dachziegel (Trakt A)	100	40	2027			100	
AB2	50		Sanierung Schulhaus 1986 (Trakt C); Anpassung Infrastruktur Trakte C, D, E	3'550	40	2026	50	500		3'000
			AB3 Gesundheit und Soziales	22			94	-36	-36	
AB3	50	S	PWG: Durchbruch Wohnung	70	20	2025	70			
AB3	50	S	PWG: Waschküche, Aussenraum Phase 2, Ersatz Beleuchtung	60	20	2025	60			
AB3	64	S	Amortisation Darlehen	-108	0		-36	-36	-36	

Global- budget Nr.	Konto- Nr. 2stel- lig	Spez Fin = S	Investitionsvorhaben	Total 2025 bis 2028	ND*	In Betrieb ab Jahr	Geplante Investitionen			
							Budget	Finanzplanjahre		
								2025	2026	2027
			AB4 Bau und Infrastruktur	3'089			554	230	1'140	1'165
AB4	50		Revision Siedlungsentwässerungsregel- ment	65	10	2025	65			
AB4	56	S	Investitionsbeitrag ARA Oberes Wiggertal (20 %)	21	40	2025	21			
AB4	56	S	Investitionsbeitrag ARA Oberes Wiggertal (40 %)	44	10	2025	44			
AB4	56	S	Investitionsbeitrag ARA Oberes Wiggertal (40 %)	44	15	2025	44			
AB4	63	S	Anschlussgebühren Abwasser	-200			-50	-50	-50	-50
AB4	54		Darlehen Wärmeverbund	400			400			
AB4	52	S	Kanalisationsanpassung (GEP)	120	50	2025	30	30	30	30
AB4	50		Umsetzung Werkhof	2'220	40	2028			1'110	1'110
AB4	50		Strassensanierung St. Ottilienstrasse	160	30	2026		160		
AB4	50		Bachumlegung Sebaldematt	70	30	2027		20	50	
AB4	50		Fussgängerübergang Oberdorf/Schloss- acher	75	50	2028				75
AB4	50		Trottoir Hinterdorf Überbauung Tschopp/Hodel	70	30	2026		70		
			AB5 Sicherheit	1'070			0	40	535	495
AB5	50	S	Mannschaftstransporter	40	8	2026		40		
AB5	50	S	Umsetzung Feuerwehrlokal	900	40	2028			450	450
AB5	50	S	Neue Kleider	85	8	2027			85	
AB5	50	S	Ersatz Motorspritze	45	8	2028				45
			AB6 Finanzen	0			0	0	0	

Auszug aus dem Aufgaben- und Finanzplan 2025 bis 2030

Die Investitionen in das Finanzvermögen sind nicht erfasst. Über Investitionen in das Finanzvermögen kann der Gemeinderat Buttisholz frei bestimmen. Im Jahr 2025 sind Investitionen in der Höhe von CHF 60'000 ins Primavera Haus A vorgesehen (Gestaltung Aussenbereich Phase 2, akustische Brandmelder und Ersatz Beleuchtung).

Aktuell stehen auf übergeordneter Ebene im Kanton Luzern Veränderungen an, welche für die Gemeindefinanzen Unsicherheiten mit sich bringen: Das Finanzausgleichsgesetz wird angepasst (Teilrevision im 2026; Totalrevision im 2030). Es steht die Revision des Steuergesetzes an, welches auf das Jahr 2025 in Kraft tritt und dessen Folgen für die Gemeindefinanzen noch nicht zu 100% abschätzbar sind. Im Weiteren stehen ebenfalls Korrekturen in der Aufteilung der Aufgaben zwischen Kanton und Gemeinden an. Die positiven wie negativen Einflüsse dieser Massnahmen auf die nächsten Jahre sind heute noch nicht abschliessend abschätzbar und deshalb im Aufgaben- und Finanzplan 2025-2028 noch nicht vollständig integriert.

Der Gemeinderat geht für die Zukunft von einem moderaten Bevölkerungswachstum von 0.2 bis 0.5 % pro Jahr aus. Die heute bekannten Lernendenzahlen werden sich zwischen 400 und 420 stabilisieren. Der Jahresabschluss 2023 wie auch die Jahre davor waren sehr positiv. Die Steuererträge haben sich stetig verbessert. Die Nettoschuld konnte anhaltend gesenkt werden. Per Rechnungsabschluss 2020 kann die Gemeinde Buttisholz ein Nettoguthaben pro Einwohner/in ausweisen. Das Eigenkapital der Gemeinde sieht wie folgt aus:

Bilanzüberschuss	CHF	16'509'360.35
Aufwertungsreserven	CHF	7'632'574.23
Fonds	CHF	118'481.85
Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	CHF	<u>8'772'945.27</u>
Total Eigenkapital per 01.01.2024	CHF	33'033'361.70

Die Gemeinde Buttisholz ist in Zukunft gefordert, den Finanzhaushalt im Gleichgewicht zu halten. Die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 sind eine erste Abbildung und noch unverbindlich. Die ausgewiesenen Zahlen werden variieren und sich verändern. Es ist noch nicht klar, welche finanziellen Auswirkungen die kantonalen Reformen im Finanzbereich, die Entwicklung des Wirtschaftswachstums und die weltweiten politischen Unsicherheiten auf die Finanzen von Buttisholz haben werden. Der Gemeinderat wird die Steuerfuss-Strategie jedes Jahr im Budgetprozess sorgfältig überprüfen.

Antrag

Die Gemeindeversammlung nimmt vom Aufgaben- und Finanzplan 2025 - 2028 Kenntnis. Eine Abstimmung über das Geschäft erfolgt nicht.

TRAKTANDUM 2



BUDGET 2025 UND FEST- SETZUNG STEUERFUSS

Budget 2025 und Festsetzung Steuerfuss

Einleitung

Das Budget 2025 wird wiederum auf Basis des Finanzhaushaltsgesetzes für Gemeinden (FHGG) erstellt. Bestandteil davon ist das harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2). Das HRM2 ist vermehrt auf die betriebswirtschaftliche Sicht ausgerichtet und soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen. Dieses "True and fair view-Prinzip" beinhaltet, dass keine zusätzlichen Abschreibungen mehr möglich sind, dass stille Reserven verboten sind, dass das Finanzvermögen zum Verkehrswert zu bewerten ist und dass die Präsentation der Jahresergebnisse inklusive Spezialfinanzierungen zu erfolgen hat.

a) Erfolgsrechnung

Das Budget der Erfolgsrechnung für das Jahr 2025 setzt sich aus den folgenden Saldi zusammen:

Globalbudget Aufgabenbereiche		Budget 2025	Budget 2024
1 Politik und Verwaltung	Mehraufwand	CHF 1'008'698.75	CHF 1'002'278.00
2 Bildung	Mehraufwand	CHF 6'181'306.05	CHF 5'748'596.55
3 Gesundheit und Soziales	Mehraufwand	CHF 5'562'647.20	CHF 5'232'493.60
4 Bau und Infrastruktur	Mehraufwand	CHF 1'199'295.45	CHF 1'267'228.65
5 Sicherheit	Mehraufwand	CHF 78'791.70	CHF 59'557.45
6 Finanzen	Mehrertrag	CHF 12'860'770.20	CHF 12'116'956.45
Erfolgsrechnung Total	Mehraufwand	CHF 1'169'968.95	CHF 1'193'197.80
Davon Auflösung Aufwertungsreserven		CHF 763'400.00	CHF 763'400.00
Operatives Jahresergebnis Mehraufwand		CHF 1'933'368.95	CHF 1'956'597.80

Ergebnis aus Spezialfinanzierung (SF) (+ = Einlage / - = Entnahme)

Ergebnis SF Arigstrasse 17 (Haus B)	CHF -3'099.65	CHF +22'090.70
Ergebnis SF Arigstrasse 15 (Haus A)	CHF +67'933.20	CHF +102'570.10
Ergebnis SF Abwasserbeseitigung	CHF +173'581.40	CHF +168'855.25
Ergebnis SF Abfallbewirtschaftung	CHF -51'799.70	CHF -41'425.45
Ergebnis SF Feuerwehr	CHF -6'046.30	CHF -892.80

