



# BOTSCHAFT

## GEMEINDEVERSAMMLUNG

Budget 2025

---

**Montag, 2. Dezember 2024, 19.30 Uhr**

**Zentrum Kornmatte, Gemeindesaal**

---

## Inhaltsverzeichnis

Einladung und Traktanden der Gemeindeversammlung .....	3
Traktandum 1 Aufgaben- und Finanzplan 2025-2028 mit Budget 2025 und Steuerfuss.....	4
Traktandum 2 Ersatzwahl eines Mitgliedes der Bürgerrechtskommission für den Rest der ..... Amtsdauer 2024-2028	5
Traktandum 3 Genehmigung Sonderkredit; Sekundarschulhaus, Sursee – Schlussabrechnung.....	6
Orientierung über aktuelle Geschäfte / Verschiedenes.....	10

## Einladung und Traktanden der Gemeindeversammlung

**Montag, 2. Dezember 2024, 19.30 Uhr**

Zentrum Kornmatte, Gemeindesaal

### Traktanden

- 1. Aufgaben- und Finanzplan 2025–2028 mit Budget 2025 und Steuerfuss**
  - a. Beschluss über das Budget 2025 und den Steuerfuss
  - b. Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes 2025–2028
  - c. Kenntnisnahme Bericht Controllingkommission
  
- 2. Ersatzwahl eines Mitgliedes der Bürgerrechtskommission für den Rest der Amtsdauer 2024-2028**
  
- 3. Genehmigung Sonderkredit; Sekundarschulhaus, Sursee – Schlussabrechnung**

### Orientierung über aktuelle Geschäfte / Verschiedenes

#### Botschaft, Aktenauflage

In jede Haushaltung der Gemeinde wird eine Kurzbotschaft versendet. Alle Unterlagen zu den Geschäften der Gemeindeversammlung liegen während zwei Wochen vor der Gemeindeversammlung bei der Gemeindeverwaltung zur öffentlichen Einsicht auf oder können online auf der Webseite der Gemeinde Geuensee ([www.geuensee.ch/neuigkeiten](http://www.geuensee.ch/neuigkeiten)) abgerufen werden.



#### Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind Schweizer und Schweizerinnen, die das 18. Altersjahr vollendet haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens fünf Tage vor der Gemeindeversammlung in Geuensee ihren Wohnsitz begründet und gesetzlich geregelt haben.

#### Abschluss Gemeindeversammlung

Zum Ausklang der Versammlung offeriert die Gemeinde der Bevölkerung einen Apéro.

Wir freuen uns auf Ihr Erscheinen.

Gemeinderat Geuensee

## **Traktandum 1 Aufgaben- und Finanzplan 2025-2028 mit Budget 2025 und Steuerfuss**

Der ausführliche Aufgaben- und Finanzplan 2025–2028 mit Budget 2025 und Steuerfuss ist im Anhang 1 ersichtlich.

### **Antrag des Gemeinderates:**

Der Gemeinderat beantragt:

- a. dem Budget für das Jahr 2025 mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 381'342.90, mit Bruttoinvestitionen von CHF 2'147'050.00 und einem Steuerfuss von 2.05 Einheiten zuzustimmen.
- b. den Aufgaben- und Finanzplan für die Jahre 2025 bis 2028 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.
- c. den Bericht der Controllingkommission zum Aufgaben- und Finanzplan 2025 bis 2028 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

## **Traktandum 2 Ersatzwahl eines Mitgliedes der Bürgerrechtskommission für den Rest der Amtsdauer 2024-2028**

Gemäss § 28 der Gemeindeordnung besteht die Bürgerrechtskommission aus dem Präsidenten und vier weiteren Mitgliedern. Die Gemeinderätin Gesundheit und Soziales ist von Amtes wegen ein Mitglied der Kommission. Die Kommission konstituiert sich selber.

Laut § 12 der Gemeindeordnung wählt die Gemeindeversammlung die Mitglieder der Bürgerrechtskommission. Die Kommissionsmitglieder wurden an der Gemeindeversammlung vom 26. Juni 2024 für die Legislatur 2024-2028 gewählt. Claudia Beutler hat auf Ende Oktober 2024 ihren Rücktritt bekannt gegeben. Aufgrund dessen ist eine Ersatzwahl für den Rest der Amtsdauer 2024-2028 erforderlich.

Bis Redaktionsschluss der vorliegenden Botschaft haben sich keine Kandidatinnen oder Kandidaten zur Wahl in die Bürgerrechtskommission für den Rest der Amtsdauer 2024-2028 zur Verfügung gestellt.

Die Stimmberechtigten können der Gemeinde bis spätestens am 2. Tag vor der Gemeindeversammlung Wahlvorschläge einreichen (§ 123 Abs. 1 StRG). An der Gemeindeversammlung können die Stimmberechtigten weitere Kandidaten vorschlagen (§ 123 Abs. 3 StRG).

### **Antrag des Gemeinderates:**

Der Gemeinderat beantragt, ein Mitglied der Bürgerrechtskommission für den Rest der Amtsdauer 2024-2028 zu wählen.

### **Traktandum 3 Genehmigung Sonderkredit; Sekundarschulhaus, Sursee – Schlussabrechnung**

Gemäss § 41 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden ist den Stimmberechtigten die Abrechnung über einen Sonderkredit innerhalb von zwei Jahren nach Abschluss des Vorhabens zur Genehmigung vorzulegen.

Am 29. November 2020 haben die Stimmberechtigten im Urnenverfahren dem Sonderkredit für den Neubau Sekundarschulhaus, Sursee für CHF 4'200'000.00 zugestimmt. In der damaligen Botschaft wurde das Vorhaben ausführlich erläutert und dargelegt.

Im Jahre 2024 wurde das Schulhaus am Zirkusplatz in Sursee fertiggestellt und bezogen. Alle sechs Sekundarschulkreisgemeinden Sursee, Geuensee, Knutwil, Mauensee, Oberkirch und Schenkon haben sich an den Investitionskosten mit Investitionsbeiträgen beteiligt. Die Sonderkreditabrechnung zeigt einen Aufwand in der Höhe von CHF 4'200'000.00. Damit sind die Voraussetzungen für die Abrechnung des Sonderkredites erfüllt und sie kann zur Genehmigung unterbreitet werden.

#### **Antrag des Gemeinderates:**

Der Gemeinderat beantragt, die Schlussabrechnung Sonderkredit Sekundarschulhaus, Sursee von CHF 4'200'000.00 zu genehmigen.

Truvag Revisions AG | Leopoldstrasse 6 | Postfach | 6210 Sursee  
+41 41 818 77 77 | sursee@truvag-revision.ch | www.truvag-revision.ch



Bericht der externen Revisionsstelle  
zur Prüfung der Sonderkreditabrechnung  
an die Gemeindeversammlung der  
**Gemeinde Geuensee**  
6232 Geuensee

## **Abrechnung über Sonderkredit Sekundarschulhaus Sursee Investitionsbeiträge**

5. Juli 2024

Bericht der externen Revisionsstelle  
zur Prüfung der Sonderkreditabrechnung  
an die Gemeindeversammlung der  
**Gemeinde Geuensee**  
6232 Geuensee

### **Abrechnung über Sonderkredit Sekundarschulhaus Sursee Investitionsbeiträge**

Als Revisionsstelle haben wir die vorstehende Abrechnung geprüft.

Für die Sonderkreditabrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Abrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Abrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

Wir empfehlen, die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

Sursee, 5. Juli 2024

#### **Truvag Revisions AG**



Ivan Hodel  
zugelassener Revisionsexperte



Jasmin Ursprung  
zugelassene Revisionsexpertin  
leitende Revisorin

#### **Beilage:**

- Abrechnung Sonderkredit Sekundarschulhaus Sursee Investitionsbeiträge



**Abrechnung über Sonder- und Zusatzkredite**

gemäß § 41 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG)

Gemeinde: Geuensee

**Investition: Sekundarschulhaus Sursee Investitionsbeiträge (4.2 Mio.)**

Die Stadt Sursee bildet zusammen mit den Nachbargemeinden Geuensee, Knutwil, Mauensee, Oberkirch und Schenkon einen gemeinsamen Sekundarschulkreis. Das neue Schulhaus am Zirkusplatz soll im Juni 2024 fertiggestellt und bezogen werden. Die Eröffnungsfeier findet ebenfalls im Juni statt. Die sechs Sekundarschulkreisgemeinden haben sich an den Investitionskosten mit Investitionsbeiträgen beteiligt. Für den Investitionsbeitrag der Gemeinde Geuensee von 4.2 Millionen Franken haben die Stimmberechtigten am 29.11.2020 den Sonderkredit genehmigt.

**1. Ausgaben**

Investitionsbeitrag an Stadt Sursee	Fr.	4'200'000.00	
	Fr.		
	Fr.	<u>                    </u>	
Total Ausgaben (Bruttokosten)			Fr. 4'200'000.00

**2. Einnahmen**

	Fr.		
	Fr.		
	Fr.	<u>                    </u>	
Total Einnahmen			Fr. <u>                    </u> -

**3. Nettobelastung der Gemeinde**Fr. 4'200'000.00**4. Verbuchungsnachweis**

	Ausgaben	Einnahmen
Rechnung 2021	Fr. 1'400'000.00	Fr.
Rechnung 2022	Fr. 1'400'000.00	Fr.
Rechnung 2023	Fr. 1'400'000.00	Fr.
	Fr.	Fr.
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Total gemäss Ziffer 1 und 2	Fr. <u>4'200'000.00</u>	Fr. <u>                    </u> -

**5. Kreditabrechnung**

Bruttokosten gemäss Ziffer 1 Fr. 4'200'000.00

abzüglich bewilligte Sonderkredite / Zusatzkredite durch

- Beschluss der Stimmberechtigten vom 29.11.2020	Fr.	4'200'000.00
- Beschluss der Stimmberechtigten vom (Datum)	Fr.	
- Beschluss des Gemeinderates vom (Datum)	Fr.	
- Beschluss des Gemeinderates vom (Datum)	Fr.	<u>                    </u>

Total bewilligte Kredite Fr. 4'200'000.00Kreditüberschreitung (+) / Kreditunterschreitung (-) Fr.                      -**6. Begründungen einer allfälligen Kreditüberschreitung**

## **Orientierung über aktuelle Geschäfte / Verschiedenes**

Der Gemeinderat orientiert über aktuelle Themen an der Gemeindeversammlung.



## Anhang 1 zur Botschaft

GEMEINDEVERSAMMLUNG vom 2. Dezember 2024

# Budget 2025

**Aufgaben- und Finanzplan 2025–2028  
mit Budget 2025 und Steuerfuss**

# Inhaltsverzeichnis

Einleitung.....	3
Ausgangslage.....	4
Finanzkennzahlen.....	5
Aufgabenbereiche und Leistungsgruppen .....	6
Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen .....	36
Erfolgsrechnung, gestuft mit Ausweis Ergebnis Spezialfinanzierung (SF).....	37
Investitionsrechnung nach Funktionaler Gliederung .....	38
Investitionsrechnung, gestuft mit Ausweis Spezialfinanzierung (SF).....	41
Mittelflussrechnung .....	42
Bericht der Controllingkommission an die Stimmberechtigten.....	44
Kontrollbericht Finanzaufsicht Gemeinden .....	45

## Einleitung

Der Gemeinderat hat das Budget 2025 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 381'342.90 veranschlagt. Das Budget sieht einen Gesamtaufwand von CHF 26'908'272.05 und einen Gesamtertrag von CHF 26'526'929.15 vor.

Für das Jahr 2025 sind Nettoinvestitionen in Höhe von CHF 2'062'050.00 vorgesehen. Es sind verschiedene Bauprojekte im Bereich der Schulgebäude, der Kanalisation und des Straßenbaus geplant.

Die vom Stimmvolk angenommene Steuergesetzrevision 2025 wird Mindereinnahmen der Steuererträge für die Gemeinden bedeuten. Wie stark der Einfluss der Steuergesetzrevision für unsere Gemeinde sein wird, ist zum heutigen Zeitpunkt schwer voraussehbar. Daher sind die Steuererträge zurückhaltend budgetiert. Dank der erstmaligen Auszahlung der OECD-Ergänzungssteuer, die im Jahr 2025 vom Kanton Luzern überwiesen wird, kann diese Lücke jedoch teilweise ausgeglichen werden. Der exakte Verteilschlüssel der OECD-Steuer zwischen dem Kanton und den Gemeinden ist bis zum heutigen Zeitpunkt noch nicht entschieden. Darüber hinaus ermöglichen gestiegene Erträge aus der Grundstückgewinnsteuer eine signifikante Erhöhung der Zusatzeinnahmen. Der Steuerfuss bleibt in den kommenden Jahren konstant bei 2.05 Einheiten.

