kriens

Bericht und Antrag an den Einwohnerrat Kriens **Nr. 108/2022**
vom 6. April 2022

Jahresbericht 2021

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Jahresbericht 2021

Inhaltsverzeichnis

I. Einleitung **4**
1. Würdigung des Stadtrates **4**
2. Gesamtübersicht **5**
3. Ausblick **6**
3.1 Finanzstrategie 2024 6
3.2 Finanzhaushaltsreglement 6
3.3 Umsetzung 6
3.4 Herausforderung 6

II. Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms **7**

III. Bericht zu den Aufgabenbereichen **13**
10 Personaldienste 13
15 Immobiliendienste 15
20 Finanzdienste 20
25 Stadtkanzlei 23
30 Umwelt- und Sicherheitsdienste 26
35 Planungs- und Baudienste 31
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste 34
45 Präsidialdienste 41
50 Bevölkerungsdienste 44
55 Freizeitdienste 49
60 Sozialdienste 52
65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste 55
70 Berufsbeistandschaft 60
75 KESB 62
80 Familien-, Freizeit- und Kulturdienste 65
85 Volksschule 68
90 Musikschule 72

IV. Jahresrechnung **75**
1. Erfolgsrechnung 75
1.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen 75
1.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung nach Sachgruppen 76
1.3 Fiskalertrag 77
1.4 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen 78
2. Investitionsrechnung **79**
2.1 Investitionsrechnung nach Sachgruppen 79
2.2 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen 80
3. Herleitung ergänztes Budget **81**
3.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen 81
3.2 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen 82
3.3 Investitionsrechnung nach Sachgruppen 83
3.4 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen 84

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4. Bewilligte Kreditüberschreitungen 85
4.1 Erfolgsrechnung 85
4.2 Investitionsrechnung 86
5. Bilanz 87
6. Geldflussrechnung 88
7. Stellenplan 90
8. Finanzkennzahlen 91
8.1 Übersicht 91
8.2 Kommentar 93
9. Grafiken 94
10. Anhang 95
10.1 Rechnungslegungsgrundsätze 95
10.2 Abweichung gegenüber den allgemeinen Rechnungslegungsgrundsätzen 95
10.3 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 95
10.3.1 Anlagebuchhaltung 95
10.3.2 Delkredereberechnung Debitoren 95
10.3.3 Delkredereberechnung Steuern 95
10.4 Anlagespiegel 96
10.5 Rückstellungsspiegel 97
10.6 Eigenkapitalnachweis 98
10.7 Beteiligungsspiegel – Organisationen mit kommunaler Beteiligung 99
10.7.1 Übersicht 99
10.7.2 Detailangaben 100
10.8 Übrige Leistungserbringer 115
10.8.1 Übersicht 115
10.8.2 Detailangaben 116
10.9 Übrige Beteiligungen im Finanzvermögen 131
10.10 Eventualverpflichtungen, -forderungen 132
10.11 Finanzielle Zusicherungen 132
10.12 Sonderkreditkontrolle 133
10.13 Zusätzliche Angaben 134

V. Antrag an den Einwohnerrat 135
1. Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat 135
2. Bericht Finanzaufsicht 136
3. Bericht der externen Revisionsstelle 136
4. Beschlusstext zu Bericht und Antrag des Einwohnerrates 139

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen den Jahresbericht für das Jahr 2021 zur Genehmigung.