Erfolgsrechnung nach Kostenarten		Budget 2025 (in CHF)	Budget 2024 (in CHF)
Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	9'212'200.00	9'072'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'240'100.00	2'142'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'219'500.00	1'116'700.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	241'514.60	293'516.05
36	Transferaufwand	7'802'600.00	7'224'300.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	4'700'638.45	4'488'890.15
	Total Betrieblicher Aufwand	25'416'553.05	24'338'206.20
Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	10'844'000.00	10'238'400.00
41	Regalien und Konzessionen	207'000.00	215'000.00
42	Entgelte	1'207'600.00	1'150'500.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	61'945.65	44'718.25
46	Transferertrag	5'961'700.00	5'679'800.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	4'700'638.45	4'488'890.15
	Total Betrieblicher Ertrag	22'982'884.10	21'817'308.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'433'668.95	-2'520'897.80
34	Finanzaufwand	254'500.00	192'200.00
44	Finanzertrag	754'800.00	756'500.00
	Ergebnis aus Finanzierung	500'300.00	564'300.00
	Operatives Ergebnis	-1'933'368.95	-1'956'597.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	763'400.00	763'400.00
	Ausserordentliches Ergebnis	763'400.00	763'400.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'169'968.95	-1'193'197.80
	Ergebnis Spezialfinanzierung (Verbuchung vor Abschluss)		
	Ergebnis SF Arigstrasse 17 (Haus B)	-3'099.65	+22'090.70
	Ergebnis SF Arigstrasse 15 (Haus A)	+67'933.20	+102'570.10
	Ergebnis SF Abwasserbeseitigung	+173'581.40	+168'855.25
	Ergebnis SF Abfallbewirtschaftung	-51'799.70	-41'425.45
	Ergebnis SF Feuerwehr	-6'046.30	-892.80
	Total	180'568.95	251'197.80

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung

Im Jahr 2025 sind Investitionen von total CHF 1'670'700 in folgenden Globalbudgets geplant:

Globalbudget

	Budget 2025		Budget 2024	
1 Politik und Verwaltung	CHF	175'000	CHF	464'000
2 Bildung	CHF	761'700	CHF	348'900
3 Gesundheit und Soziales	CHF	130'000	CHF	45'000
4 Bau und Infrastruktur	CHF	604'000	CHF	418'000
5 Sicherheit	CHF	0	CHF	0
6 Finanzen	CHF	0	CHF	0
Investitionsrechnung Total	CHF	1'670'700	CHF	1'275'900

Investitionen in das Finanzvermögen

Die Investitionen in das Finanzvermögen sind nicht erfasst. Über Investitionen in das Finanzvermögen kann der Gemeinderat Buttisholz frei bestimmen. Im Jahr 2025 sind Investitionen in der Höhe von CHF 60'000 vorgesehen.

Investitionsrechnung	Budget 2025 (in CHF)		Budget 2024 (in CHF)	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsausgaben	1'670'700		1'275'900	
Investitionseinnahmen		86'000		376'000
Nettoergebnis		1'584'700		899'900
1 Politik und Verwaltung	175'000	0	464'000	0
Umsetzung IT-Strategie	75'000		44'000	
Revision Ortsplanung			70'000	
Planung Dorfzentrum	100'000		300'000	
Darlehen Gasthaus Hirschen AG Buttisholz			50'000	
2 Bildung	761'700	0	348'900	0
Anschluss Schulhaus Wärmeverbund	430'000			
Sanierung Schulhaus	80'000		250'000	
Anschaffung Informatikgeräte	211'700		98'000	
LED Sportplatzbeleuchtung	40'000			
3 Gesundheit und Soziales	130'000	36'000	45'000	36'000
Umbau Eingangsbereich Pfl egewohn- gruppe			25'000	
Um- u. Ausbauten Primavera Haus B	130'000		20'000	
Amortisation Darlehen		36'000		36'000

Investitionsrechnung	Budget 2025 (in CHF)		Budget 2024 (in CHF)	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4 Bau und Infrastruktur	604'000	50'000	418'000	340'000
Sanierung ARA-Leitungen *			150'000	
Kanalisationsanpassungen *	30'000		30'000	
Rev. Siedlungsentwässerungsregl. *	65'000			
Inv.-beitrag ARA Oberes Wiggertal	109'000		238'000	
Anschlussgebühren Abwasser *		50'000		50'000
Beitrag an Abfalldeponie Eglisberg				290'000
Darl. Wärmeverbund Buttisholz AG	400'000			
5 Sicherheit	0	0	0	0
6 Finanzen	0	0	0	0

* = SF Spezialfinanzierung

Steuerfuss soll im Jahr 2025 bei 1.90 Einheiten bleiben

Der Gemeinderat hat aufgrund sämtlicher heute bekannten Parameter beschlossen, den Steuerfuss auf das Jahr 2025 auf 1.90 Einheiten festzulegen (wie im Vorjahr). Der Gemeinderat hat sich zum Ziel gesetzt, den Steuerfuss der Gemeinde Buttisholz an den durchschnittlichen Steuerfuss der Gemeinden der Region Sursee und Rottal anzugleichen.

Auf Grund der heute verfügbaren Prognosen wird die Erfolgsrechnung bei einem unveränderten Steuerfuss von 1.90 Einheiten in den Jahren 2025 bis 2027 negativ abschliessen. Ab 2028 erwarten wir positive Abschlüsse.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Politik und Verwaltung umfasst die Leistungsgruppen

- Politische Führung
- Verwaltung
- Raumordnung
- Bürgerrechtswesen
- Wirtschaft und Regionalpolitik

Der Bereichsleiter führt und steuert die Organe sowie die Verwaltung der Gemeinde und ist der wichtigste Ansprechpartner und Vertreter der Gemeinde. Der Gemeinderat ist verantwortlich für die strategische Weiterentwicklung der Gemeinde. Die Verwaltung agiert als moderner Dienstleistungsbetrieb und gewährleistet Kundennähe, Serviceorientierung sowie eine effiziente betriebswirtschaftliche Führung. Sie setzt die Beschlüsse des Gemeinderats um und sorgt für eine koordinierte Aufgabenverteilung in den verschiedenen Ressorts.

Im Bereich Raumplanung werden Grundlagen für eine nachhaltige und ortsgerechte Nutzung des begrenzten Baulandes geschaffen, um Buttisholz als Ort mit attraktiver Baukultur zu erhalten.

Ein zentraler Schwerpunkt ist die Entwicklung des Zentrums. Wirtschaftsförderung und die Zusammenarbeit mit benachbarten Gemeinden sind von grosser Bedeutung für die Gemeinde Buttisholz.

Bezug zum Legislaturprogramm 2020-2024***

- Digitalisierung fördern
- Professionelles Standortmarketing
- Gesamtkonzept Kommunikation
- Zentrumsentwicklung
- Ortsplanungsrevision
- Baulandverflüssigung
- Aufwertung im kantonalen Richtplan anvisieren

*** Das Legislaturprogramm 2024-2028 liegt zur Zeit der Verabschiedung dieser Botschaft noch nicht vor. Es wird daher auf das Legislaturprogramm 2020-2024 verwiesen.

Lagebeurteilung

Der CEO von Buttisholz führt die Gemeinde nach betriebswirtschaftlichen Prinzipien. Ein hoher Stellenwert hat dabei die Digitalisierung, die Kommunikation und das Standortmarketing. Die Gemeinde ist somit ein moderner Dienstleistungsbetrieb mit entsprechenden gesetzlich verankerten und freiwillig erbrachten Dienstleistungen.