Im kantonalen Finanzausgleich wird für die Gemeinde Geuensee ein leichter Einnahmenüberschuss vorhergesagt. Gleichzeitig steigen jedoch die Kosten in der Verwaltung für allgemeine Dienste, unter anderem durch die Einführung einer neuen Verwaltungssoftware und eine Erhöhung des Personalbestands in der Abteilung Finanzen um 80 Stellenprozente.

Auch im Bildungsbereich steigen die Ausgaben, da mit einer zusätzlichen Klasse an der Sekundarschule zu rechnen ist und höhere Kantonsbeiträge für die Sonderschulung geleistet werden müssen. Die Lehrerbesoldungen bleiben hingegen stabil. Im Gesundheitswesen setzen sich die Kostensteigerungen fort, insbesondere bei der Restfinanzierung der Langzeitpflege Spitex sowie der Prämienverbilligung. Die Aufwendungen in den übrigen Aufgabenbereichen bleiben weitgehend konstant.

Die finanzielle Situation der Gemeinde bleibt angespannt und wird durch die verschobenen sowie anstehenden Investitionen herausfordernd bleiben.

Mit der Konstituierung des Gemeinderates wurden auch gewisse Teilbereiche umbenannt und untereinander zugewiesen. Neu ist die Sicherheit beim Präsidialem angegliedert, jedoch finanztechnisch bleibt die Sicherheit beim Globalbudget Wirtschaft zugeteilt. Für das ehemals RUI wurde der Name zu Bau und Infrastruktur angepasst. Dies um allen Teilgebieten wie Raum, Umwelt, Energie, Verkehr, Immobilien und Bauthemen im Allgemeinen, ausserhalb des RBS, gerecht zu werden.

## Ausgangslage

Für den vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan wurde von folgenden Einflussfaktoren ausgegangen:

Beschreibung	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohner (Zahl)	2'910	2'950	2'980	3'000	3'020
Veränderung Personalaufwand (%)	2.00	1.30	1.00	1.00	1.00
Steuerfuss (Einheiten)	2.05	2.05	2.05	2.05	2.05
Steuerentwicklung jur. Personen (%)	5.00	10.00	10.00	7.50	5.00
Steuerentwicklung nat. Personen (%)	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00

Für das Budget 2025 und den Aufgaben- und Finanzplan 2025–2028 verwendet die Gemeinde Geuensee die Planungsgrundlagen des Kantons Luzern.

## Finanzkennzahlen

Finanzkennzahl	Grenzwerte	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Nettoverschuldungsquotient	< 150 %	63 %	92 %	54 %	87 %	112 %	107 %
Selbstfinanzierungsgrad		53 %	93 %	11 %	8 %	11 %	202 %
	> 80 % über 5 Jahre	87 %	33 %	25 %	24 %	26 %	38 %
Zinsbelastungsanteil	< 4 %	0.19 %	0.33 %	0.21 %	0.23 %	0.24 %	0.25 %
Nettoschuld je Einwohner	< CHF 2'500	2'314	3'447	2'489	3'378	4'434	4'317
Nettoschuld ohne SF je Einwohner	< CHF 3'000	3'527	4'274	3'159	4'422	5'454	5'312
Selbstfinanzierungsanteil	> 10 %	8.94%	4.84 %	1.20 %	1.26 %	1.96 %	2.52 %
Kapitaldienstanteil	< 15 %	6.93 %	7.17 %	6.54 %	6.83 %	7.63 %	7.73 %
Bruttoverschuldungsanteil	< 200 %	103%	114 %	83 %	99 %	113 %	109 %

Die aktuellen Finanzkennzahlen zeigen eine angespannte finanzielle Situation. Aufgrund der geplanten Investitionsausgaben sowie der steigenden Bildungs- und Sozialaufwendungen in den kommenden Jahren zeichnet sich eine weitere Verschärfung ab.

Die erforderlichen Investitionen sind ohne den Einsatz von Fremdmitteln nicht realisierbar, was eine Zunahme der Verschuldung zur Folge hat. In der Konsequenz führen die daraus resultierenden Tilgungsverpflichtungen zu einem reduzierten Selbstfinanzierungsgrad und einer erhöhten Nettoverschuldung.

Es ist jedoch zu beachten, dass diese Finanzkennzahlen lediglich eine Momentaufnahme darstellen. Die Investitionsprojekte werden jährlich auf ihre Durchführbarkeit geprüft, wobei alternative Finanzierungsmodelle stets berücksichtigt werden.

## Aufgabenbereiche und Leistungsgruppen

<b>AFP 2025–2028</b>	<b>Gemeinde Geuensee</b>	<b>Präsidiales und Kultur</b>
<b>Bereichsvorsteher</b> Abteilungsleitung	<b>Remo Schürpf</b> Larissa Brunner	

### Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Präsidiales und Kultur umfasst die Leistungsgruppen

- Legislative
- Exekutive
- Allgemeine Dienste
- Kultur

Beim Bereich Präsidiales und Kultur werden die Organe und die Verwaltung der Gemeinde geführt und geleitet. Dieser Bereich ist oberster Repräsentant der Gemeinde und erster Ansprechpartner für die anderen Gemeinden und die übergeordneten Organe.

Er garantiert eine rechtmässige Durchführung von Gemeindeversammlungen sowie von Wahlen und Abstimmungen.

Er sorgt für einen zeit- und sachgerechten Vollzug der strategischen Entscheide des Gemeinderates und der übrigen Organe.

Er sichert den reibungslosen Vollzug der Verwaltungsaufgaben gemäss den entsprechenden gesetzlichen Grundlagen.

Er kümmert sich um die Belange der Vereine und der anderen Träger des kulturellen Lebens.

Er sichert eine zeit- und stufengerechte Information der Bevölkerung.

### Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Wir leben und optimieren die Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden, wobei wir an klaren Verhältnissen interessiert sind. Wir trennen die strategische und die operative Ebene soweit möglich. Wir stärken die Verwaltung und ge-

winnen an Effizienz. Wir kommunizieren proaktiv und beziehen die Stimmbevölkerung frühzeitig ein.

### Lagebeurteilung

Die personellen Ausfälle der Vergangenheit in der Geschäftsführung konnten behoben werden. Ebenso konnte eine neue Leitung Zentrale Dienste und stv. Geschäftsführerin gewonnen werden. Der Stellenmarkt für gut ausgebildete Mitarbeitende ist nach wie vor ausgetrocknet.

Die Organisationsstruktur der Gemeinde wurde evaluiert, Positives sowie Negatives diskutiert und Verbesserungen werden laufend umgesetzt. Veraltete Reglemente werden konsequent angepasst.

Das physische Archiv wurde professionell aufgearbeitet. Ebenso wurde die digitale Ablagestruktur überarbeitet und den neuen Begebenheiten angepasst. Die bisherige Überführung der digitalen Geschäftsverwaltung wird aufgrund der mehrmonatigen Vakanz der Abteilungsleitung Zentrale Dienste Anfang 2025 fortgeführt. Die gegenwärtige Software der Geschäftsverwaltung wird im Sommer 2025 eingestellt, bis dahin muss der Wechsel erfolgt sein.

Es ist geplant, eine neue Software für die Zeiterfassung und die Personalablage zu beschaffen sowie eine dringend notwendige Ersatzbeschaffung der Finanzsoftware zu tätigen.



## Chancen-/Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Optimierung Verhältnis zu Sursee und Region	Effizienzgewinn bezüglich Koordinationsaufwand und komplexer Zusammenarbeit	mittel	Aktive Mitwirkung Sursee Plus und RET (regionaler Entwicklungsträger)
Chance: Stabilisierung Geschäftsführer-Modell	Professionalisierung; Die Rollen sind klar und werden in Anwendung der zugeteilten Kompetenzen eingehalten	hoch	Gemeinderat und Kader sind sich ihrer Rollen und Kompetenzen bewusst
Chance: Erhöhung Digitalisierungsgrad der Verwaltung und der Geschäfte des Gemeinderates, Optimierung Archiv	Die Verwaltung und der Gemeinderat erledigen alle Geschäfte im Geschäftsverwaltungsprogramm. Der elektronische Archivplan ist verbindlich. Somit soll ein schneller digitaler Zugang zu den Akten sichergestellt sein	hoch	Überprüfung der IT-Hilfsmittel und Ersatz der Geschäftsverwaltung. Geschäfte werden hauptsächlich digital geführt
Risiko: Knappe Verfügbarkeit an kompetentem Personal in Politik und/oder Verwaltung	Eingeschränkte Handlungsfähigkeit oder teure externe Lösungen	hoch	Attraktive Arbeitsbedingungen erhalten und Parteien sowie Stimmberechtigte für das Personalrisiko sensibilisieren

## Massnahmen und Projekte

Projekt	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Archiv: Einheitliche Ablage, elektronisches Verzeichnis, Digitalisierung; Restkosten	Weiterführung	63	2022-2025	ER	10	10	0	0	0
CMI Geschäftsverwaltung (INV00096)	Weiterführung	40	2023-2025	IR	26	10	0	0	0
Marketingkonzept Planung (INV00116)	pendent	25	2024	IR	25	0	0	0	0
Marketingkonzept Ausführung (INV00117)	pendent	50	2026	IR	0	0	50	0	0
Abacus Software (INV00121)	pendent	110	2025-2027	IR	0	53	27	30	0
Austausch Dockingstation mit Laptops (10 Arbeitsplätze) (INV00122)	pendent	24	2025	IR	0	24	0	0	0

## Messgrössen

Thema/Angabe	Art	Zielgrösse	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Mitarbeiterfluktuation	Anzahl	< 2	0-2	0-2	0-2	0-2	0

**Statistische Werte**

<b>Thema/Angabe</b>	<b>Art</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Personalbestand Verwaltung inkl. Werkdienst, Hauswartung, Schulsekretariat, Schulbusfahrerinnen, Reinigung (exkl. Regionales Bauamt) Stichtag 31.12.	Vollzeitstellen	15	16	17		
Lernende Verwaltung	Anzahl	2	2	2	2	2
Mitarbeiterfluktuation	Anzahl	1	2	2		
Pensionierung	Anzahl	2	--	--	--	1
Gemeinderatssitzungen	Anzahl	24	25	22		
Behandelte Geschäfte des Gemeinderates	Anzahl	288	376	470		

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>1'379</b>	<b>1'525</b>	<b>1'599</b>	4.80	<b>1'606</b>	<b>1'660</b>	<b>1'679</b>
Total	Aufwand	3'438	3'805	4'395	15.5	4'442	4'525	4'582
	Ertrag	2'059	2'280	2'796	22.6	2'836	2'864	2'904
<b>Leistungsgruppen</b>								
Legislative	Aufwand	150	186	155	-16.7	156	157	159
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	150	186	155	-16.7	156	157	159
Exekutive	Aufwand	509	509	505	-0.8	493	496	498
	Ertrag	305	337	341	1.2	334	336	337
	Saldo	204	172	164	-4.6	159	160	161
Allgemeine Dienste	Aufwand	2'367	2'649	3'309	24.9	3'365	3'402	3'453
	Ertrag	1'741	1'931	2'442	26.4	2'488	2'515	2'553
	Saldo	626	718	867	20.7	877	887	900
Kultur	Aufwand	411	462	426	-7.6	427	470	473
	Ertrag	13	12	13	8.3	13	13	13
	Saldo	398	450	413	-8.1	414	456	459

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	4	51	87	69.6	77	30	0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	4	51'	87	69.6	77	30	0

### Erläuterungen zu den Finanzen

In der Verwaltung besteht hinsichtlich Wechsel relevanter Software ein grösserer Nachholbedarf. Verschiedene Gründe sind dafür verantwortlich. Einerseits erfolgt die Abschaltung einer zentralen Software (GEVER der Gemeindeschreiberei) und muss zwingend ersetzt werden. Andererseits hat die Finanzsoftware ein hohes Lebensalter erreicht und der Support der Lieferfirma lässt mehr als zu wünschen übrig, auch mit unzuverlässigen Updates. Eine Personalerfassungssoftware ist nicht vorhanden und die Zeiterfassung der Mitarbeitenden ist weit über ihrem ordentlichen Lebensalter (Handling, Anwendung etc.). Es ist geplant, die Finanzsoftware mit dem HR und der Zeiterfassung aus einer Hand zu beziehen, profitierend aus positiven Erfahrungen vieler anderer Gemeinden im Kanton Luzern. Zudem bietet dies den Vorteil, dass die Schnittstellen zwischen der Zeiterfassung und auch dem HRM mit der Finanzsoftware voll automatisiert erfolgen. Des Weiteren arbeitet die Verwaltung mit

---

dem Office-Programm 2016. Laut Microsoft hat Office 2016 das Ende des Lebenszyklus erreicht. Daher ist eine Umstellung auf Office Professional (Nachfolgeversion) vorgesehen.