I. Einleitung

1. Würdigung des Stadtrates

Die Jahresrechnung 2021 schliesst auf dem Weg zur Gesundung der Finanzen der Stadt Kriens besser ab als erwartet. Der Stadtrat der Legislatur 2020-2024 überbringt Ihnen das Resultat: Bei einem Aufwand von Fr. 204.8 Mio. und einem Ertrag von Fr. 203.7 Mio. resultiert ein Ausgabenüberschuss von Fr. 1.0 Mio. Dies ist um rund Fr. 100'000.- tiefer als im Budget 2021 vorgesehen und erstmals seit Jahren besser als budgetiert. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 271% (angestrebter Wert: min. 80%). Der Cashflow zur Selbstfinanzierung liegt bei über Fr. 10 Mio. Es resultiert ein Finanzierungsüberschuss von 6.4 Mio. nach Berücksichtigung der Nettoinvestitionen von 3.8 Mio. Aufgrund dieses Finanzierungsüberschuss reduziert sich die Bruttoverschuldung weiter auf 160.97% (Vorjahr 162.15%). Die Verwaltung richtete sich konsequent an der angespannten Finanzlage aus und hielt die Globalbudgets der Aufgabenbereiche grossmehrheitlich ein. Bedingt durch den über 5 Monate budgetlosen Zustand konnten viele Projekte nicht ausgeführt und keine Investitionen getätigt werden.

Kriens hat als Agglomerationsgemeinde mehr Aufgaben zu erledigen und zu finanzieren, als aufgrund der Bevölkerungs- und Wirtschaftsstruktur Steuereinnahmen vorhanden sind. Kommt hinzu, dass im 2021 eine ausserplanmässige einmalige Abschreibung auf dem vom Krauer nach Roggern verschobenen doppelstöckigem Modul Fr. 820'000.- zusätzlichen Aufwand generierte und den Verlust um diesen Betrag vergrösserte.

Der Stadtrat hält aufgrund des Jahresergebnisses weiter fest, dass die Stadt Kriens ab 2022 im kantonalen Finanzausgleich erstmals nicht mehr Geber-, sondern Nehmergemeinde im Umfang von Fr. 400'000.- ist. Die Hochrechnung bis 2025 sieht eine Verdoppelung bis eine Vervierfachung dieser Gelder vor.

Wir streben ein nachhaltig finanziertes Kriens an. Unsere Strategie fallierte in den letzten Monaten mehrmals vor dem Volk, Einwohnerrat & Kanton:

1. Ablehnung des Budgets 2021 Version 2 im Einwohnerrat.
2. Der Regierungsrat Luzern beschloss daraufhin eine Steuererhöhung von 1/20 auf 1.95 Einheiten.
3. Das Volk sagte mit über 70% Nein zur Wiedereinführung der Nachkommenserbschaftssteuer (Projekt 26 des Massnahmenkatalogs der Finanzstrategie).

Wir waren uns bereits in der Würdigung zum Budget 2021 bewusst, dass wir insbesondere mit der vorgeschlagenen Steuerfusserhöhung von 1/10 ein Risiko eingehen. Unser Weg, derjenige der Finanzstrategie war Anfang 2021 unbestritten. Jetzt gilt es die Strategie im 2022/2023 mit weiterer allenfalls leicht nachjustierter Konsequenz durchzusetzen bzw. im Misserfolgsfall einen Plan B (Ablösung des Papiers «Stadtfinanzen im Gleichgewicht») anzudenken. *Die kommenden Entscheidungen zu dieser Thematik: Bewirtschaftung von Parkplätzen im Nichtbaugebiet (Projekt 25), Billettsteuer (Projekt 24); Budget 2023 mit oder ohne Steuerfusserhöhung (Projekt 1); Finanzhaushaltsreglement (Projekt 1 + 2).*

An dieser Stelle gilt unser Dank an die Verwaltung. Unsere Mitarbeiter – eine ganz wichtige Ressource. Trotz einigen Abgängen (u.a. Stadtkanzler, Abteilungsleiter Finanzen) wurden die Aufgaben effizient und motiviert angegangen und umgesetzt. Die Pandemie forderte uns im zweiten Jahr mit vielen Unwägbarkeiten (Mehrausgaben, Ertragsausfälle). Themen wie Home-Office, Unsicherheiten nicht nur bei der Entwicklung der Sozialkosten, Kontaktbeschränkungs-Massnahmen oder das Entrücken der Exekutive weg von der Bevölkerung können hoffentlich im Jahr 2022 von einer «helleren» Seite angepackt werden.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