Der Gemeinderat befasst sich mit der strategischen Weiterentwicklung der Gemeinde. Die Weiterentwicklung vom Dorf Nord im Rahmen der vor Jahren angestossenen Zentrumsentwicklung ist eine zentrale Aufgabe des Gemeinderates. Die Dienstleistungsqualität der Verwaltung ist gut. Kompetente und engagierte Mitarbeitende kümmern sich um das Tagesgeschäft und die Anliegen der verschiedenen Interessengruppen im Dorf. Die Entflechtung zwischen strategischen und operativen Aufgaben zwischen Gemeinderat und Verwaltung werden laufend weiterentwickelt.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Die politische Führung nimmt ihre Verantwortung zu Gunsten der Einwohnerinnen und Einwohner wahr.	Die Herausforderungen der Gegenwart werden erfolgreich umgesetzt.	Hoch	Strategischen Herausforderungen werden fristgerecht und weitsichtig geplant.
Chance: Der Digitalisierungsgrad der Verwaltung und des Gemeinderates kann erhöht werden.	Die Verwaltung und der Gemeinderat können aufgrund optimaler IT effizient arbeiten.	Hoch	Mit dem IT-Programm Axioma ist das geeignete Rüstzeug bereits vorhanden. Die Bereiche werden mit wenigen Ausnahme digital geführt.
Chance: Die Aufgabenzuteilung zwischen strategischer und operativer Führungsebene soll optimiert werden.	Durch die bessere Zuteilung kann das Führungsmodell weiter optimiert werden.	Hoch	Überarbeitung wichtiger rechtlicher Grundlagen (z.B. Funktionendiagramm)
Risiko: Es besteht die Gefahr eines allfälligen Mangels an kompetentem Personal in Politik und/oder Verwaltung.	Es herrscht eingeschränkte Handlungsfähigkeit oder teure externe Lösungen müssen gesucht werden.	Hoch	Attraktive Arbeitsbedingungen sind zu erhalten und Parteien sowie Stimmberechtigte für das Personalrisiko zu sensibilisieren.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Umsetzung IT-Strategie	Umsetzung	149	2024 – 2025	IR	44	75	0	0	0
Planung Dorfzentrum – Erstellung Bebauungsplan	Umsetzung	100	2025	IR	0	100	0	0	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Bevölkerungswachstum	Einwohnerzunahme im Durchschnitt (in %)	0.5	0.47	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
Personalbestand Verwaltung mit Werkdienst und Hauswarte	Anzahl Vollzeitstellen	< 17.00	16.05	17.40	16.40	16.80	16.80	16.80
Fluktuation innerhalb der Verwaltung (inkl. Werkdienst & Hauswarte)	Fluktuation der Verwaltung (exkl. Lernende)	< 10%	27.3%	9%	9%	9%	9%	9%
Zufriedenheit der Bevölkerung mit Gemeindeversammlungsvorlagen	Positive Zustimmung in % der Vorlagen	> 90	100	95	95	95	95	95
Kommunikation an Bevölkerung durch Social Media und Zeitungsberichte	Anzahl	20	26	20	20	20	20	20

Entwicklung der Finanzen Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Saldo Globalbudget		951	1'002	1'008	+0.59	1'178	1'150	1'161
Total	Aufwand	1'562	1'590	1'701	0	1'871	1'843	1'854
	Ertrag	-611	-588	-693	0	693	693	693
Leistungsgruppen								
Politische Führung	Aufwand	562	590	609	0	0	0	0
	Ertrag	-13	0	0	0	0	0	0
	Saldo	549	590	609	0	0	0	0
Verwaltung	Aufwand	787	765	843	0	0	0	0
	Ertrag	-598	-585	-649	0	0	0	0
	Saldo	189	180	194	0	0	0	0
Raumordnung	Aufwand	179	202	212	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	-38	0	0	0	0
	Saldo	179	202	174	0	0	0	0
Bürgerrechtswesen	Aufwand	18	18	20	0	0	0	0
	Ertrag	0	-3	-6	0	0	0	0
	Saldo	18	15	14	0	0	0	0
Wirtschaft und Regionalpolitik	Aufwand	16	15	17	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	16	15	17	0	0	0	0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	34	464	175	-62.28	300	300	300
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	34	464	175	-62.3	300	300	300

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Buttisholz hält an seinem Sparziel fest und hinterfragt die Ausgaben konsequent. Die Lizenzkosten für Software werden durch alle Anbieter erhöht. Die Gemeinde Buttisholz startet die 2. Phase des Arbeitszonenmanagements Rottal. Dafür wurden wiederum CHF 12'500 eingesetzt.

Investitionsrechnung

Die Gemeinde setzt auf mobiles Arbeiten und rüstet alle Arbeitsplätze auf Laptops und eine neue PC-basierte Telefonie um. Die neue Website wird erweitert. Im Rahmen der Planung Dorfzentrum wurden CHF 100'000 für die Erstellung eines Bebauungsplanes vorgesehen.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Bildung umfasst die Leistungsgruppen

- Kindergarten
- Primarschule
- Sekundarschule
- Musikschule
- Schulische Dienste
- Schulliegenschaften
- Schuladministration
- Sonderschule
- Kantonsschule
- Schulgesundheitsdienst
- Kulturförderung
- Jugendarbeit
- Sport
- Spielgruppe

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.

Bezug zum Legislaturprogramm 2020-2024***

- Sicherstellung Schulische Dienste Rottal
- Zweckmässige und moderne IT
- Angebot Tagesstrukturen ist optimiert
- Aktuelle Schulraumplanung
- Förderung kultureller Anlässe und Vereinsvielfalt
- Überprüfung neues Schulmodell (Sek)

*** Das Legislaturprogramm 2024-2028 liegt zur Zeit der Verabschiedung dieser Botschaft noch nicht vor. Es wird daher auf das Legislaturprogramm 2020-2024 verwiesen.

Lagebeurteilung

Die Volksschule bietet ein hochwertiges und zeitgemässes Bildungsangebot an und die Schulischen Dienste Rottal in Buttisholz sind sichergestellt. Durch eine vorausschauende Planung kann die IT optimal und kostengünstig genutzt werden. Um die Werterhaltung der Schulliegenschaften sicherzustellen, bedarf es in den nächsten Jahren zusätzliche finanzielle Mittel. Die Einführung des Lehrplans 21 ist abgeschlossen. Die Zusammenarbeit mit den Leistungserbringern von externen Angeboten ist gut. Mit der Stelle der Soziokulturellen Animation und der Jugendkommission ist gewährleistet, dass die Bedürfnisse der Jugend erkannt sind.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Gestaltung von Fachkarrieren und Weiterbildungsmöglichkeiten für spezialisierte Tätigkeiten	Attraktiv für Neubewerbungen. Entwicklungsmöglichkeiten für Lehrpersonen. Steigerung Arbeitgeberattraktivität.	Mittel	Grundlage und Voraussetzung ist das vom RR vorgelegte Massnahmenpaket für die Attraktivierung des Lehrberufes. Nach Genehmigung durch KR sollen die Möglichkeiten an der Schule Buttisholz evaluiert und konkrete Fachkarrieren / Fachstellen definiert werden.
Risiko: Lernende in besonderen Situationen innerhalb und ausserhalb der Schule	Belastung für die Lernenden, wie auch für die Lehrpersonen. Ressourcenbedarf.	Hoch	Instrumente und Gefässe bereitstellen, die ein adäquates Reagieren und Agieren ermöglichen. Zum Beispiel Schulinsel.
Risiko: Veränderliche Schülerzahlen aufgrund Bevölkerungsschwankungen	Kostenschwankungen, Anpassen der Infrastruktur, Infrastruktur nicht ausgelastet	Hoch	Aktualisierung der Schulraumplanung. Stetig Entwicklung durch raumplanerische Massnahmen steuern
Risiko: Neue Kostenteilungen und Projekte, welche vom Kanton angestossen werden	Höhere Kosten (Projekt- und Umsetzungskosten, nötige Vorleistungen im Zusammenhang mit Entwicklung, Pensenerhöhung, bzw. Angestellte). Belastung der Schulführung	Hoch	Vorausschauende Einflussnahme durch Verbände und Eingaben in Vernehmlassungen. Priorisierung von Projekten.
Chance: Aufwertung der Schulliegenschaften (Schulhaus und Kindergarten).	Attraktive Arbeitsplätze, optimierte Abläufe, Einsatz von modernen Arbeitsmitteln. Effizientere Abläufe und allenfalls Mehrfachnutzung von Räumen.	Mittel	Vorausschauende Planung der Schulräume, Bedürfnisse erheben und in die Planung übernehmen. Langfristplanung anstossen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Ersatzbeschaffung Hardware Netzwerk und Firewall	Umsetzung	102	2025 - 2027	IR	0	66	0	36	0
Ersatzbeschaffung Informatikgeräte infolge LP 21	Umsetzung	436	2024 - 2028	IR	69	62	150	96	58
Sanierung Schulhaus 1986 (Trakt C); Anpassung Infrastruktur Trakte C, D, E	Umsetzung	3'800	2024 - 2026	IR	250	50	500	0	3'000
Anschluss Wärmeverbund	Umsetzung	430	2025	IR	0	430	0	0	0
Interaktive Wandtafeln Trakt A	Umsetzung	45	2025	IR	0	45	0	0	0
Erneuerung Beleuchtung Trakt E	Umsetzung	30	2025	IR	0	30	0	0	0
Schülereinzelpulte Trakt A und Schränke Trakt B	Umsetzung	74	2025 - 2026	IR	0	39	0	0	0
LED Ersatz Sportplatzbeleuchtung FC/Tennisclub	Umsetzung	40	2025	IR	0	40	0	0	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Schülerzahlen KG / PS / Sek	Anzahl Schüler	> 50 / > 210 / > 115	64 / 229 / 139	76 / 227 / 118	71 / 216 / 109	64 / 228 / 107	70 / 228 / 107	72 / 233 / 95
Durchschnittliche Klassengrösse KG / PS / Sek	Anzahl Schüler	18 / 18 / 18	21.3 / 17.6 / 17.4	19 / 17.5 / 16.9	17.8 / 18 / 18.2	21.3 / 19 / 17.8	17.5 / 19 / 17.8	18 / 19.4 / 15.8
Anzahl Klassen	Anzahl	> 22 / < 27	24	24	24	22	22	0