In der Weiterbildung der Mitarbeitenden gab es einen «Investitionsstau», da in der Verwaltung u.a. eine konkrete Ansprechperson für diese Personalerfordernisse fehlte. Nach Wichtigkeit für die Arbeitgeberseite werden nun auch diese berechtigten Personalbedürfnisse nach und nach wieder erfüllt.

---

<b>AFP 2025–2028</b>	<b>Gemeinde Geuensee</b>	<b>Bildung</b>
<b>Bereichsvorsteherin</b> Abteilungsleitung	<b>Rebecca Marbach</b> Cornelia Fischer	

### Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Bildung umfasst die Leistungsgruppen

- Kindergarten (KG) und Primarschule (PS)
- Externe Schulen (Sekundarschule, Kantonsschule, Musikschule, Schulsozialarbeit)
- Tagesstrukturen Kunterbunt
- Sonderschulung
- Jugend und Integration

Der Bereich Bildung organisiert die Volksschule gemäss dem Gesetz über die Volksschulbildung. Gemäss § 5 des Volksschulbildungsgesetzes des Kantons Luzern vermittelt die Volksschule den Lernenden Grundwissen, Grundfertigkeiten sowie 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. Den ihr im Rahmen der Verbundaufgabe gegebenen Handlungsspielraum nutzt die Gemeinde für gute Rahmenbedingungen und attraktive Zusatzangebote. Sie unterstützt damit das Ziel der Chancengleichheit und vermittelt Grundlagen für weiterführende Schulen und berufliche Ausbildungen. Die Schulgesundheit wird im Rahmen des Gesundheitsgesetzes sichergestellt.

Die Gemeinde fördert die musikalische Erziehung als bedeutendes Element der gesamtheitlichen Erziehung. Der musikalische Grundschulunterricht 'Musik und Bewegung' wird für alle Lernenden im Kindergarten und der 1. und 2. Primarklasse integriert durchgeführt. So erhalten alle Kinder die Möglichkeit, unabhängig von den finanziellen Mitteln der

Erziehungsberechtigten am Musikunterricht teilzunehmen.

Die Schulsozialarbeit ist eine Ressource zur Umsetzung des Erziehungs- und Bildungsauftrages der Schule. Sie orientiert sich am Wohl des Kindes, fördert dessen körperliche, geistige, emotionale und soziale Entwicklung und trägt dazu bei, Gefährdungen und Benachteiligungen zu vermeiden oder zu beseitigen. Dazu arbeitet sie eng mit der Schule, den Tagesstrukturen sowie regionalen und kantonalen Institutionen zusammen. Ab dem Schuljahr 2023/2024 gilt die Leistungsvereinbarung mit dem Zenso Sursee. Durch die Zusammenarbeit mit dem Zenso ist für die Schulsozialarbeit der Fachaustausch gewährleistet. Der Arbeitsplatz bleibt an der Schule Geuensee bestehen.

Die Sonderschulung erfolgt integrativ in den Regelklassen und gewährleistet die individuelle Bildung, Förderung, Erziehung und Pflege von Kindern und Jugendlichen mit Beeinträchtigungen.

### Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Wir führen Schule und Gemeinde nach wie vor organisatorisch näher zusammen und trennen gleichzeitig strategische von operativen Aufgaben. So sollen Ressourcen optimiert und wo nötig gezielt zur Verfügung gestellt werden. Einen besonderen Schwerpunkt legen wir auf eine zeitgemässe und familienfreundliche Schulinfrastruktur. Unsere Stärken im Bereich Integration und frühe Sprachförderung pflegen wir bewusst und entwickeln diese weiter. Dazu gehören auch die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen. Wir setzen den Lehrplan

21 nach unseren Möglichkeiten um und planen vorausschauend was Klassengrössen und Schulraum betrifft.

Die Entwicklung der Schülerzahlen wird regelmässig und systematisch beobachtet und erfasst. Wir verfolgen die Entwicklungen am Oberstufenstandort, pflegen eine enge Zusammenarbeit und eine konstruktive Feedbackkultur.

### Lagebeurteilung

Wir haben eine überschaubare, innovative und gut positionierte Schule. Eine gute Schulbildung hat ihren Preis. Mit den Ausbauten der letzten Jahre konnten die Raumbedürfnisse mittelfristig abgedeckt werden. Zurzeit sind alle Räumlichkeiten besetzt. Die weitere Entwicklung muss nach wie vor im Auge behalten werden.

Die Abteilungsleitung Bildung wurde von der Schulleitung gesplittet. Diese Konstellation hat sich bereits bewährt und optimiert die Zusammenarbeit und den Informationsaustausch zwischen Schule und Gemeinde.

### Chancen-/Risikenbetrachtung

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Gute Rahmenbedingungen führen zu einer hohen Bildungsqualität.	Für den Übertritt an die Oberstufe verfügen die Lernenden über die notwendige Selbständigkeit.	hoch	Die Gemeinde Geuensee sorgt für optimale Strukturen und eine bedarfsgerechte Einrichtung.
Chance: Frühe Sprachförderung fremdsprachige Kinder können mit ausreichenden Deutschkenntnissen in die Schule starten.	Die Chancen für eine erfolgreiche Schullaufbahn fremdsprachiger Kinder werden erhöht.	hoch	Verstärkte Sprachförderung in Spielgruppe und Kindergarten. Einführung der Frühen Sprachförderung in Zusammenarbeit mit der Spielgruppe. Weiterführen der Frühen Sprachförderung und Optimierung der Arbeitsabläufe.
Risiko: Fehlende Planungssicherheit bei Schülerzahlen (Zuzüge, Neubauten, Sonderschulmassnahmen und Flüchtlinge)	Unerwarteter Raum- und Ressourcenbedarf	hoch	Die Entwicklung der Schülerzahlen wird regelmässig kontrolliert.
Risiko: Neue Projekte und Vorgaben, die vom Kanton initiiert werden	Höhere Kosten, Überlastung der Lehrpersonen/Mitarbeitenden, Einführung neue Schulsoftware...	mittel	Effiziente Umsetzung der neuen Vorgaben mit den notwendigen Ressourcen.
Risiko: Ausfall Lehrpersonen oder Leitende Mitarbeitende / Personalmangel auf dem Stellenmarkt	Mehrkosten und Verunsicherungen bei allen Beteiligten.	hoch	Genügend Ressourcen einsetzen, gutes Arbeitsklima schaffen. Zeitgemässe Arbeitsplätze anbieten.

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeit- raum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Überprüfung Zusatzangebot: Ferienbetreuung Tagesstruk- turen	laufend		Seit 2019	ER	0	30	30	40	40
Zusatzangebote zur Unter- stützung der Lehrpersonen, aber auch in den Tagesstruk- turen im Umgang mit her- ausforderndem Verhalten der Lernenden	In Planung		2025- 2028	ER		-	50	50	50
Zusatzkosten Frühe Sprach- förderung	laufend		Seit 2022	ER	8	8	8	8	8
Medien und Informatik Lehrplan 21 / Lehrmittel und genügend Medien (INV00024)	laufend		Seit 2021	IR	89	53	148	60	55
Neuer Schulbus	In Planung		2028	IR					106

**Messgrössen**

Thema/Angabe	Art	Zielgrösse	B 2024	B 2025	P2026	P 2027	P 2028
Durchschnittliche Klassengrösse Kindergarten	Anzahl	18–20	18	18	17	17	17
Durchschnittliche Klassengrösse Primarschule	Anzahl	18–20	19	19	20	21	21
Anzahl Kinder im Vorschulalter (vor möglicher Einschulung)	Anzahl	30	38	30	30	26	24
Anzahl Lehrpersonen KG	Anzahl	6–9	7	8	7	7	7
Davon Vollzeitpensum (ab 85%) / Teilzeitpensum im KG	Anzahl		2/5	2/6	2/5	2/5	2/5
Anzahl Lehrpersonen PS	Anzahl	32–38	36	38	36	36	36
Davon Vollzeitpensum (ab 85%) / Teilzeitpensum in der PS	Anzahl		18/18	18/20	17/19	17/19	17/19

**Statistische Werte**

<b>Thema/Angabe</b>	<b>Art</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Klassen Kindergarten	Anzahl	3	3	3	3	3
Lernende Kindergarten (Stichtag 01.09.)	Anzahl	59	48	50	50	54
Lernende freiw. Kindergarten (Stichtag 01.09. / Eintritt 2. Semester 01.02.)	Anzahl	18/0	14/2	21/0	20/1	13/0
Lernende oblig. Kindergarten (Stichtag 01.09.)	Anzahl	31	34	29	30	41
Durchschnittliche Klassengrösse Kindergarten	Anzahl	19.7	19.7	16	18	18
Klassen Primarschule	Anzahl	13	13	14	14	13
Lernende Primarschule	Anzahl	252	261	261	270	244
Durchschnittliche Klassengrösse Primarschule	Anzahl	19.4	20.2	20.1	19.2	19
Lernende Sekundarschule	Anzahl	81	92	92	78	98
Lernende Gymnasium/Kantonsschule (oblig. Schulzeit)	Anzahl	12	10	10	12	11
Bruttokosten pro Lernende Kindergarten	CHF	14'465	15'985	16'204		
Nettokosten pro Lernende Kindergarten	CHF	5'908	7'025	8'582		
Bruttokosten pro Lernende Primarschule	CHF	13'962	14'220	15'026		
Nettokosten pro Lernende Primarschule	CHF	7'517	6'417	6'717		
Bruttokosten pro Lernende Sekundarschule	CHF	17'744	17'388	17'637		
Nettokosten pro Lernende Sekundarschule	CHF	6'189	8'178	7'354		
Bruttokosten pro Lernende Gymnasium/Kantonsschule	CHF	12'115	12'154	12'020		
Anzahl Lernende mit präventiven Massnahmen / Integrierte Sonderschulung	Anzahl	12	8	8	7	7
Einzelberatung durch Schulsozialarbeit (SSA) – mehr als 3 Treffen (Anzahl Lernende)	Anzahl	24	18	12	28	-
Gruppen-/Klassenberatung durch Schulsozialarbeit (SSA) – mehr als 3 Treffen (Anzahl Lernende)	Anzahl	-	15	15	20	-
Anzahl Lernende, welche die Tagesstrukturen regelmässig besuchen (Stichtag 01.09.)	Anzahl	124	132	116	110	-
Geöffnete Betreuungstage in den Ferien (Anzahl geöffnete Tage / mögliche Tage)	Anzahl	39/48	33/42	35/42	24/42	-
Durchschnittliche Anzahl Lernende pro Ferienwoche in den Tagesstrukturen	Anzahl	24	26	23	24	-



## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>4'262</b>	<b>4'669</b>	<b>5'611</b>	20.2	<b>5'732</b>	<b>6'030</b>	<b>6'149</b>
Total	Aufwand	9'259	9'545	11'153	16.8	11'342	11'700	11'885
	Ertrag	4'997	4'876	5'542	13.7	5'609	5'670	5'736
<b>Leistungsgruppen</b>								
Kindergarten (KG) und Primarschule (PS)	Aufwand	5'364	5'685	6'343	11.6	6'409	6'504	6'565
	Ertrag	3'146	3'338	3'711	11.2	3'758	3'800	3'847
	Saldo	2'218	2'347	2'632	12.1	2'651	2'703	2'718
Externe Schulen	Aufwand	2'302	2'285	2'873	25.7	2'975	3'098	3'202
	Ertrag	1'140	876	1'026	17.1	1'038	1'050	1'063
	Saldo	1'162	1'409	1'847	31.0	1'937	2'048	2'140
Tagesstrukturen Kunterbunt	Aufwand	731	734	811	10.4	818	826	833
	Ertrag	431	423	486	14.8	489	492	496
	Saldo	300	311	325	4.5	329	333	337
Sonderschulung	Aufwand	748	725	976	34.5	987	998	1'009
	Ertrag	280	238	300	26.1	304	308	311
	Saldo	468	487	676	38.6	683	691	698
Jugend und Integration	Aufwand	114	114	151	31.8	152	275	276
	Ertrag	1	0	20		20	20	20
	Saldo	113	114	131	14.4	132	255	256

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	<b>1'468</b>	<b>90</b>	<b>53</b>	-40.4	<b>148</b>	<b>60</b>	<b>161</b>
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	1'468	90	53	-40.4	148	60	161

## Erläuterungen zu den Finanzen

---

Die Schulraumplanung der Gemeinde wird regelmässig überprüft. Die Lernenden (Stand heute) sind für die nächsten Jahre stagnierend.