Entwicklung der Finanzen Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Saldo Globalbudget		5'435	5'749	6'181	+7.51	6'331	6'454	6'553
Total	Aufwand	12'771	13'089	13'707	0	13'862	13'985	14'084
	Ertrag	-7'336	-7'340	-7'526	0	-7'531	-7'531	-7'531
Leistungsgruppen								
Kindergarten	Aufwand	794	899	899	0	0	0	0
	Ertrag	-441	-509	-534	0	0	0	0
	Saldo	353	390	365	0	0	0	0
Primarschule	Aufwand	3'755	3'779	3'859	0	0	0	0
	Ertrag	-1'811	-1'734	-1'818	0	0	0	0
	Saldo	1'944	2'045	2'041	0	0	0	0
Sekundarschule	Aufwand	2'707	2'644	2'568	0	0	0	0
	Ertrag	-1'450	-1'434	-1'214	0	0	0	0
	Saldo	1'257	1'210	1'354	0	0	0	0
Musikschule	Aufwand	258	301	315	0	0	0	0
	Ertrag	-211	-3	0	0	0	0	0
	Saldo	47	298	315	0	0	0	0
Schulische Dienste	Aufwand	769	1'027	1'094	0	0	0	0
	Ertrag	-546	-788	-793	0	0	0	0
	Saldo	223	239	301	0	0	0	0
Schulliegenschaften	Aufwand	1'762	1'669	1'737	0	0	0	0
	Ertrag	-1'762	-1'669	-1'737	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Schuladministration	Aufwand	1'125	1'228	1'319	0	0	0	0
	Ertrag	-849	-945	-1'045	0	0	0	0
	Saldo	276	283	274	0	0	0	0
Sonderschule	Aufwand	866	796	1'098	0	0	0	0
	Ertrag	-220	-215	-332	0	0	0	0
	Saldo	646	581	766	0	0	0	0
Kantonsschule	Aufwand	173	205	253	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	173	205	253	0	0	0	0
Schulgesundheitsdienst	Aufwand	36	27	32	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	36	27	32	0	0	0	0
Kulturförderung	Aufwand	147	136	142	0	0	0	0
	Ertrag	-2	-2	-2	0	0	0	0
	Saldo	145	134	140	0	0	0	0
Jugendarbeit	Aufwand	72	69	85	0	0	0	0
	Ertrag	-4	0	-7	0	0	0	0
	Saldo	68	69	78	0	0	0	0

	Aufwand	260	257	254	0	0	0	0
Sport	Ertrag	-8	-8	-6	0	0	0	0
	Saldo	252	249	248	0	0	0	0
	Aufwand	45	52	52	0	0	0	0
Spielgruppe	Ertrag	-31	-33	-38	0	0	0	0
	Saldo	14	19	14	0	0	0	0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	301	349	762	+118.34	650	232	3'058
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	301	349	762	0	650	232	3'058

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Im Bildungsbereich wurden grosse Anstrengungen unternommen, um das Kostenwachstum zu begrenzen. Dank dem verantwortungsvollen Umgang mit den finanziellen Ressourcen und Kürzungen von freiwilligen Leistungen konnte die Schule wertvolle Einsparungen vornehmen.

Insgesamt fallen bei der Bildung im Budget 2025 höhere Kosten an als im Budget 2024 (netto CHF 430'000). Die einzelnen Aufwendungen sind in den jeweiligen Leistungsgruppen in der Tabelle aufgeführt. Im Kindergarten und in der Primarschule können tiefere Kosten budgetiert werden. Insgesamt entsteht dadurch im Budget 2025 ein Minderaufwand von CHF 30'000 gegenüber dem Budget 2024. Dies ist vor allem auf Grund von höheren Schulgeldbeiträgen seitens des Kantons zurückzuführen. An der Sekundarschule sind im Budget 2025 höhere Kosten zu budgetieren (Mehraufwand von CHF 144'000). Dies ist insbesondere auf tiefere Schulgeldbeiträge und höhere Umlagen zurückzuführen. Im Schuldienst sind höhere Kosten (CHF 60'000) zu budgetieren. Im Bereich der Sonderschulung ist insbesondere mit einem Mehraufwand auf Grund von höheren Beiträgen an den Kanton gegenüber dem budgetierten Betrag aus dem Jahr 2024 zu rechnen (netto CHF 185'000). Insbesondere in diesem Bereich sind die Kosten durch den Kanton vorgegeben, die Gemeinde hat keinen Spielraum in der Budgetierung. Die Beiträge an die Kantonschule sind im Vergleich zum Budget 2024 um CHF 48'000 gestiegen. Kleinere Abweichungen in den anderen Leistungsgruppen bilden in der Summe die restliche Differenz.

Investitionsrechnung

In der Tabelle "Massnahmen und Projekte" sind die geplanten Investitionen aufgeführt. Die Digitalisierung ist weiterhin ein zentraler Aspekt in der Weiterentwicklung der Schule und benötigt entsprechend Ressourcen. Für interaktive Wandtafeln im Trakt A und Schüler-Notebooks Primar und Sek. werden gesamthaft CHF 108'000 beantragt. Für den Ersatz von Netzwerk und Firewall sind CHF 66'000 vorgesehen.

Schulräumlichkeiten: Die Schülerpulte in den Klassenzimmern Trakt A (und einzelne Schränke Trakt B) müssen ersetzt werden. In der Investitionsrechnung ist im Jahr 2025 ein Betrag von CHF 39'000 und im Jahr 2026 ein Betrag von CHF 35'000 vorgesehen.

Die Schulliegenschaften werden im 2025 an das Wärmenetz der Wärmeverbund Buttisholz AG angeschlossen. Es sind technische Anpassungen und Erneuerungen an der bestehenden Heizverteilung nötig, die alte Pellet-Feuerung muss demontiert und entsorgt werden und es fallen Anschlussgebühren an. Total wird mit Kosten von CHF 430'000 gerechnet.

Für die Schulraumerweiterung ist ein Planungskredit von CHF 50'000 vorgesehen. Die Erneuerung der Beleuchtung in Trakt E schlägt mit CHF 30'000 zu Buche.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Gesundheit und Soziales umfasst die Leistungsgruppen

- Sozialhilfe
- Alimentenhilfe
- Kindes- und Erwachsenenschutz
- Sozialversicherungen
- Restfinanzierung Pflege Heime
- Restfinanzierung Pflege Spitex
- Altersarbeit
- Gesundheitswesen allgemein
- Wohnzentrum Primavera (SF)

Der Bereich Gesundheit und Soziales stellt ein zeitgemässes Angebot in der ambulanten und stationären Gesundheitsversorgung bereit. Zudem koordiniert und überwacht er die Leistungen der ausgelagerten Einheiten im Kindes- und Erwachsenenschutz, der Sozialberatung sowie im Alimentenwesen. Darüber hinaus ist er verantwortlich für die Bearbeitung von Anliegen aller Altersgruppen in den Bereichen Familien- und Altersfragen. Er trägt den Gemeindeanteil an den Verbundaufgaben im Bereich der Sozialversicherungen und organisiert sowohl die gesetzliche als auch die persönliche Fürsorge. Ausserdem dient er als Anlaufstelle für Menschen in schwierigen Lebenssituationen.

Bezug zum Legislaturprogramm 2020-2024***

- Barrierefreiheit für Menschen mit Beeinträchtigung
- Integration von Asylsuchenden fördern
- Gesellschaftlicher Zusammenhalt und Lebensqualität generationenübergreifend stärken
- Optimierung vorschulischer Kinderbetreuung prüfen
- Weiterentwicklung Wohnzentrum Primavera als umfassender Dienstleister im Bereich Alter

*** Das Legislaturprogramm 2024-2028 liegt zur Zeit der Verabschiedung dieser Botschaft noch nicht vor. Es wird daher auf das Legislaturprogramm 2020-2024 verwiesen.

Lagebeurteilung

Die Umsetzung der weiteren Betriebsoptimierungen im Verein Pflengewohngruppen Buttisholz schreitet voran. Eine Arbeitsgruppe widmet sich dem Erhalt der Arztpraxis sowie der Entwicklung einer Gesundheitsstrategie. Die soziale Fürsorge ist sichergestellt. Personen in schwierigen Lebenssituationen müssen aktiv an der Lösung ihrer Probleme mitwirken. Durch die Stelle für soziokulturelle Animation und die Alterskommission ist gewährleistet, dass die Bedürfnisse der älteren Bevölkerung sowie der Allgemeinheit erkannt werden.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Neue und komplexe Sozialhilfefälle	Kostensteigerung	Hoch	Sofortige Triage und Zusammenarbeit mit dem Zenso.
Risiko: Kanton überwälzt weitere Kosten an Gemeinden	Kostensteigerung	Hoch	Vorausschauende Einflussnahme durch Verbände und Eingaben in Vernehmlassungen.
Risiko: Alterung der Gesellschaft	Starker Anstieg der Pflegeplätze; Kostensteigerung	Mittel	Bereitstellung ausreichender Angebote.

Chance: Soziales Netzwerk	Ermöglicht die Kontaktaufnahme zur Bildung und zum Erhalt der sozialen Netzwerke	Hoch	Förderung und Unterstützung der Zusammenarbeit mit der sozialen Animation, Vereinen und Kommissionen.
Chance: Ausreichende öffentliche Versorgung	Ermöglicht Eigenständigkeit und Wohnen zu Hause bis ins hohe Alter	Mittel	Erhalt und Sicherstellung einer ausreichenden öffentlichen Versorgung; stetige Entwicklung; Förderung und Unterstützung der Zusammenarbeit von Privaten und Institutionen; öffentliche Informationen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
PWG: Durchbruch Wohnung	Umsetzung	70	2025	IR	0	70	0	0	0
PWG: Waschküche, Aussenraum Phase 2, Ersatz Beleuchtung	Umsetzung	60	2025	IR	0	60	0	0	0
Amortisation Darlehen	Umsetzung	-108	2022 - 2027	IR	-36	-36	-36	-36	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Sozialfälle	Anzahl	< 10	9	< 10	< 10	< 10	< 10	< 10
Sozialhilfequote	%	< 3.5	0.26	< 3.5	< 3.5	< 3.5	< 3.5	< 3.5
Personen mit Pflegebedürftigkeit im Heim BESA 1-5 / BESA 6-12	Anzahl	< 15 / 18	13/26	15 / 25	< 15 / 25	< 15 / 25	< 15 / 25	< 15 / 25

Entwicklung der Finanzen Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Saldo Globalbudget		5'033	5'232	5'563	+6.32	5'557	5'556	5'553
Total	Aufwand	5'864	5'951	6'263	0	6'263	6'262	6'260
	Ertrag	-831	-719	-700	0	-706	-706	-707
Leistungsgruppen								
Sozialhilfe	Aufwand	1'354	1'351	1'349	0	0	0	0
	Ertrag	-90	-11	-10	0	0	0	0
	Saldo	1'264	1'340	1'339	0	0	0	0
Alimentenhilfe	Aufwand	34	47	52	0	0	0	0
	Ertrag	-25	-3	-5	0	0	0	0
	Saldo	9	44	47	0	0	0	0
Kindes- und Erwachsenenschutz	Aufwand	243	285	258	0	0	0	0
	Ertrag	-19	-26	-15	0	0	0	0
	Saldo	224	259	243	0	0	0	0
Sozialversicherungen	Aufwand	2'140	2'195	2'271	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	2'140	2'195	2'271	0	0	0	0

Restfinanzierung Pflege Heime	Aufwand	1'021	968	1'213	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	1'021	968	1'213	0	0	0	0
Restfinanzierung Pflege Spixt	Aufwand	252	270	285	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	252	270	285	0	0	0	0
Allg. ambulante Krankenpflege	Aufwand	37	45	43	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	37	45	43	0	0	0	0
Altersarbeit	Aufwand	61	82	84	0	0	0	0
	Ertrag	-12	-12	-12	0	0	0	0
	Saldo	49	70	72	0	0	0	0
Gesundheitswesen	Aufwand	21	41	50	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	21	41	50	0	0	0	0
Wohnzentrum Primavera (SF)	Aufwand	700	667	658	0	0	0	0
	Ertrag	-700	-667	-658	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	166	45	130	+189.89	0	0	0
Einnahmen	-36	-36	-36	0	-36	-36	0
Nettoinvestitionen	130	9	94	0	-36	-36	0

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Bei den vom Kanton verordneten Beiträgen an die SEG-Einrichtungen (Gesetz über soziale Einrichtungen SEG) fallen rund CHF 40'000 höhere Kosten an. Die Kosten in der Sozialhilfe sinken voraussichtlich um ca. CHF 38'000 und die Entschädigung an die KESB fällt um rund CHF 20'000 tiefer aus.

Bei den Kantonsbeiträgen an die Prämienverbilligung sowie die Ergänzungsleistungen sind Kostensteigerungen von rund CHF 75'000 zu erwarten.

Aufgrund von Taxerhöhungen in den Heimen, mehr Einwohner/innen in Heimen und dem erhöhten Pflegebedarf der Bewohnenden zeichnet sich ein weiterer Anstieg der Restfinanzierungskosten ab.

Investitionsrechnung

Im Wohnzentrum Primavera sind Sanierungsarbeiten im Umfang von CHF 130'000 geplant. Dem gegenüber steht die Amortisation des Darlehens von CHF 36'000.

Spezialfinanzierung Wohnzentrum Primavera (Haus A und Haus B)

Dank vorausschauender und kostenbewusster Planung können die Kosten der Spezialfinanzierung leicht reduziert werden. Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen sind am Anfang dieses Traktandums ersichtlich.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Bau und Infrastruktur umfasst die Leistungsgruppen

- Strassen und Wege
- öffentlicher Verkehr
- Friedhof und Bestattung
- Umweltschutz
- Tourismus
- Energie
- Freizeit
- Liegenschaften Finanzvermögen
- Bauverwaltung
- Abwasserbeseitigung (SF)
- Abfallwirtschaft (SF)

Die Gemeinde stellt der Bevölkerung eine funktionierende Infrastruktur zur Verfügung. Dabei achtet die Gemeinde auf eine wirtschaftlich günstige und dennoch praktikable Ausführung in Erstellung und Unterhalt. Auch Umweltaspekte spielen eine wichtige Rolle bei der Leistungserbringung. Die Bewilligungsprozesse für private Bauträger sind effizient, transparent und rechtskonform.

Bezug zum Legislaturprogramm 2020-2024***

- Einsetzen für Sanierung Gasthaus Hirschen AG
- Abfalldéponie Eglisberg ist saniert
- ARA-Anschluss ist definitiv umgesetzt
- Kanalisationsanschluss Spanere begleiten
- Altes Lehrerheim ist saniert
- Hochwasserschutzprojekt Dorf ist umgesetzt
- Strassensanierung Allee- und St. Ottilienstrasse
- Für Strassensanierung K47 "Buttisholz – Oberkirch" einsetzen
- Touristische Angebote ermöglichen
- Wärmeverbünde anstreben
- Planung Wasser-Notfallversorgung
- Sicherstellung Entsorgung
- Prüfung Umbau Bushaltestellen

*** Das Legislaturprogramm 2024-2028 liegt zur Zeit der Verabschiedung dieser Botschaft noch nicht vor. Es wird daher auf das Legislaturprogramm 2020-2024 verwiesen.