Die Lehrpersonen der Schule Geuensee unterrichten im Schuljahr 2024/2025 an drei Kindergartenklassen sowie an 13 Klassen auf der Primarstufe. Davon sind je 3 Mischklassen auf den Stufen 1./2., 3./4 und 5./6. Zusätzlich werden aufgrund der starken Jahrgänge auf der Stufe 3, 4, 5 und 6 je eine Jahrgangsklasse geführt. Die Jahrgangsklassen wurden auf das Schuljahr 2022/2023 gebildet, da der zyklusübergreifende Unterricht viele Nachteile und Aufwände mit sich bringt. Auf das Schuljahr 2024/2025 ist die erste Jahrgangsklasse weggefallen. Diese Lernenden besuchen nun in Sursee die Oberstufe oder die Kantonsschule. Durch die höheren Abgänge nach Sursee steigen die Schulgeldkosten entsprechend an.

Eine konstante Klassenplanung ist erschwert durch Zuzüge/Wegzüge/Flüchtlinge und Neubauten in Geuensee, aber auch durch die integrierten Sonderschulungen, welche Klassengrössen und das Pensum der Lehrpersonen beeinflussen.

Im Bereich der Schulsozialarbeit wurde mit dem Zenso Sursee auf das Schuljahr 2023/2024 eine Leistungsvereinbarung abgeschlossen. Die Schulsozialarbeit hat den Arbeitsplatz weiterhin im Schulhaus Kornmatte, kann jedoch vom Fachaustausch im Zenso profitieren. Diese Zusammenarbeit hat sich bereits bewährt und wird weitergeführt.

Ein grosser Anteil der Anmeldungen für die Tagesstrukturen machen nach wie vor Kinder vom Zyklus 1 (Kindergarten bis 2. Klasse) aus, welche vom Betreuungsaufwand deutlich intensiver sind als ältere Lernende. Die Tagesstrukturen Geuensee werden sehr gut besucht, die Räumlichkeiten inkl. des zusätzlichen Raumes Maulwurf sind nach wie vor voll ausgelastet. Der Mittagstisch in der Chömihütte ist nach wie vor zu optimieren. Da die Räumlichkeiten der Chömihütte zum Essen nicht ausreicht, wird der Raum Maulwurf ebenfalls als Esszimmer genutzt.

Die integrative Sonderschulung ist sowohl in den Klassen wie auch in den Tagesstrukturen zunehmend mit Mehraufwand verbunden. Auch die Kosten seitens Kanton sind steigend.

Das Angebot der frühen Sprachförderung in Zusammenarbeit mit der Spielgruppe ist gut gestartet. Die zusätzliche Abteilung wird aufgrund der grossen Nachfrage beibehalten, was auch künftig zu einem Mehraufwand führt.

Im Bereich Medien und Informatik empfiehlt der Kanton Luzern ab der 3. Klasse (Zyklus 2) eine 1 zu 1 Lösung für die Lernenden. Die passenden Geräte für eine optimale Umsetzung des Lehrplan 21 konnten auf das Schuljahr 24/25 angeschafft werden. Die Schülergeräte optimieren nicht nur den Unterricht im Bereich Medien und Informatik, sondern verbessern auch für die Lehrpersonen die Arbeitsbedingungen.

---

<b>AFP 2025–2028</b>	<b>Gemeinde Geuensee</b>	<b>Gesundheit und Soziales</b>
<b>Bereichsvorsteherin</b> Abteilungsleitung	<b>Alexandra Stocker</b> Heidi Lang	

### Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Gesundheit und Soziales umfasst die Leistungsgruppen

- Kindes- und Erwachsenenschutz
- Bürgerrechtswesen
- Krankenpflege
- Sozialversicherungen
- Gesetzliche Fürsorge
- Allgemeine Fürsorge

Der Bereich Gesundheit und Soziales koordiniert und beaufsichtigt die Leistungen der ausgelagerten Einheiten im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz sowie im Fürsorgewesen.

Er ist zuständig für die Prüfung und Ausrichtung von wirtschaftlicher Sozialhilfe, die Alimentenhilfe sowie die familienergänzenden Betreuungsgutscheine.

Er ist zuständig für Personen aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich, welche sich seit mehr als zehn Jahren in der Schweiz aufhalten und wirtschaftliche Sozialhilfe beziehen.

Er betreibt die niederschwellige Anlaufstelle.

Er stellt rechtmässige Bürgerrechtsverfahren sicher.

Er organisiert ein zeitgemässes Angebot im Bereich der ambulanten und stationären Langzeitversorgung.

Er trägt die Gemeindeanteile im Bereich der Verbundaufgabe "Sozialversicherungen".

### Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Wir bieten in schwierigen Situationen Unterstützung, erwarten aber die Eigen- und Mitverantwortung der Bevölkerung.

Wir setzen unsere Integrationspolitik fort.

Wir bieten bedarfsgerechte Angebote im Bereich der Pflege, aber auch bei der Alterspolitik.

### Lagebeurteilung

Die bedarfsgerechte Gesundheitsversorgung sowie die Hilfe bei Notlagen ist gewährleistet. Im Verbund der SurseePlus-Gemeinden besteht dazu eine enge Zusammenarbeit. Die ausgelagerten Einheiten Zenso (KESB, Beistandschaft, Sozialberatung, Mütter- und Väterberatung und Suchtberatung) nehmen ihre Aufgaben professionell wahr. Beim Gemeindeverband Seeblick stehen Veränderungen an, in deren Planung auch die Gemeinde Geuensee involviert ist. Im Rahmen des Regionalen Altersleitbildes Sursee nimmt die Gemeinde Geuensee am Projekt mobile Altersarbeit teil. Durch eine Anlaufstelle Integrationsförderung zusammen mit den Gemeinden Büron und Triengen sind die Integrationsbestrebungen ausgebaut worden. Die Angliederung an die Spitem Sursee und Umgebung hat erfolgreich stattgefunden.

**Chancen-/Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Steigende Prämienverbilligungsausgaben	Belastung der Jahresrechnung	hoch	Optimale Unterstützung und Beratung sicherstellen
Risiko: Steigende Ergänzungsleistungen zur AHV	Belastung der Jahresrechnung	hoch	Optimale Unterstützung und Beratung sicherstellen
Risiko: Demographische Entwicklung (Bedarf im ambulanten und stationären Gesundheitswesen)	Kostensteigerung	hoch	Sicherstellung einer guten Versorgung
Chance: Regionale Lösungen bei Altersfragen	Kosten werden durch mehrere Träger übernommen	mittel	Gemeinsame Schwerpunkte festlegen
Chance: Anlaufstelle Integrationsförderung	Bessere Einbettung in der Gemeinde und in der Arbeitswelt	mittel	Die Anlaufstelle ist Drehscheibe für Fragen und Anliegen zum Thema Integration

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Überprüfung Zukunft Seeblick	Prüfung		2020–		0	0	0	0	0
Projekt mobile Altersarbeit Region Sursee	Umsetzung		2024 – 2026			3	3		
Projekt Zusammenarbeit Integration von Personen aus Asyl- und Flüchtlingsbereich	Umsetzung		2021– 2026		25.5	29	29		

**Messgrössen**

Thema/Angabe	Art	Zielgrösse	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Sozialhilfequote gem. LUSTAT	%	< 2.5	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4
Eingliederung WSH-Empfänger	Monate	< 24 Monate	24	24	25	26	26

**Statistische Werte**

Thema/Angabe	Art	2021	2022	2023	2024	2025
Sozialfälle (WSH)	Anzahl	26	24	30	25	30
Sozialhilfequote gem. LUSTAT	%	2.2	1.7	1.9	2.4	2.4
Freiwillige Sozialberatung Zenso	Anzahl	46	48	43	50	50
Personen Langzeitpflege im Heim	Anzahl	14	23	23	25	25
Verfahren KESB	Anzahl	61	59	70	70	70
Anzahl Ergänzungsleistungen-Empfänger	Anzahl	94	96	108	130	130
Anzahl Prämienverbilligungs-Empfänger	Anzahl	757	727	818	850	850

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>4'327</b>	<b>4'592</b>	<b>4'791</b>	4.4	<b>4'850</b>	<b>4'908</b>	<b>4'968</b>
Total	Aufwand	4'516	4'733	4'966	4.9	5'026	5'086	5'147
	Ertrag	189	142	175	23.6	176	178	179
<b>Leistungsgruppen</b>								
Kindes- und Erwachsene- nenschutz	Aufwand	215	230	249	8.4	252	255	258
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	215	230	249	8.4	252	255	258
Bürgerrechtswesen	Aufwand	19	23	20	-13.0	20	21	21
	Ertrag	10	10	8	-20.0	8	8	8
	Saldo	9	13	12	-7.6	12	13	13
Krankenpflege	Aufwand	719	781	980	25.5	992	1'003	1'015
	Ertrag	1	0	0	0	0	0	0
	Saldo	718	781	980	25.5	992	1'003	1'015
Sozialversicherungen	Aufwand	1'795	1'823	1'885	3.4	1'907	1'930	1'953
	Ertrag	7	5	6	0	6	6	6
	Saldo	1'788	1'818	1'879	3.4	1'902	1'924	1'947
Gesetzliche Fürsorge	Aufwand	1'268	1'322	1'256	-5.1	1'270	1'285	1'301
	Ertrag	155	126	151	19.8	153	154	156
	Saldo	1'113	1'196	1'105	-7.7	1'118	1'131	1'145
Allgemeine Fürsorge	Aufwand	500	554	577	4.2	585	592	600
	Ertrag	15	0	10	0	10	10	10
	Saldo	485	554	567	2.4	575	582	590

### 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	100.0	0	0	0
Einnahmen	18	18	0	100.0	0	0	0
Nettoinvestitionen	-18	-18	0	100.0	0	0	0

## Erläuterungen zu den Finanzen

---

Die Zusammenarbeit zwischen der Gemeinde und dem Zentrum für Soziales in Sursee ist sehr wichtig und die Angebote haben sich bewährt. Fachpersonen unterstützen Menschen in Not und beraten in sozialen Lebensfragen. Die Kosten für die wirtschaftliche Sozialhilfe haben sich im 2024 durch weniger Fälle und einer konstanten Wirtschaftslage stabilisiert. Die Alimenterbevorschussungen bleiben auf einem hohen Stand.

Die Gemeinden haben den gesetzlichen Auftrag, ein ambulantes und stationäres Angebot für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen sicherzustellen. Die Kosten für die Restfinanzierung sind in den letzten Jahren markant gestiegen, bedingt durch intensivere Pflegeleistungen im ambulanten Bereich. Dennoch sind diese Kosten im Vergleich zu einer stationären Betreuung geringer. Im stationären Bereich sind die höheren Kosten einerseits durch die demografische Entwicklung (Anstieg Anteil ältere Personen), andererseits auch durch hohe Pflegestufen begründet.

Durch den weiteren Anstieg der Krankenkassenprämien werden im nächsten Jahr anhaltend viele Anmeldungen für Prämienverbilligungen erwartet, welche durch die Gemeinde mit dem Pro-Kopf-Beitrag finanziert werden. Auch bei den Ergänzungsleistungen wird von hohen Ausgaben ausgegangen.

Eine Anlaufstelle Integrationsförderung mit den Gemeinden Büron und Triengen im Bereich der Migration und der Integrationsförderung ist als Projekt installiert. Integrationsthemen werden gemeinsam angegangen, um ein gelingendes Zusammenleben aller Menschen zu fördern.

Im Rahmen des Regionalen Altersleitbildes Sursee nimmt die Gemeinde Geuensee am Projekt mobile Altersarbeit teil. Der Gemeindeverbund stellt eine Fachperson «Soziokultur Alter» an, um in den Gemeinden die Altersarbeit zu stärken.

In der Zukunftsplanung des Gemeindeverbandes Seeblick Sursee ist die Gemeinde Geuensee stark beteiligt, um eine gute Lösung für Geuensee zu gewährleisten.

---

<b>AFP 2025–2028</b>	<b>Gemeinde Geuensee</b>	<b>Infrastruktur</b>
<b>Bereichsvorsteher</b> Abteilungsleitung	<b>Adrian Ruch</b> Janine Wapf	

**Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich Infrastruktur umfasst die Leistungsgruppen

- Bauen und Raumordnung
- Verkehrswesen, Parkanlagen, Wanderwege
- Öffentlicher Verkehr
- Werkdienst
- Gewässer, objektive Gefahren
- Ver- und Entsorgung
- Natur- und Umweltschutz
- Friedhof

Der Aufgabenbereich Infrastruktur gewährleistet die Funktions- und Leistungsfähigkeit der kommunalen Strassen und Wege, der Fliessgewässer sowie der übrigen Ver- und Entsorgungsinfrastruktur.