Lagebeurteilung

Die Verkehrssituation sowohl für den Individualverkehr als auch den öffentlichen Verkehr in Buttisholz ist als vorteilhaft einzustufen. Die Strassen befinden sich in gutem Zustand und können im Rahmen des regulären Unterhalts erneuert werden. Die Gemeinde ist zudem gut an den Busverkehr angebunden. Die ehemalige Kläranlage in Buttisholz wurde stillgelegt, und die Abwasserentsorgung erfolgt nun über die ARA Oberes Wiggertal. Die Kehrrichtentsorgung wird durch den Gemeindeverband Abfallentsorgung Luzern Landschaft organisiert, während die Separatsammlungen und die Sammelstelle vom Werkdienst betreut werden. Die stillgelegte Déponie Eglisberg wird behutsam saniert. Der Friedhof der Gemeinde erfüllt den lokalen Bedarf und stellt ein repräsentatives Merkmal für Buttisholz dar. In den Bereichen Umweltschutz, Tourismus und Freizeit sind derzeit keine grösseren Projekte geplant. Der Gemeinderat konzentriert sich bevorzugt auf

direkte Investitionen in Energiesparmassnahmen, anstatt Labels zu erarbeiten. Zudem wurden eine Energie- und eine Immobilienstrategie entwickelt. Die Bauverwaltung verbessert in Zusammenarbeit mit den externen Partnern PlanQuadrat AG und der Bauberatung kontinuierlich ihre Abläufe.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Der Verkehr nimmt ständig zu.	Warte- und Stauzeiten werden grösser.	Klein	Optimale öffentliche Verkehrsanbindungen gewährleisten.
Chance: Stetige Kontrolle und Sanierung des Strassen- und Leitungsnetzes	Infrastruktur wird erhalten; keine aufgestauten Investitionen, welche zu Kostenschüben führen	Klein	Mehrjahresplanung für die Strassensanierungen sowie GEP für Kanalsanierungen
Risiko: Die Deponie Eglisberg saniert werden. Unbekannte Geländerverhältnisse können schlecht abgeschätzt werden.	Kostenüberschreitung	Mittel	Keine möglich.
Chance: Im Gebiet Gass / Kreuzscheune gibt es gemeindeeigene Liegenschaften mit Unterhaltsbedarf.	Der Druck, eine Entwicklung im Gebiet zu forcieren, nimmt zu.	Hoch	Der Gemeinderat setzt sich aktiv für die Zentrumsentwicklung ein.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Anschlussgebühren Abwasser	Planung	-230	2025 – 2028	IR	0	-50	-50	-50	-50
Darlehen Wärmeverbund	Umsetzung	400	2025	IR	0	400	0	0	0
Revision Siedlungsentwässerungsreglement	Umsetzung	65	2025	IR	0	65	0	0	0
Kanalisationsanpassung (GEP)	Umsetzung	150	2028 - 2028	IR	30	30	30	30	30
Investitionsbeitrag ARA Oberes Wiggertal	Umsetzung	778	2022 – 2025	IR	238	109	0	0	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Preis Abwasser exkl. MwSt.	CHF / m ³	<= 2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Abfallgrundgebühr je Haushalt / Betrieb	CHF	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00

Entwicklung der Finanzen Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Saldo Globalbudget		1'184	1'267	1'199	-5.36	1'254	1'266	1'291
Total	Aufwand	2'639	2'640	2'643	0	2'711	2'727	2'755
	Ertrag	-1'455	-1'373	-1'444	0	-1'457	-1'461	-1'464

Leistungsgruppen									
Strassen und Wege	Aufwand	386	488	499	0	0	0	0	0
	Ertrag	-98	-101	-108	0	0	0	0	0
	Saldo	288	387	391	0	0	0	0	0
Öffentlicher Verkehr	Aufwand	370	380	393	0	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	370	380	393	0	0	0	0	0
Abfallwirtschaft	Aufwand	10	9	9	0	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	10	9	9	0	0	0	0	0
Friedhof und Bestattung	Aufwand	44	43	48	0	0	0	0	0
	Ertrag	-10	-8	-17	0	0	0	0	0
	Saldo	34	35	31	0	0	0	0	0
Umweltschutz	Aufwand	227	219	200	0	0	0	0	0
	Ertrag	-41	-14	-44	0	0	0	0	0
	Saldo	186	205	156	0	0	0	0	0
Tourismus	Aufwand	3	3	3	0	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	3	3	3	0	0	0	0	0
Energie	Aufwand	21	31	33	0	0	0	0	0
	Ertrag	-190	-206	-198	0	0	0	0	0
	Saldo	-169	-175	-165	0	0	0	0	0
Freizeit	Aufwand	87	76	90	0	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	87	76	90	0	0	0	0	0
Liegenschaften Finanzvermögen	Aufwand	485	382	349	0	0	0	0	0
	Ertrag	-267	-224	-215	0	0	0	0	0
	Saldo	218	158	134	0	0	0	0	0
Bauverwaltung	Aufwand	356	349	347	0	0	0	0	0
	Ertrag	-200	-160	-190	0	0	0	0	0
	Saldo	156	189	157	0	0	0	0	0
Abwasserbeseitigung (SF)	Aufwand	506	515	518	0	0	0	0	0
	Ertrag	-506	-515	-518	0	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Abfallbewirtschaftung (SF)	Aufwand	142	145	154	0	0	0	0	0
	Ertrag	-142	-145	-154	0	0	0	0	0
	Saldo	0	9	0	0	0	0	0	0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	875	418	604	+44.49	280	1'190	1'215
Einnahmen	-138	-340	-50	0	-50	-50	-50
Nettoinvestitionen	737	78	554	0	230	1'140	1'165

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Im 2025 müssen diverse Kandelaber der öffentlichen Beleuchtung repariert oder erneuert werden. Die Strassengenossenschaft Buttisholz-Nord saniert in den Jahren 2024 und 2025 einige Güterstrassen und hat Anspruch auf einen Gemeindebeitrag gemäss Strassenreglement.

Gemäss Altlastenverordnung muss die Gemeinde an drei belasteten Standorten eine Voruntersuchung ausführen lassen um zu beurteilen, ob eine Sanierung nötig ist. Durch die günstiger werdenden Stromkosten sinken auch die Konzessionsgebühren der CKW. Auch im 2025 werden für die Unterstützung von Energieprojekten wiederum CHF 20'000 Fördergelder bereitgestellt. Wir rechnen damit, dass der Bauwille in Buttisholz nach wie vor auf hohem Niveau bleibt. Die Einnahmen für die Baubewilligungsgebühren wurden deshalb etwas höher budgetiert.

Investitionsrechnung

Auch für das Jahr 2025 sind CHF 30'000 bauliche Anpassungen oder kleinere Erneuerungen der Abwasserleitungen geplant. Die Revision des Siedlungsentwässerungsreglements kostet CHF 65'000 und die Investitionsbeiträge an den Gemeindeverband ARA Oberes Wiggertal schlägt mit CHF 109'000 zu Buche. Die Abwasser-Anschlussgebühren sind mit CHF 50'000 budgetiert.

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Die Arbeiten für die Überprüfung der Abwasserentsorgungskosten und damit zusammenhängend die Anpassung des Siedlungsentwässerungsreglements sind im 2024 gestartet. Sie dauern bis ins Jahr 2026 an. Für kleinere Kanalisationsanpassungen sind CHF 30'000 budgetiert.

Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung

Es sind keine Investitionen geplant.

Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen sind am Anfang dieses Traktandums ersichtlich.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Sicherheit umfasst die Leistungsgruppen

- Schiesswesen
- Zivilschutz
- Feuerwehr (SF)

Die Gemeinde sorgt in Zusammenarbeit mit externen Partnern für die öffentliche Sicherheit auf dem Gemeindegebiet Buttisholz.

Die freiwillige Feuerwehr Buttisholz ist der wichtigste Teilbereich für die Sicherheit in der Gemeinde. Eine zeitgemäss ausgerüstete und gut ausgebildete Feuerwehrmannschaft bietet einen umfassenden Schutz bei Brand, Elementarereignissen und sonstigen Gefährdungen im öffentlichen Raum.

Die Aufgaben des Zivilschutzes werden im Verbund mit der ZSO Nord-West erfüllt. Die Schützen-gesellschaft Buttisholz stellt die notwendige Infrastruktur sicher und führt die obligatorischen Schiesskurse durch.

Die Kommission Bevölkerungsschutz ist im Rahmen ihre Verordnung stets einsatzbereit, wenn diese Unterstützung notwendig wird.

Bezug zum Legislaturprogramm 2020-2024***

- Organisation Feuerwehr
- Umsetzung Löschwassereinrichtungen

*** Das Legislaturprogramm 2024-2028 liegt zur Zeit der Verabschiedung dieser Botschaft noch nicht vor. Es wird daher auf das Legislaturprogramm 2020-2024 verwiesen.

Lagebeurteilung

Die Aufgaben im Bereich Sicherheit können zusammen mit den Partnern gut und kostengünstig erfüllt werden. Die der Feuerwehr zur Verfügung stehenden Räumlichkeiten, Fahrzeuge und Ausrüstung sind zweckentsprechend, werden gut gewartet und die Feuerwehr wird kompetent geführt.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Genügend Freiwillige, insbesondere Kaderpersonal, für die Feuerwehr rekrutieren können.	ungenügender Schutz	Klein	Zeitgemässe Bezahlung der Feuerwehreingeteilten, gute Ausrüstung sowie aktive Förderung des Teamgeistes.
Risiko: Hochwasserschäden	Kostensteigerung	Hoch	Geplante Hochwasserschutzmassnahmen umsetzen.
Chance: Zivilschutz für Infrastrukturerhalt einsetzen	Sinnvoller Einsatz; Infrastrukturdefizite können kostengünstig ausgeführt werden.	Klein	Vorausschauende Einsatzplanung
Chance: Es gibt Potenzial für eine engere Zusammenarbeit mit Nachbargemeinden.	Möglicherweise könnten die Kosten gesenkt werden.	Klein	Eine Zusammenarbeit mit Nachbargemeinden soll Einzelfallweise geprüft werden.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeit- raum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
keine		0			0	0	0	0	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Der vom Feuerwehrenspektorat festgelegte Sollbestand kann bis zu 10 % über- oder unterschritten werden	Bestand	70 Pers.	77	80	80	80	80	80
Beurteilung der Inspektion durch das FW-Inspektorat	Fazit	mind. gut	gut	gut	gut	gut	gut	gut

Entwicklung der Finanzen Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Saldo Globalbudget		63	61	79	29.51%	71	70	81
Total	Aufwand	279	237	270		289	295	310
	Ertrag	-216	-176	-191		-218	-225	-229
Leistungsgruppen								
Schiesswesen	Aufwand	33	25	25	0	0	0	0
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	33	25	25	0	0	0	0
Zivilschutz	Aufwand	31	37	55	0	0	0	0
	Ertrag	-1	-2	-1	0	0	0	0
	Saldo	30	35	54	0	0	0	0
Feuerwehr (SF)	Aufwand	215	175	190	0	0	0	0
	Ertrag	-215	-175	-190	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	1	0	0	0	40	535	495
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	1	0	0	0	40	535	495

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Es sind keine Investitionen geplant und auch keine nennenswerten Veränderungen gegenüber der letzten Rechnung zu erwähnen.

Leistungsauftrag*

Der Aufgabenbereich Finanzen umfasst die Leistungsgruppen

- Allgemeine Steuern
- Sondersteuern
- Steuerverwaltung
- Finanzausgleich
- Zinsen
- Übrige Aufwendungen und Erträge
- Abschluss

Die Gemeinde stellt ein zeitgemässes, termingerechtes und formell korrektes Finanzwesen sicher. Sie erarbeitet transparente und klare Entscheidungsgrundlagen für den Gemeinderat sowie die Gemeindeversammlung. Weiter obliegt ihr die Hoheit, Steuerveranlagungen sowie den Steuerbezug verschiedener Steuern vorzunehmen. Die Verwaltung sorgt für eine kompetente und rasche Bearbeitung der Kundenanliegen im Fiskal- und Gebührenbereich.

Bezug zum Legislaturprogramm 2020-2024***

- Umsetzung internes Kontrollsystem IKS
- Gemeindehaushalt im Gleichgewicht halten
- positive Entwicklung Steuerkraft
- Haltung Steuerfuss verglichen mit den mittleren Steuerfüssen Region Sursee und Rottal

*** Das Legislaturprogramm 2024-2028 liegt zur Zeit der Verabschiedung dieser Botschaft noch nicht vor. Es wird daher auf das Legislaturprogramm 2020-2024 verwiesen.

Lagebeurteilung

Die Steuerkraft der ordentlichen Gemeindesteuern liegt im kantonalen Vergleich auf eher tiefem Niveau und soll kontinuierlich gesteigert werden. Der Steuerfuss soll gehalten werden. Mittelfristig wird ein Steuerfuss im Mittel der Gemeinden aus dem Gebiet Sursee und Rottal anvisiert. Mit den vorhandenen Mitteln wird haushälterisch umgegangen. Positive Rechnungsabschlüsse sollen zur Rückzahlung von langfristigen Schulden oder zur Bildung von Eigenkapital verwendet werden. Aktuell stehen auf übergeordneter Ebene im Kanton Luzern grosse Veränderungen an, welche für die Gemeindefinanzen Unsicherheiten mit sich bringen: Das Finanzausgleichsgesetz wird angepasst (Teilrevision im 2026; Totalrevision im 2030). Es steht die Revision des Steuergesetzes an, welches auf das Jahr 2025 in Kraft treten soll. Der Wirkungsbericht für den AFR18, aus dem ebenfalls Korrekturen in der Aufteilung der Aufgaben zwischen Kanton und Gemeinden auf die Folgejahre abgeleitet werden können, gelangt von der Erstellungs- in die Umsetzungsphase.

Chancen / Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Organisationsentwicklung mit HRM 2 und standardisierte IKS-Prozesse	Effizientere Abläufe; klare Zuständigkeiten; Kontrolle	Mittel	Führungskennzahlen ermitteln und Organisation regelmässig hinterfragen. Systematische Kontrolle.
Risiko: Wegzug grosser Steuerzahler	Fehlende Steuereinnahmen; höhere Abhängigkeit Finanzausgleich; evtl. Erhöhung Steuerfuss	Mittel	Attraktivität der Gemeinde weiterhin hochhalten und Klumpenrisiken senken.
Risiko: Allgemeiner Zinsanstieg	Aufwandszunahme in Erfolgsrechnung	Tief	Haushälterischer Umgang mit den finanziellen Mitteln.

Risiko: Neue zusätzliche Aufgaben die Bund und Kanton an Gemeinden delegiert.

Höhere Kosten, Überlastung der Verwaltung

Hoch

Vorausschauende Einflussnahme durch Verbände bei Entscheidungsfragen und Eingaben in Vernehmlassungen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
keine		0			0	0	0	0	0

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Veranlagungsstand	%	85	85	85	85	85	85	85
Steuerfuss	Einheiten	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90
Nettoschuld je Einwohner	CHF	< 2'500.00	-1'028	253	302	618	1'407	2'111

Entwicklung der Finanzen Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Saldo Globalbudget		-12'667	-12'117	-12'861	6.14	-13'877	-14'457	-15'700
Total	Aufwand	1'547	1'022	1'084		950	962	984
	Ertrag	-14'214	-13'139	-13'945		-14'827	-15'419	-16'684
Leistungsgruppen								
Allgemeine Steuern	Aufwand	-34	86	36	0	0	0	0
	Ertrag	-10'792	-9'954	-10'811	0	0	0	0
	Saldo	-10'826	-9'868	-10'775	0	0	0	0
Sondersteuern	Aufwand	7	6	6	0	0	0	0
	Ertrag	-292	-314	-273	0	0	0	0
	Saldo	-285	-308	-267	0	0	0	0
Steuerverwaltung	Aufwand	322	306	322	0	0	0	0
	Ertrag	-80	-77	-81	0	0	0	0
	Saldo	242	229	241	0	0	0	0
Finanzausgleich	Aufwand	156	156	156	0	0	0	0
	Ertrag	-1'205	-935	-901	0	0	0	0
	Saldo	-1'049	-779	-745	0	0	0	0
Zinsen	Aufwand	137	136	214	0	0	0	0
	Ertrag	-756	-764	-771	0	0	0	0
	Saldo	-619	-628	-557	0	0	0	0
Übrige Aufwendungen und Erträge	Aufwand	321	333	350	0	0	0	0
	Ertrag	-1'089	-1'096	-1'108	0	0	0	0
	Saldo	-768	-763	-758	0	0	0	0
Abschluss	Aufwand	638	0	0	0	0	0	0
	Ertrag	0	-1'193	-1'169	0	0	0	0
	Saldo	638	-1'193	-1'169	0	0	0	0

Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Finanzen (inkl. Reporting zu Vorjahresbudget)

Erfolgsrechnung

Die Berechnung der Steuererträge basiert auf einem Steuerfuss von 1.90 Einheiten und den Erfahrungswerten aus der Rechnung 2023 sowie dem Saldo der ausgestellten Rechnungen bis und mit Sommer 2024. Ebenfalls wurden die bevorstehenden gesetzlichen Änderungen (Steuergesetzesänderung ab Januar 2025, AFR 18 und OECD-Steuer) soweit möglich berücksichtigt.

Der Finanzausgleich verringert sich vor allem im Bereich des Lastenausgleichs. Es ist zu erwarten, dass auch im Jahr 2025 geringere Einnahmen aus dem Finanzausgleich zu verzeichnen sein werden, da der Jahresabschluss 2023 erneut positiv ausgefallen ist.

Investitionsrechnung

Keine Investitionen im Aufgabenbereich 6 Finanzen.

Geldfluss

Die Geldflussrechnung zeigt für das Budgetjahr 2025 unter Einbezug aller Faktoren eine Mittelabnahme von CHF 735'600.