Er sorgt für einen zuverlässigen baulichen und betrieblichen Unterhalt.

Er richtet die räumliche Entwicklung der Gemeinde auf die Grundlagen der Gemeindestrategie aus und organisiert einen effizienten Vollzug der Baugesetzgebung.

Im umweltrelevanten Bereich sorgt er für den Erhalt einer qualitativ hochstehenden und natürlichen Lebensgrundlage.

Im Hinblick auf die Festigung des Labels Energiestadt engagieren wir uns im Bereich der Energiewende.

**Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm**

Geuensee ist ein attraktiver Wohn- und Arbeitsort. Wir setzen auf ein stetiges, qualitatives Wachstum. Wir setzen auf Innenentwicklung. Wir engagieren uns für die Energiewende.

Wir leben die Zusammenarbeit und nutzen die Synergien – mit dem RBS auch im Bereich des Bau- und Planungsrechts.

**Lagebeurteilung**

Die übergeordnete Raumentwicklungspolitik beschränkt die Gemeinde Geuensee in ihren Entwicklungschancen. Mit den geplanten Revisionen der Ortsplanung wollen wir trotzdem genügend Entwicklungsflächen sichern und/oder schaffen. Damit erarbeiten wir auch die Grundlagen für das angestrebte qualitative Wachstum.

Die Infrastrukturen sind in einem guten Zustand. Die Unterhaltsplanung wollen wir weiter verbessern und dadurch den heutigen Stand der Infrastrukturen halten.

**Chancen-/Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Nicht-Umsetzung innere Verdichtung mit Zentrumsüberbauung	Keine Weiterentwicklung und keine künftigen Ein- und Umzonungen möglich	hoch	Gesamtrevision Ortsplanung
Chance: Qualitatives Wachstum	Optimierung der Steuerkraft, besserer Index	hoch	Gesamtrevision der Ortsplanung; Aufwertung Dorfstruktur
Chance: Verkehrswege optimieren	Wohnattraktivität erhöhen	hoch	Offene Zusammenarbeit mit der Bevölkerung

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Siedlungsentwässerungsreglement SER Planung, Umsetzung (INV00051)	Weiterführung	65	2020-2025	IR	57				
ARA Surental (INV00012)	Weiterführung	1'009	2020-2028	IR	14	13	4	63	63
Veloparking Bahnhof Sursee (INV00088)	Weiterführung	300	2023-2025	IR	100	100			
Unterdorfstrasse Planungskredit (INV00095)	Weiterführung	200	2022-2026	IR	134				
Unterdorfstrasse Projektausführung inkl. Landerwerb SK (INV00029)	pendent	3'500	2028-2030	IR					500
Oberdorfstrasse Planungskredit (INV00031))	Weiterführung	45	2024-2025	IR	45				
Oberdorfstrasse Projektausführung (INV00032)	pendent	300	2027	IR				300	
Heugärtenstrasse Neuanlage und Verkehrsberuhigung ab Sonnhalde (INV00038)	Weiterführung	445	2019-2025	IR	258	150			
Knoten Sternen Planungskredit (INV00042)	Weiterführung	50	2024-2025	IR	50				
Knoten Sternen Projektausführung (INV00043)	pendent	300	2027	IR				300	
Belags- u. Rissarbeiten Gemeindestrassen (INV00070)	Weiterführung	231	2021-2030	IR	20	20	20	30	20
Anpassungen Schulwegsicherung gemeindegebiet und Sanierung Schaubernstrasse (INV00097)	Weiterführung	250	2023-2025	IR	235				
GEP Zustandsaufnahme und Reinigung Kanalisation Zone 3 – 4 (INV00064)	Weiterführung	375	2021-2025	IR	155	30			
Sanierung Kanalisation Zone 1 – 4 (INV00082)	Weiterführung	380	2023-2025	IR	100	280			
Umbau Einlauf Regenüberlauf Büntengraben Planungskredit (INV00065)	Weiterführung	158	2020-2025	IR		118			
Umbau Einlauf Regenüberlauf Büntengraben Projektausführung SK (INV00076)	pendent	500	2024	IR	500				
Ortsplanung Gesamtrevision (INV00050)	Weiterführung	300	2019-2025	IR	57				
Neubau Regenabwasserleitung (Trennsystem) Heugärtenstrasse ab Sonnhalde (INV00099)	pendent	350	2023-2025	IR	350				
Erarbeitung GEP-Pflichtenheft (INV00124)	pendent	30	2025	IR		30			
Mobilitätsstation Projekt AKS (INV00125)	pendent	45	2025	IR		45			



Weitere Details zu den Investitionen siehe Investitionsrechnung.

### Messgrössen

Thema/Angabe	Art	Zielgrösse	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Nextbike-Fahrradverleih	%	> 75	75	75			

### Statistische Werte

Thema/Angabe	Art	2021	2022	2023	2024	2025
Preis Abwasser	CHF/m3	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10
Kehrrechtgebühr	CHF	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
Baugesuche	Anzahl	32	27	28	20	20
Landwirte (Betriebe) im Vernetzungsprojekt	Anzahl	21	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
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>1'017</b>	<b>1'280</b>	<b>1'289</b>	0.7	<b>1'316</b>	<b>1'326</b>	<b>1'368</b>
Total	Aufwand	3'118	3'222	3'519	9.2	3'583	3'613	3'689
	Ertrag	2'101	1'942	2'230	14.8	2'267	2'287	2'321
<b>Leistungsgruppen</b>								
Bauen und Raumordnung	Aufwand	940	858	1'160	35.3	1'169	1'179	1'189
	Ertrag	766	643	959	49.1	968	976	985
	Saldo	174	215	201	-6.2	202	203	204
Verkehrswesen, Parkanlagen, Wanderwege	Aufwand	875	1'018	1'070	5.2	1'096	1'105	1'145
	Ertrag	-57	10	18	84.4	19	20	20
	Saldo	818	1'008	1'052	4.4	1'077	1'085	1'125
Werkdienst	Aufwand	696	705	638	-9.6	644	649	655
	Ertrag	696	705	638	-9.6	644	649	655
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Energie	Aufwand	40	29	25	-12.9	25	26	26
	Ertrag	100	100	92	-7.7	92	92	92
	Saldo	-60	-71	-67	-5.6	-67	-66	-66
Ver- und Entsorgung	Aufwand	439	430	453	5.2	475	480	498
	Ertrag	434	425	448	5.3	470	475	493
	Saldo	5	5	5	-5.7	5	5	5
Umwelt	Aufwand	52	37	50	33.0	50	50	50
	Ertrag	40	42	62	47.0	62	62	62
	Saldo	12	-5	-12	165.7	-12	-12	-12
Friedhof	Aufwand	76	144	123	-15.0	124	125	125
	Ertrag	8	16	13	-18.8	13	13	13
	Saldo	68	128	110	-14.6	111	112	112

## Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	1'529	2'492	851	-65.9	44	712	603
Einnahmen	31	40	85	112.5	40	40	40
Nettoinvestitionen	1'498	2'452	766	-68.8	4	672	563

## Erläuterungen zu den Finanzen

Seit Anfang Jahr 2021 ist die Gesamtrevision Ortsplanung in Arbeit. Nach dem Siedlungsleitbild wurden das Bau- und Zonenreglement, die Bebauungspläne und der Verkehrsrichtplan dem Volk vorgestellt. Die Vorprüfung durch das rawi (Raum und Wirtschaft) Kanton Luzern wurde abgeschlossen und Mitte November 2024 findet die Bereinigungsbesprechung statt. Das Ziel ist die Gesamtrevision der Ortsplanung an der Gemeindeversammlung im 2025 dem Volk zur Genehmigung vorzulegen. Für den Bereich Schäracher ist geplant eine separate (Teil-)Revision auszuführen.

Weitere Verzögerungen von budgetierten Projekten werden schrittweise abgebaut. Abhängigkeiten und ausstehende Antworten verzögerten die Ausführungen einiger Projekte.

Der generelle Entwässerungsplan (GEP) ist die Grundlage für den Gewässerschutz auf regionaler und kommunaler Ebene. Er zeigt den Ist-Zustand, den Handlungsbedarf sowie die entsprechenden Massnahmen inkl. Kosten und Prioritäten auf. Ein wichtiges Thema des GEP ist auch der Umgang mit dem Regenwasser. Das Gemeindegebiet Geuensee wurde in vier Abwasserbeseitigungs-Zonen aufgeteilt. Bis 2026 werden alle vier Zonen bzw. das ganze Gebiet gereinigt und die Zustandes-Aufnahme vollzogen, um weitere Schritte einleiten zu können.

<b>AFP 2025–2028</b>	<b>Gemeinde Geuensee</b>	<b>Wirtschaft und Sicherheit</b>
<b>Bereichsvorsteher</b> Abteilungsleitung	<b>Roland Achermann</b> Andrea Haas	

**Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich Wirtschaft und Sicherheit umfasst die Leistungsgruppen

- Land- und Forstwirtschaft
- Wirtschaft
- Sicherheit, Bevölkerungsschutz

Der Bereich koordiniert die Sicherheitsorgane mit kommunaler Beteiligung (Zivilschutz, Bevölkerungsschutz, Feuerwehr) und stellt die militärischen Anforderungen für das Schiesswesen sicher. Er organisiert die Einheiten zur Bewältigung ausserordentlicher Lagen und ist Ansprechpartner für die Organe von Militär, Justiz und Polizei.

Der Bereich dient dem Gewerbe und der Wirtschaft als Ansprechpartner. Zudem koordiniert er den Waldschutz sowie die Jagd.

**Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm**

Die Gemeinde ist ein gesuchter Wohn- und Arbeitsort. Wir verstärken die positive Ausstrahlung

durch selbstbewusste Vermarktung. Wir streben zeitgemässe öffentliche und private Dienstleistungen an. Wir pflegen unsere Naherholungsgebiete und sorgen für attraktive Plätze, die zum Verweilen einladen. Wir engagieren uns aktiv für die Energiewende, den Umweltschutz und die Biodiversität.

**Lagebeurteilung**

Die Einsatzfähigkeit der Blaulichtorganisationen ist gewährleistet. Die Gemeinde erfüllt ihre Aufgaben im Bereich Land- und Forstwirtschaft sowie Jagd.

Die Situation hinsichtlich der Essensmöglichkeiten hat sich leicht verbessert. Mit der Einführung eines neuen Imbissanbieters hat sich das Angebot erweitert und erfreut sich guter Nachfrage. Daher ist die Frequentierung substanziell gestiegen.

**Chancen-/Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Bekanntheit und Attraktivität der Gemeinde steigern	Verschiedene neue Angebote und Anlässe für die Allgemeinheit oder einzelne Bevölkerungsgruppen.	mittel	Umsetzung von Projekten durch das Gemeindemarketing
Stärkung der Wirtschaft und des Handwerks	Bestehende Unternehmen fördern und pflegen. Neue Unternehmen ansiedeln.	mittel	Unternehmernetzwerk Geuensee, Wirtschaftsförderung Kanton Luzern

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Gemeindemarketing	läuft	40	2022–2025	ER	10	5	5	5	
Stärkung der Wirtschaft und des Handwerks	läuft	12	2024–2026	ER	3	3	3	3	

**Messgrössen**

Thema/Angabe	Art	Zielgrösse	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Umgesetzte Projekte aus Gemeindemarketing.	Anzahl	1	2	1	1	1	1
Feuerwehrlaute aus der Gemeinde	Anzahl	14–18	15	14	16	17	18

**Statistische Werte**

Thema/Angabe	Art	2021	2022	2023	2024	2025
Umgesetzte Projekte aus Gemeindemarketing	Anzahl	–	3	0		
Feuerwehrlaute aus der Gemeinde	Anzahl	14	14	12		
Einsätze Feuerwehr Region Sursee im Gemeindegebiet	Anzahl	10	7	6		

**Entwicklung der Finanzen****Erfolgsrechnung**

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>86</b>	<b>131</b>	<b>112</b>	<b>-14.4</b>	<b>113</b>	<b>114</b>	<b>115</b>
Total	Aufwand	214	275	270	-2.0	272	275	278
	Ertrag	128	144	158	9.4	159	161	163
<b>Leistungsgruppen</b>								
Land- und Forstwirtschaft	Aufwand	20	28	24	-11.6	25	25	25
	Ertrag	6	8	7	-4.1	7	7	7
	Saldo	14	20	17	-14.5	18	18	18
Wirtschaft	Aufwand	13	24	18	-25.3	18	18	18
	Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	13	24	18	-25.3	18	18	18
Sicherheit, Bevölkerungsschutz	Aufwand	181	224	227	1.7	230	232	234
	Ertrag	122	137	150	10.1	152	154	155
	Saldo	59	87	77	-11.5	78	78	79

**Investitionsrechnung**

Im Aufgabenbereich Wirtschaft und Sicherheit sind keine Investitionen geplant.