	CHF
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung:	
+/- Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-1'169'968.95
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'280'600.00
+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	
+ Wertberichtigungen VV	
- Wertberichtigungen, Gewinne VV	
+/- Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	
Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen	
+/- (nicht realisiert)	
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	179'568.95
Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	-763'400.00
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-473'200.00
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'670'700.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	86'000.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'584'700.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	
- Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	
+ Aktivierung Eigenleistungen	
= Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'584'700.00
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	
Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	36'000.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	
= Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	36'000.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'584'700.00
+ Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	36'000.00
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'548'700.00

Finanzierungstätigkeit	
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-473'200.00
+ Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'548'700.00
+ Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	
= Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	-2'021'900.00

Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget 2025 mit einem Mehraufwand von CHF 1'169'968.95, die Investitionsausgaben von brutto CHF 1'670'700 sowie die politischen Leistungsaufträge der Aufgabenbereiche zu beschliessen. Der Steuerfuss der Einwohnergemeinde wird für das Jahr 2025 auf 1.90 Einheiten festgelegt.

Antrag des Gemeinderates Buttisholz zum Aufgaben- und Finanzplan und zum Budget an die Stimmberechtigten

Der Gemeinderat hat den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2025 bis 2028 und das Budget für das Jahr 2025 verabschiedet und beantragt folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2025 bis 2028 sei Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget für das Jahr 2025 sei mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'169'968.95, Investitionsausgaben von CHF 1'670'700, einem Steuerfuss von 1.90 Einheiten sowie den politischen Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zu beschliessen.

Der Bericht des strategischen Controlling-Organs vom 16. Oktober 2024 zum Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2025 bis 2028 und das Budget für das Jahr 2025 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

Der detaillierte Bericht ist auf der nächsten Seite der Botschaft ersichtlich.

Der Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht vom 31. Januar 2024 zum Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2024 bis 2027 und zum Budget für das Jahr 2024 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

"Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2024 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2024 bis 2027 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 31. Januar 2024 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden."

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, das Budget 2025 zu genehmigen.

Buttisholz, 16. Oktober 2024

Namens des Gemeinderates

Anita Lustenberger
Gemeindepräsidentin

Tanja Hauri
Gemeindeschreiberin

Der Antrag des Gemeinderates ist mit den Originalunterschriften bei den ausführlichen Unterlagen am Schalter der Gemeindeverwaltung, Abteilung Zentrale Dienste einsehbar.

Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Buttisholz

Als Controlling-Kommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode vom 01.01.2025 bis 31.12.2028 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inkl. Steuerfuss sowie die politischen Leistungsaufträge für das Jahr 2025 der Gemeinde Buttisholz beurteilt.

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

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Aufgaben- und Finanzplan sowie das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als angespannt aber vertretbar. Der Grund für diese Beurteilung ist, dass die Gemeinde für das Budget 2025 einen Verlust von 1'169'968.95 ausweist. Die Entwicklung der Finanzplanjahre 2026 bis 2028 verläuft in die richtige Richtung. Bei den geplanten zukünftigen Investitionen müssen die Unsicherheiten der Anpassung AFR 18 und der Steuergesetzrevision berücksichtigt werden. Dank der guten Eigenkapitallage können die Verluste im Jahr 2025 aufgefangen werden.

Der vom Gemeinderat vorgeschlagene Steuerfuss von 1.90 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 1'169'968.95 inkl. einem Steuerfuss von 1.90 Einheiten sowie Investitionsausgaben von CHF 1'670'700 sowie den politischen Leistungsaufträgen zu genehmigen.

Buttisholz, 16. Oktober 2024

Controlling-Kommission Buttisholz

Martin Christen

Roland Küng

Bruno Lampart

Der Bericht der Controlling-Kommission ist mit den Originalunterschriften bei den ausführlichen Unterlagen am Schalter der Gemeindeverwaltung, Abteilung Zentrale Dienste einsehbar.

TRAKTANDUM 3



**WIR@BUTTISHOLZ:
AKTUELL INFORMIERT**

Wir@Buttisholz: Aktuell informiert

Unter diesem Traktandum informiert der Gemeinderat und die Geschäftsleitung über laufende Projekte aus der Gemeinde. Unter anderem wird aus folgenden Ressorts und über folgende Projekte informiert:

Zentrumsentwicklung



Bau und Infrastruktur



Bildung, Kultur und Sport



Soziales und Gesellschaft



TRAKTANDUM 4



VERABSCHIEDUNG GEMEINDE- PRÄSIDENT FRANZ ZEMP UND KOMMISSIONSMITGLIEDER AB- GETRETEN PER LEGISLATURENDE 2024

Verabschiedung Gemeindepräsident Franz Zemp und Kommissionsmitglieder abgetreten per Legislaturende 2024

Der Gemeinderat bedankt sich bei allen Mitgliedern von Kommissionen und Arbeitsgruppen für die Arbeit in der vergangenen Legislatur 2020 – 2024. Aus dem Gemeinderat und den von der Gemeindeversammlung gewählten Kommissionen sind folgende Mitglieder zurückgetreten:

Gemeinderat



Franz Zemp
Gemeindepräsident bis
31.08.2024

Controlling-Kommission



Peter Fuchs
Präsident bis 31.08.2024

Urnenbüro



Christina Erni-Emmenegger
Mitglied bis 31.12.2024

Folgende Personen sind aus gemeinderätlichen Kommissionen resp. Arbeitsgruppen zurückgetreten:

- Arnold Thomas, Gasmatt 30 (Chef Bevölkerungsschutz)
- Huber Josef, Eglisberg 1 (Wirtschafts- und Gewerbeförderungskommission)
- Huber Erwin, Gabrielhüsern (Natur- und Umweltkommission)
- Küng Roland, Tannebach 37 (Ortsplanungskommission)
- Peterhans Bernhard, Hetzlige 7 (Gruppe Integration)
- Riederer Marc, Rainacher 19 (Natur- und Umweltkommission)
- Ziswiler Patrik, Allmend 5 (Ortsplanungskommission)

Der Gemeinderat Buttisholz dankt allen Zurückgetretenen für das grosse Engagement zu Gunsten der Gemeinde Buttisholz in den letzten Jahren. Weiter bedankt sich der Gemeinderat ganz herzlich bei allen Personen, welche sich in den letzten Jahren für die Gemeinde Buttisholz eingesetzt haben und dies auch in den nächsten Jahren noch tun werden. Für alle Rücktritte auf Ende der ausgelaufenen Legislaturperiode wurden erfreulicherweise neue, engagierte Personen gefunden und alle Ämter konnten neu besetzt werden.

TRAKTANDUM 5



DISKUSSION UND VERSCHIEDENES

Diskussion und Verschiedenes

Unter diesem Traktandum haben die Einwohnerinnen und Einwohner die Möglichkeit, Fragen zu stellen und zu diskutieren. Damit Fragen möglichst konkret und effizient beantwortet werden können, ist der Gemeinderat dankbar, wenn ihm die Anfrageinhalte frühzeitig vor der Versammlung bekannt gegeben werden.

Wie komme ich zu Informationen?

Haben Sie den digitalen Buttisholzer Dorfplatz «Crossiety» schon heruntergeladen? Rund 1'500 Buttisholzerinnen und Buttisholzer nutzen die interaktive App regelmässig. Sie finden darin Neuigkeiten aus dem Dorfleben von Buttisholz, sei es von Ihrem Verein, der Gemeinde, Schule, Gewerbe, Ihren Nachbarn oder der Kirchgemeinde. Sie möchten wissen, wann nächstens eine Veranstaltung in Buttisholz stattfindet? Auch dies können Sie problemlos auf Crossiety herausfinden. Dank Crossiety digital miteinander verbunden – für ein modernes Zusammenleben!



Wünschen Sie Informationen über Buttisholz? Gerne können Sie dafür unsere Website www.buttisholz.ch besuchen. Neben diversen Onlinediensten können Sie Ihre Anliegen der Gemeinde auch zeit- und ortsunabhängig lösen und finden zudem hier auch wertvolle Informationen rund um das Leben in Buttisholz.

Gemeindeversammlungen 2025 – Save the date!

Dienstag, 10. Juni 2025, 19.30 Uhr, Gemeindesaal Buttisholz

Mittwoch, 26. November 2025, 19.30 Uhr, Gemeindesaal Buttisholz



Gemeinde Buttisholz
Oberdorf 4
6018 Buttisholz

gemeinde@buttisholz.ch
Tel. 041 929 60 70
www.buttisholz.ch



Scannen Sie diesen QR-Code
mit Ihrem Smartphone um
weitere Unterlagen einzuse-
hen.

IMPRESSUM