## **Erläuterungen zu den Finanzen**

---

In der Leistungsgruppe Land- und Forstwirtschaft ist die Zunahme des Aufwandes aufgrund von weniger Umlagen zurückzuführen.

Im Bereich Wirtschaft umfasst das Projekt Gemeindemarketing die Implementierung diverser Maßnahmen. Das aktuelle Konzept bietet weiterhin Möglichkeiten und Veranstaltungen für Unternehmen, Vereine und die breite Öffentlichkeit.

Ab 2025 sind höhere Beiträge an die Feuerwehr Sursee sowie an die Zivilschutzorganisation der Region Sursee erforderlich. Im Gegenzug wird der Gemeindeführungsstab deutlich geringere Entschädigungen erhalten. Dadurch hat sich der Saldo im Bereich Sicherheit und Bevölkerungsschutz deutlich reduziert.

---

<b>AFP 2025–2028</b>	<b>Gemeinde Geuensee</b>	<b>Bau</b>
<b>Bereichsvorsteher</b> Abteilungsleitung	<b>Adrian Ruch</b> Janine Wapf	

**Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich Bau umfasst die Leistungsgruppen

- Gemeindeverwaltung
- Gemeindesaal, Chömhütte
- Schulhaus Kornmatte
- Schulhaus Dorf
- Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen
- Liegenschaften Finanzvermögen

Der Bereich Bau plant, projiziert, erstellt und betreibt sämtliche Hochbauten der Gemeinde. Grundlagen dafür sind die zu erstellende Immobilienstrategie sowie die Unterhaltsstrategie. Er sichert die optimale Nutzung der eigenen Bauten. Die Abteilung ist intern und gegenüber Dritten Ansprechpartner und Eigentümervertreter in allen Immobilienfragen.

In Immobilienfragen würdigt er neben den finanziellen Vorgaben insbesondere die Anliegen der Nutzer sowie berechnete strategische und operative Interessen im Bereich Gesellschaft, Energie und Denkmalschutz.

**Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm**

Die Gemeinde plant die Hochbauten vorausschauend. Setzt die Planung so gut als möglich, dass Investitionsstaus minimiert werden können. Erstellt ästhetische, funktionale und kostengünstige Bauten.

**Lagebeurteilung**

Die Hochbauten werden zum grössten Teil sehr gut unterhalten. Der Betrieb ist zweckmässig organisiert und die Planung ist zukunftsorientiert aufgebaut.

**Chancen-/Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Risiko: Liegenschaftsunterhalt aus finanziellen Überlegungen vernachlässigen	Wertverlust der Liegenschaften, Investitionsstau	hoch	Immobilienstrategie und systematische (aktualisierte) Unterhaltsplanung.
Chance: Aktuelle Liegenschaftssituation der Verwaltung überprüfen	Optimierung der Kosten pro m <sup>2</sup> Büro zu Arbeitnehmer / Flächenoptimierung (Raum und Verkehrswege)	hoch	Immobilienstrategie
Chance: Leerstand optimieren	Vermietung der leeren Objekte	hoch	Gute Planung einer möglichen Nutzung, Immobilien sanieren

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeit- raum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Planungskredit Sanierung Schulhaus Dorf (INV00053)	Weiterführung	180	2021–2025	IR	54				
Projektausführung Sanierung Schulhaus Dorf SK (INV00054)	pendent	4'770	2025–2028	IR	300		2'000	2'470	
Entwidmung Verwaltungsräume Chäppelimmatt 6/7 ins Finanzvermögen (INV00093)	pendent	-465	2028	IR					-465
Planungskredit Schulhaus Kornmatte – Energetische Verbesserungen (Dach, PV-Anlage und Heizung) (INV00105)	pendent	50	2024-2025	IR	50				
Projektausführung Schulhaus Kornmatte – Energetische Verbesserungen (Dach, PV-Anlage und Heizung) SK (INV00106)	pendent	1'030	2026-2027	IR			630	400	
Sanierung Schulzimmer (INV00103)	Weiterführung	241	2024-2027	IR	75	126	40		
LED-Umstellung Schulhaus Kornmatte (INV00111)	Weiterführung	110	2024-2025	IR	70	40			
Sanierung Spielplatz SH Kornmatte neben PP (INV00129)	pendent	37	2025	IR		37			
Sanierung Unterdach Gemeindesaal/Chömihütte (INV00132)	pendent	22	2025	IR		22			
Sanierung Liegenschaft Oberdorfstrasse 1 SK (INV00133)	pendent	750	2025	IR		750			
Ersatz Büromöbel Verwaltung (INV00113)	Weiterführung	60	2024	IR	30	30			
Ersatz Musikanlage und Leinwand Gemeindesaal (INV00128)	pendent	27	2025	IR		27			
Sanierung Gänge und Ersatz Garderoben nach BFU (INV00127)	pendent	150	2025-2026	IR		75	75		
Flachdachsanierung Garage Werkhof (INV00131)	pendent	20	2025	IR		20			
Sanierung Turnhalle 2025 (INV00130)	pendent	29	2025	IR		29			

**Messgrössen**

Thema/Angabe	Art	Zielgrösse	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Vermietung der Liegenschaften Finanzvermögen	%	100	100	100	100	100	100

**Statistische Werte**

Thema/Angabe	Art	2021	2022	2023	2024	2025
Vermietung der Liegenschaften Finanzvermögen	%	95	100	100	95	



## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>58</b>	<b>37</b>	<b>19</b>	<b>-47.6</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>53</b>
Total	Aufwand	2'132	2'096	2'139	2.0	2'164	2'364	2'367
	Ertrag	2'074	2'059	-2'120	2.9	2'110	2'311	2'314
<b>Leistungsgruppen</b>								
Gemeindeverwaltung	Aufwand	163	179	180	0.4	178	176	175
	Ertrag	163	179	180	0.4	178	176	175
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Gemeindsaal, Chö- mihütte	Aufwand	99	106	111	5.0	116	116	117
	Ertrag	99	106	111	5.0	116	116	117
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Schulhaus Kornmatte	Aufwand	1'573	1'533	1'575	2.7	1'561	1'573	1'577
	Ertrag	1'573	1'533	1'575	2.7	1'561	1'573	1'577
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Schulhaus Dorf	Aufwand	142	140	163	16.6	164	354	355
	Ertrag	142	140	163	16.6	164	354	355
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen	Aufwand	9	46	20	-56.1	55	55	55
	Ertrag	9	46	20	-56.1	21	21	21
	Saldo	0	0	0	0	34	34	34
Liegenschaften Finanz- vermögen	Aufwand	146	92	89	-47.6	90	90	90
	Ertrag	88	55	70	-2.8	70	70	70
	Saldo	58	37	19	27.1	20	20	20

### Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)	R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
Ausgaben	<b>220</b>	<b>731</b>	<b>1'156</b>	58.1	<b>2'745</b>	<b>2'870</b>	<b>0</b>
Einnahmen	<b>38</b>	0	0	0	0	0	465
Nettoinvestitionen	<b>182</b>	731	1'156	58.1	2'745	2'870	-465

## **Erläuterungen zu den Finanzen**

---

Die energetischen Massnahmen für das Schulhaus Kornmatte bleibt weiterhin in Planung. Für die bestehende Heizung werden in den nächsten Jahren keine Ersatzteile mehr vorhanden sein. Zudem hat das Schulhaus eine hervorragende Lage für die Neumontage einer Photovoltaikanlage.

Bis Ende 2026 sollen die alten Schulzimmer (exkl. Anbauten Annex 1 & 2) saniert werden. Die Sanierung der Boden- und Wandelementen sind in vielen Zimmer zwingend notwendig. Bereits bis Ende 2025 soll die komplette Beleuchtung im Schulhaus Kornmatte mit LED-Leuchten realisiert sein. Gegenüber herkömmlichen Glühbirnen kann mit LED-Leuchten enorm viel Energie gespart werden. LED-Leuchten benötigen ca. 10% der Energie bei gleicher Lichtstärke (Helligkeit).

Ebenfalls werden die Korridore im neuen Schulhaus saniert und die Garderoben für die Kinder nach den heutigen Richtlinien und Vorgaben der BFU (Beratungsstelle für Unfallverhütung) erneuert.

Die Turnhalle wurde mit einer Rauch- und Wärmeabzugs-Anlage ergänzt. Der Rauchabzug ist ein wesentliches Element des vorbeugenden Brandschutzes und des Personenschutzes. Weiter wird das schadhafte Unterdach der Turnhalle saniert und die gelbe Eingangstüre ist zu ersetzen.

Weiter wird das Unterdach des Gemeindesaals saniert, da während den starken Regenfällen Schadstellen sichtbar wurden, die zwingend zu beheben sind. An der Leinwand im Gemeindesaal sind Risse vorhanden, die nicht repariert werden können. Ein Ersatz der Leinwand ist notwendig. Ergänzend soll die Musikanlage, die bereits ein hohes Alter vorweist, ersetzt werden.

Die Einzelgarage neben dem Werkhof benötigt eine Dachsanierung, da bereits einige Schadstellen sichtbar sind.

---

<b>AFP 2025–2028</b>	<b>Gemeinde Geuensee</b>	<b>Finanzen</b>
<b>Bereichsvorsteher</b> Abteilungsleitung	<b>Roland Achermann</b> Andrea Haas	

### Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Finanzen umfasst die Leistungsgruppen

- Gemeindesteuern
- Sondersteuern
- Finanzausgleich
- Übriges Finanzwesen

Der Bereich Finanzen organisiert und betreibt das kommunale Rechnungswesen und sorgt für die Erarbeitung transparenter und klarer Entscheidungsgrundlagen für die Gemeindeversammlung und den Gemeinderat.

Er sorgt für ein fristgerechtes Zahlungsverhalten und managt die Risiken im Rahmen eines umfassenden Risikomanagements (RM) sowie internen Kontrollsystems (IKS).

Er organisiert die Steuerveranlagung und den Steuerbezug der verschiedenen Steuern und sorgt für eine kompetente und rasche Bearbeitung der Kundenanliegen im Fiskal- und Gebührenbereich.

### Bezug zur Gemeindestrategie und zum Legislaturprogramm

Wir betreiben eine realistische Finanzpolitik, die auf die neue Finanz- und Immobilienstrategie ausgerichtet ist, und streben ein finanzielles Gleichgewicht an. Die Verwaltung ist bestrebt, genügend Ressourcen zu sichern, um ihre Auf-

gaben effizient und zeitnah zu bewältigen. Daher wird in der Abteilung Finanzen eine Aufstockung um insgesamt 80 Stellenprozente vorgenommen.

Wir wollen den aktuellen Steuerfuss von 2.05 beibehalten. Der Gemeinderat verfolgt eine Beteiligungsstrategie.

### Lagebeurteilung

Das Steueramt funktioniert gut. Auch in Zukunft wird weiterhin auf einen guten Veranlagungsstand hingearbeitet, damit die Vorgaben des Kantons in Bezug auf den Veranlagungsstand erreicht werden.

Im Zuge des bevorstehenden Bauprojektes Heugärten, wird besonders im Jahre 2025 ein Anstieg der Einwohnerzahl/Steuerpflichtigen erwartet. Das Projekt E-Rechnungen an die Bevölkerung wird voraussichtlich erst im Jahre 2025 zu Ende geführt. Aufgrund von fehlenden Ressourcen im Bereich Finanzen, konnte dieses Projekt nicht erneut aufgenommen bzw. finalisiert werden.

Der Beitrag aus dem Gemeindefinanzausgleich bleibt ein wichtiger Einnahmeposten.

Das interne Kontrollsystem (IKS) wird jährlich überprüft und allenfalls angepasst.

Die erstellte Beteiligungsstrategie wird jährlich vom Gemeinderat überprüft und angepasst.

**Chancen-/Risikenbetrachtung**

Chance/Risiko	Mögliche Folgen	Priorität	Massnahmen
Chance: Zuzug steuerkräftiger Personen	Grösserer finanzieller Handlungsspielraum, Senkung des Steuerfusses	hoch	Zonenplanung und Gemeindemarketing
Risiko: Hoher Investitionsbedarf	Anstieg der Verschuldung, steigende Kapitalkosten – im Gegenzug tiefere Betriebs- und Unterhaltskosten	hoch	Vorausschauende und realistische Investitionsplanung; Finanz- und Immobilienstrategie

**Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Überprüfung und Fertigstellung IKS - Prozesse		5	2025	ER	5	5	0		

**Messgrössen**

Thema/Angabe	Art	Zielgrösse	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028
Veranlagungsstand Steuerwesen gemäss Vorgaben Kanton (Stichtag 31.03.)	%	96	96	96	96	96	96
Nutzer E-Rechnung	Anzahl	> 100	70	70	110	120	120

**Statistische Werte**

Thema/Angabe	Art	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerfuss	Einheiten	2.1	2.1	2.1	2.05	2.05
Veranlagungsstand Steuerwesen gemäss Vorgaben Kanton (Stichtag 31.03.)	%	86	95	91		
Steuerkraft pro Einwohner und Einheit	CHF	1'361	1'436	1'428		
Nettoschuld pro Einwohner	CHF	1'538	1'805	2'314		
Finanzausgleich Auszahlung Netto	CHF Mio.	1.581	1.743	2.076	2.098	2.285
OECD-Ergänzungssteuer						176

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		R 2023	B 2024	B 2025	Abw. %	P 2026	P 2027	P 2028
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>-12'027</b>	<b>-12'415</b>	<b>-13'040</b>	6.6	<b>-13'217</b>	<b>-13'600</b>	<b>-13'939</b>
Total	Aufwand	344	360	466	29.3	467	472	476
	Ertrag	12'371	12'775	13'506	5.7	13'684	14'073	14'415
<b>Leistungsgruppen</b>								
Gemeindesteuern	Aufwand	79	65	80	23.1	80	81	82
	Ertrag	8'887	9'111	9'041	-0.8	9'246	9'597	9'944
	Saldo	-8'808	-9'046	-8'961	-0.9	-9'166	-9'516	-9'862
Sondersteuern	Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
	Ertrag	258	370	692	87.0	642	632	617
	Saldo	-258	-370	-692	87.0	-642	-632	-617
Finanzausgleich	Aufwand	27	27	27	0	27	27	27
	Ertrag	2'104	2'125	2'312	8.8	2'320	2'327	2'335
	Saldo	-2'077	-2'098	-2'285	8.8	-2'293	-2'300	-2'308
Übriges Finanzwesen	Aufwand	237	269	359	33.7	360	364	366
	Ertrag	1'122	1'169	1'460	24.9	1'476	1'515	1'518
	Saldo	-885	-900	-1'101	52.8	-1'116	-1'151	-1'152

### Investitionsrechnung

Im Aufgabenbereich Finanzen sind keine Investitionen geplant.

### Erläuterungen zu den Finanzen

In der Leistungsgruppe Gemeindesteuern erwarten wir auf Basis der aktuellen Zahlen sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen einen minimalen Rückgang, insbesondere im Bereich der Vermögenssteuern sowie bei der Sondersteuer auf Kapitalauszahlungen von natürlichen Personen.

Gleichzeitig prognostizieren wir bei der Grundstückgewinnsteuer, gestützt auf die erfreulichen aktuellen Daten, deutlich höhere Einnahmen.

Im Finanzausgleich für das Budgetjahr 2025 zeigt sich im Vergleich zum Vorjahr eine leichte Zunahme. Für die Berechnung des Finanzausgleichs sowie des Ressourcenausgleichs 2025 werden die Zahlen aus den Buchhaltungsjahren 2020 bis 2022 herangezogen. Diese ergeben einen geringeren Ressourcenindex von 70,27 %, während der Index im Vorjahr bei 71,22 % lag. Gemeinden können bis zu einem Index von 86,4 % vom Ressourcenausgleich profitieren.

Im Bereich Übriges Finanzwesen gibt es im Unterschied zum Vorjahresbudget einen deutlichen Anstieg von insgesamt CHF 201'000.00. Der Hauptgrund hierfür liegt in der erstmaligen Verrechnung von Abschreibungen für das neue Sekundarschulhaus an die Stadt Sursee sowie in der Zahlung einer OECD-Ergänzungssteuer. Zudem wird die Entnahme aus der Aufwertungsreserve erneut CHF 600'000.00 betragen.

**Budget 2025****Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>10 PRÄSIDIALES UND KULTUR</b>	<b>1'379'262.38</b>	<b>1'525'319.31</b>	<b>1'598'933.48</b>	<b>1'606'091.70</b>	<b>1'660'463.37</b>	<b>1'678'795.21</b>
Aufwand	3'437'832.18	3'805'386.06	4'394'784.93	4'441'777.34	4'524'650.66	4'582'412.22
Ertrag	-2'058'569.80	-2'280'066.75	-2'795'851.45	-2'835'685.64	-2'864'187.29	-2'903'617.01
<b>20 BILDUNG</b>	<b>4'261'672.38</b>	<b>4'669'464.38</b>	<b>5'610'522.89</b>	<b>5'732'759.74</b>	<b>6'029'591.75</b>	<b>6'148'895.65</b>
Aufwand	9'258'749.50	9'545'377.95	11'153'448.59	11'341'978.97	11'700'236.85	11'885'351.00
Ertrag	-4'997'077.12	-4'875'913.57	-5'542'925.70	5'609'219.23	-5'670'645.07	-5'736'455.35
<b>30 GESUNDHEIT UND SOZIALES</b>	<b>4'327'481.60</b>	<b>4'591'523.33</b>	<b>4'791'488.94</b>	<b>4'849'994.23</b>	<b>4'907'812.90</b>	<b>4'967'600.85</b>
Aufwand	4'516'085.94	4'733'023.33	4'966'352.94	5'026'434.23	5'085'844.90	5'147'240.85
Ertrag	-188'604.34	-141'500.00	-174'864.00	-176'440.00	-178'032.00	-179'640.00
<b>40 INFRASTRUKTUR</b>	<b>1'016'653.78</b>	<b>1'280'887.11</b>	<b>1'289'216.32</b>	<b>1'316'492.95</b>	<b>1'326'431.32</b>	<b>1'368'062.60</b>
Aufwand	3'117'589.54	3'222'483.33	3'518'994.86	3'583'431.48	3'613'750.41	3'689'430.94
Ertrag	-2'100'935.76	-1'941'596.22	-2'229'778.54	-2'266'938.53	-2'287'318.82	2'321'368.34
<b>50 WIRTSCHAFT UND SICHERHEIT</b>	<b>85'379.59</b>	<b>130'938.03</b>	<b>112'030.96</b>	<b>112'887.98</b>	<b>113'930.25</b>	<b>114'993.91</b>
Aufwand	213'585.89	275'235.68	269'836.91	272'349.98	275'098.25	277'887.91
Ertrag	-128'206.30	-144'297.65	-157'805.95	-159'462.00	-161'168.00	-162'894.00
<b>60 BAU</b>	<b>58'086.48</b>	<b>36'835.10</b>	<b>19'283.99</b>	<b>53'131.40</b>	<b>53'181.41</b>	<b>53'257.78</b>
Aufwand	2'132'185.72	2'096'244.48	2'138'996.82	2'163'613.36	2'364'155.36	2'367'059.50
Ertrag	-2'074'099.24	-2'059'409.38	-2'119'712.83	-2'110'481.96	-2'310'973.95	-2'313'801.72
<b>70 FINANZEN</b>	<b>-11'128'536.21</b>	<b>-12'234'967.26</b>	<b>-13'421'476.58</b>	<b>-13'671'358.00</b>	<b>-14'091'411.00</b>	<b>-14'331'606.00</b>
Aufwand	343'825.83	360'383.00	465'857.00	467'507.00	472'418.00	476'441.00
Ertrag	-12'371'306.16	-12'775'398.34	-13'505'990.68	-13'684'797.00	-14'072'272.00	-14'415'399.00
Abschlusskonten	898'944.12	180'048.08	-381'342.90	-454'068.00	-491'557.00	-392'648.00

**Erfolgsrechnung, gestuft mit Ausweis Ergebnis Spezialfinanzierung (SF)**

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30	Personalaufwand	6'682'938.00	7'163'163.00	7'233'664.00	7'304'924.00	7'376'953.00
31	Sach- und übriger Aufwand	1'890'137.80	2'224'137.20	2'232'429.00	2'256'216.00	2'280'289.00
33	Abschreibungen	1'236'549.41	1'230'947.64	1'292'335.00	1'481'068.00	1'530'184.00
35	Einlagen Fonds	83'982.62	92'049.19	92'403.00	95'882.00	96'189.00
36	Transferaufwand	7'950'180.74	9'104'489.62	9'286'678.00	9'453'452.00	9'631'500.00
37	Durchlaufende Beiträge					
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	5'978'973.26	6'896'427.70	6'961'709.36	7'243'732.13	7'306'822.42
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>23'822'761.83</b>	<b>26'711'214.35</b>	<b>27'099'218.36</b>	<b>27'835'274.13</b>	<b>28'221'937.42</b>
40	Fiskalertrag	-9'441'000.00	-9'698'000.00	-9'853'222.00	-10'194'050.00	-10'525'548.00
41	Regalien und Konzessionen	-116'917.00	-106'300.00	-106'300.00	-106'300.00	-106'300.00
42	Entgelte	-1'403'880.00	-1'646'440.00	-1'654'721.00	-1'663'085.00	-1'671'530.00
43	Verschiedene Erträge	-20'000.00				
45	Entnahmen Fonds	-28'446.65	-72'281.95	-99'083.00	-108'206.00	-131'780.00
46	Transferertrag	-6'415'711.00	-7'233'890.50	-7'294'137.00	-7'355'109.00	-7'416'812.00
47	Durchlaufende Beiträge					
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-5'978'973.26	-6'896'427.70	-6'961'710.36	-7'243'731.13	-7'306'821.42
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-23'404'927.91</b>	<b>-25'653'340.15</b>	<b>-25'969'173.36</b>	<b>-26'670'481.13</b>	<b>-27'158'791.42</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>417'833.92</b>	<b>1'057'874.20</b>	<b>1'130'045.00</b>	<b>1'164'793.00</b>	<b>1'063'146.00</b>
34	Finanzaufwand	215'372.00	196'557.70	197'368.00	200'368.00	203'368.00
44	Finanzertrag	-213'254.00	-251'758.00	-251'758.00	-251'758.00	-251'758.00
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>2'118.00</b>	<b>-55'200.30</b>	<b>-54'390.00</b>	<b>-51'390.00</b>	<b>-48'390.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>419'951.92</b>	<b>1'002'673.90</b>	<b>1'075'655.00</b>	<b>1'113'403.00</b>	<b>1'014'756.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand		500.00	506.00	512.00	518.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-600'000.00	-621'831.00	-622'093.00	-622'358.00	-622'626.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-600'000.00</b>	<b>-621'331.00</b>	<b>-621'587.00</b>	<b>-621'846.00</b>	<b>-622'108.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-180'048.08</b>	<b>381'342.90</b>	<b>454'068.00</b>	<b>491'557.00</b>	<b>392'648.00</b>
<hr/>						
	Spezialfinanzierungen (SF)					
1500	Ergebnis SF Feuerwehr	-14'036.65	-27'871.95	-28'317.00	-28'800.00	-29'291.00
7204	Ergebnis SF Abwasser	72'812.62	67'884.19	49'666.00	52'840.00	38'503.00
7304	Ergebnis SF Abfallwirtschaft	3'570.00	11'045.00	11'399.00	11'704.00	12'011.00
7910	Ergebnis RBS	-1'910.00	-1'910.00	-10'048.00	-18'688.00	-27'434.00

## Investitionsrechnung nach Funktionaler Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>51'284.35</b>	<b>87'000.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	
INV00122	Austausch Dockingstation mit Laptops		24'000.00			
5060.00	Mobilien		24'000.00			
INV00096	CMI Geschäftsverwaltung	26'284.35	10'000.00			
INV00116	Planung Marketing Gesamterscheinung Dorf (CI/CD)	25'000.00				
INV00117	Ausführung Marketingkonzept			50'000.00		
INV00121	Abacus Software		53'000.00	27'000.00	30'000.00	
5200.00	Software	51'284.35	63'000.00	77'000.00	30'000.00	
<b>0290</b>	<b>Gemeindeverwaltungsräume</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>			<b>-464'848.00</b>
INV00113	Ersatz Büromöbel Verwaltungsräume	30'000.00	30'000.00			
5060.00	Mobilien	30'000.00	30'000.00			
INV00093	Entwidmung Verwaltungsräume Chäppelmatt 6/7 ins Finanzvermögen					-464'848.00
6040.00	Übertragung Hochbauten ins Finanzvermögen					-464'848.00
<b>0291</b>	<b>Gemeindesaal / Chömhütte</b>	<b>25'000.00</b>	<b>49'000.00</b>			
INV00115	Sanierung Gemeindesaal / Chömhütte	25'000.00				
INV00132	Sanierung Unterdach Gemeindesaal/Chömhütte		22'000.00			
5040.00	Hochbauten		22'000.00			
INV00128	Ersatz Musikanlage u. Leinwand Gemeindesaal		27'000.00			
5060.00	Mobilien		27'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>					
<b>0293</b>	<b>Liegenschaft Oberdorfstrasse 1</b>		<b>750'000.00</b>			
INV00133	Sanierung Liegenschaft Oberdorfstrasse 1		750'000.00			
5040.00	Hochbauten		750'000.00			
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>89'500.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>148'000.00</b>	<b>59'640.00</b>	<b>55'050.00</b>
INV00024	Anschaffung IT Schule Notebooks, Tablets, Beamer, Visualizer	89'500.00	53'300.00	148'000.00	59'640.00	55'050.00
5060.00	Mobilien	89'500.00	53'300.00	148'000.00	59'640.00	55'050.00
<b>2170</b>	<b>Schulhaus Kornmatte</b>	<b>299'500.00</b>	<b>307'000.00</b>	<b>745'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	
INV00129	Sanierung Spielplatz Schulhaus Kornmatte		37'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein		37'000.00			
INV00101	Ergänzung Rauch- u. Wärmeabzug Turnhalle	36'000.00				
INV00103	Sanierung Schulzimmer Schulhaus Kornmatte	75'000.00	126'000.00	40'000.00		
INV00105	Planungskredit Schulhaus Kornmatte Energetische Verbesserungen (Dach, PV-Anlage, Heizung)	50'000.00				
INV00106	Schulhaus Kornmatte Energetische Verbesserungen (Dach, PV-Anlage, Heizung) SK			630'000.00	400'000.00	
INV00111	LED-Umstellung Schulhaus Kornmatte	70'000.00	40'000.00			
INV00114	Teilsanierung Schulhaus Kornmatte	47'000.00				
INV00120	Montage Absturzsicherung u. Dachunterhalt Schulhaus Kornmatte u. Turnhalle	21'500.00				



Funktionale Gliederung		Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
INV00127	Sanierung Gänge und Ersatz Garderoben		75'000.00	75'000.00		
INV00130	Sanierung Turnhalle 2025		29'000.00			
5040.00	Hochbauten	299'500.00	270'000.00	745'000.00	400'000.00	
<b>2171</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>	<b>376'758.40</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>2'470'000.00</b>	
INV00053	Schulhaus Dorf Sanierung Projekt- und Planungskredit	53'758.50				
INV00054	Schulhaus Dorf Sanierung Projektausführung SK	300'000.00		2'000'000.00	2'470'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein				300'000.00	
5040.00	Hochbauten	353'758.40		2'000'000.00	1'963'000.00	
5060.00	Möbilien				207'000.00	
INV00119	Verbesserungen Aussenbereich Schulhaus Dorf	23'000.00				
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	18'000.00				
5060.00	Möbilien	5'000.00				
<b>2192</b>	<b>Schülertransport</b>					<b>106'000.00</b>
INV00123	Neuer Schulbus					106'000.00
5060.00	Möbilien					106'000.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>					
<b>4170</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>-18'200.00</b>				
INV00021	Rückzahlung Investitionsbeitrag Pflegeheim Seeblick	-18'200.00				
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-18'200.00				
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>					
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>789'476.20</b>	<b>170'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>630'000.00</b>	<b>520'000.00</b>
INV00029	Unterdorfstrasse Projektausführung inkl. Landerwerb SK					500'000.00
INV00031	Oberdorfstrasse Planungskredit	45'000.00				
INV00032	Oberdorfstrasse Projektausführung				300'000.00	
INV00037	Sanierung Kirchstrasse	18'179.90				
INV00038	Heugärtenstrasse Neuanlage und Verkehrsberuhigung ab Sonnhalde	257'784.90	150'000.00			
INV00042	Knoten Sternen Planungskredit	50'000.00				
INV00043	Knoten Sternen Projektausführung				300'000.00	
INV00070	Belags-/Rissarbeiten Gemeindestrassen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	30'000.00	20'000.00
INV00095	Unterdorfstrasse Planungskredit	133'855.70				
INV00097	Anpassungen Schulwegsicherung Gemeindegebiet u. Sanierung Schaubenstrasse	234'655.70				
INV00118	Förderung Biodiversitätsflächen (Gemeindegebiet)	30'000.00				
5010.00	Strassen / Verkehrswege					
INV00125	Mobilitätsstation Projekt AKS		45'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein		90'000.00			
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-45'000.00			
<b>6152</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>200'000.00</b>				
INV00110	Sanierung Strassenmasten und Beleuchtungersatz LED – ganzes Gemeindegebiet	200'000.00				
5010.00	Strassen / Verkehrswege	200'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>6191</b>	<b>Werkhof</b>		<b>20'000.00</b>			
INV00131	Flachdachsanierung Garage Werkhof		20'000.00			
5040.00	Hochbauten		20'000.00			
<b>6211</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (Sursee)</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>			
INV00088	Veloparking Bahnhof Sursee Investitionsbeitrag	100'000.00	100'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'000.00	100'000.00			
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
INV00089	Investitionskosten VVL	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>					
<b>7204</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>	<b>1'225'868.72</b>	<b>430'750.00</b>	<b>35'550.00</b>	<b>22'950.00</b>	<b>22'950.00</b>
INV00012	ARA Surental	14'400.00	12'750.00	4'450.00	62'950.00	62'950.00
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14'400.00	12'750.00	4'450.00	62'950.00	62'950.00
INV00013	Anschlussgebühren	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00
6390.00.00	Anschlussgebühren	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00
INV00064	GEP Zustandsaufnahme und Reinigung Kanalisation Zone 1-4	154'990.77	30'000.00			
INV00065	Umbau Einlauf Regenüberlauf Büntengraben Planungskredit		118'000.00			
INV00076	Umbau Einlauf Regenüberlauf Büntengraben Projektausführung SK	500'000.00				
INV00082	Sanierung Kanalisation Zone 1-4	100'000.00	280'000.00			
INV00098	Neubau Regenabwasserleitung (Trennsystem) Kirchenstrasse	89'477.95				
INV00099	Neubau Regenabwasserleitung (Trennsystem) Heugärtenstrasse ab Sonnhalde	350'000.00				
INV000124	Erarbeitung GEP-Pflichtenheft		30'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	1'194'468.72	458'000.00			
INV00051	Siedlungsentwässerungsreglement SER Planung, Umsetzung	57'000.00				
5290.00	Übrige materielle Anlagen	57'000.00				
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>59'709.10</b>				
INV00075	Sanierung Friedhof 1. Etappe Ausführung SK	59'709.10				
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	59'709.10				
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>57'169.80</b>				
INV00050	Ortsplanung Gesamtrevision Planung, Umsetzung	57'169.80				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	57'169.80				
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>3'306'066.57</b>	<b>2'062'050.00</b>	<b>2'974'450.00</b>	<b>3'632'590.00</b>	<b>259'152.00</b>

### Investitionsrechnung, gestuft mit Ausweis Spezialfinanzierung (SF)

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
50	Sachanlagen	3'064'412.42	1'951'300.00	2'913'000.00	3'559'640.00	681'050.00
52	Immaterielle Anlagen	165'454.15	63'000.00	77'000.00	30'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	134'400.00	132'750.00	24'450.00	82'950.00	82'950.00
	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>3'364'266.57</b>	<b>2'147'050.00</b>	<b>3'014'450.00</b>	<b>3'672'590.00</b>	<b>764'000.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen					-464'848.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-58'200.00	-85'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00
	<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>-58'200.00</b>	<b>-85'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-504'848.00</b>
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>3'306'066.57</b>	<b>2'062'050.00</b>	<b>2'974'450.00</b>	<b>3'632'590.00</b>	<b>259'152.00</b>
	Spezialfinanzierungen (SF)					
7204	SF Abwasser	1'265'868.72	470'750.00	4'450.00	62'950.00	62'950.00
	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'265'868.72</b>	<b>470'750.00</b>	<b>4'450.00</b>	<b>62'950.00</b>	<b>62'950.00</b>
7204	SF Abwasser	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00
	<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>

## Mittelflussrechnung

Mittelflussrechnung (Indirekte Darstellung)	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	898'944.12	180'048.08	-381'342.90
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'245'939.68	1'247'396.41	1'243'265.64
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-202'573.26		
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	150'154.14		
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	19'275.80		
+/- Wertberichtigung / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	23'100.00		
+/- Wertberichtigung / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	11'277.00	226.00	
+/- Verluste/Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-29'859.00		
+/- Zunahme / Abnahme laufende Verpflichtungen	310'392.82		
+/- Zunahme / Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	40'226.15		
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	27'482.00		
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	75'102.70	55'535.97	19'767.24
+/- Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	-600'000.00	-600'000.00	-600'000.00
- Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	-13'500.00	-20'000.00	
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>1'955'962.15</b>	<b>863'206.46</b>	<b>281'689.98</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'220'160.72	-1'009'400.00	-2'147'050.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	87'224.55	58'200.00	85'000.00
<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>	<b>-3'132'936.17</b>	<b>-951'200.00</b>	<b>-2'062'050.00</b>
+/- Zunahme/Abnahme aktive Rechnungsabgrenzung IR	-20'988.60		
+/- Zunahme / Abnahme passive Rechnungsabgrenzung IR	-178'752.50		
+ Aktivierung Eigenleistungen	13'500.00	-20'000.00	
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-3'319'177.27</b>	<b>-931'200.00</b>	<b>-2'062'050.00</b>
<b>Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>			
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	23'100.00		
+/- Wertberichtigung / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	23'100.00		
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-488'723.00		
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-11'277.00	-226.00	
+/- Verluste/Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-29'859.00		
<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-470'141.00</b>	<b>-226.00</b>	<b>0.00</b>
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-3'319'177.27	-931'200.00	-2'062'050.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-470'141.00	-226.00	0.00
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</b>	<b>-3'789'318.27</b>	<b>-931'426.00</b>	<b>-2'062'050.00</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
+/- Zunahme / Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500'000.00		

<b>Mittelflussrechnung (Indirekte Darstellung)</b>	<b>Rechnung 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>
+/- Zunahme / Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00		
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-21'290.80		
+ /- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	340'572.17		
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2'819'281.37</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	1'955'962.15	863'206.46	281'689.98
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-3'789'318.27	-931'426.00	-2'0062'050.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'819'281.37	0.00	0.00
<b>Veränderung Flüssige Mittel (=Fonds Geld)</b>	<b>985'925.25</b>	<b>-68'219.54</b>	<b>-1'780'360.02</b>
Kontrollrechnung			
Stand flüssige Mittel per 31.12.	6'357'563.83		
Stand flüssige Mittel per 01.01.	5'371'638.58		
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	985'925.25		
<b>Kontrolltotal</b>	<b>0.00</b>	<b>-68'219.54</b>	<b>-1'780'360.02</b>

**Bericht der Controllingkommission an die Stimmberechtigten****Bericht an die Stimmberechtigten der Gemeinde Geuensee**

Als Controllingkommission haben wir folgendes Geschäft beurteilt:

Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2028 mit Budget 2025

1. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.
2. Als Controllingkommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode vom 01.01.2025 bis 31.12.2028 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung), inklusive Steuerfuss sowie die politischen Leistungsaufträge für das Jahr 2025 der Gemeinde Geuensee, beurteilt.
3. Gemäss unserer Beurteilung wurde mit dem vorliegenden Finanzgeschäft eine in dem Aufgaben- und Finanzplan vorgesehene Leistung umgesetzt. Wir erachten die Rechtmässigkeit, Vollständigkeit, Transparenz, Klarheit, Verständlichkeit und Wahrheit als eingehalten.
4. Wir empfehlen, das vorliegende Budget mit dem Aufwandüberschuss von CHF 381'342.90 bei einem Steuerfuss von 2.05 Einheiten und den Investitionsausgaben von CHF 2'062'050.00, sowie den politischen Leistungsaufträgen zu genehmigen.

Geuensee, 30. Oktober 2024

**Controllingkommission Geuensee**



Verena Bremgartner  
Präsidentin



Markus Muri  
Mitglied



Hagen Präik-Steinhoff  
Mitglied

## **Kontrollbericht Finanzaufsicht Gemeinden**

Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden zum Budget 2024 sowie Aufgaben- und Finanzplan 2024–2027 vom 14. Februar 2024:

«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2024 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2024–2027 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 Finanzhaushaltes erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 14. Februar 2024 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»