2. Gesamtübersicht

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021
Aufwand	206'262'856	206'258'971	204'747'657
Ertrag	204'352'360	205'157'971	203'737'517
Ergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	**-1'910'495**	**-1'101'000**	**-1'010'140**
Investitionsrechnung			
Bruttoinvestitionen	6'124'129	13'364'000	6'546'307
./. Investitionseinnahmen	5'022'813	5'257'000	2'777'197
Nettoinvestitionen	**1'101'316**	**8'107'000**	**3'769'110**
Finanzierung			
Ergebnis Erfolgsrechnung (+ Gewinn / - Verlust)	-1'910'495	-1'101'000	-1'010'140
+ Abschreibungen	8'990'773	9'190'100	9'773'831
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'089'051	1'812'443	2'741'679
./. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Fonds	-743'625	-910'145	-552'385
./. Entnahme Aufwertungsreserve	-1'800'000	-1'600'000	-1'600'000
+ Saldo Wertberichtigungen FV	900'300	750'000	728'600
+ Aktivierung Eigenleistungen	122'600	270'000	133'185
Selbstfinanzierung / Cashflow	7'648'604	8'411'397	10'214'770
Nettoinvestitionen	1'101'316	8'107'000	3'769'110
Finanzierungsüberschuss	**6'547'287**	**304'397**	**6'445'660**
Selbstfinanzierungsgrad	**694.50%**	**103.75%**	**271.01%**
Nettoschuld pro Einwohner	**4'517**	**4'670**	**4'264**
Nettoschuld ohne SF pro Einwohner	**6'701**	**6'342**	**6'289**
Eigenkapital	**145'989'065**	**146'916'884**	**145'614'167**

Der Stadtrat ist mit dem operativen Ergebnis zufrieden. Die Budgetdisziplin bei den Globalkrediten war hoch. Die Abweichungen sind vor allem infolge Ertragsausfällen und höheren gebundenen Ausgaben entstanden. Im Rechnungsjahr 2021 sind keine Nachtragskredite bewilligt und keine Kreditüberträge vorgenommen worden. Das abgeschlossene bessere Jahresergebnis begründet sich hauptsächlich durch im Gesamtertrag höhere Fiskalerträge von 2.3 Mio. Franken (siehe Details auf Seite 77), 1.7 Mio. Franken höheren Transferertrag und 4.8 Mio. Franken tieferen Entgelten. Der Gesamtaufwand war hauptsächlich tiefer aufgrund von 3 Mio. Franken weniger Transferaufwand sowie Sach- und Betriebsaufwand von 0.25 Mio. Franken. Die Abschreibung auf Verwaltungsvermögen ist belastet durch eine ausserplanmässige einmalige Abschreibung von 0.8 Mio. Franken betreffend Verschiebung einer Schulareal Modulbaute. Zusätzlich wurde eine Rückstellung von 0.4 Mio. Franken gebildet aufgrund des Prozessrisiko betreffend die Rückerstattungspflicht der Bundesbeiträge 2020 der Ergänzungsleitungen zur AHV/IV betreffend Bundesbeiträge 2020. Die direkten finanziellen Auswirkungen der COVID-19 Pandemie von 0.01 Mio. Franken sind in der Jahresrechnung berücksichtigt. Die indirekten Auswirkungen auf das finanzielle Ergebnis und wirtschaftliche Folgen auf die Stadt Kriens können im Zeitpunkt der Genehmigung der Jahresrechnung nicht beurteilt werden.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3. Ausblick

3.1 Finanzstrategie 2020 - 2024

Die Stadt Kriens kämpft bereits seit einigen Jahren darum, den städtischen Finanzhausalt so zu sanieren, dass Einnahmen und Ausgaben im Gleichgewicht stehen. Die Stadt Kriens hat als urbane Gemeinde mehr Aufgaben zu erledigen und zu finanzieren, als aufgrund der Bevölkerungs- und Wirtschaftsstruktur Steuereinnahmen vorhanden sind.

Die finanzpolitische Gesamtstrategie des Stadtrates Kriens 2020 - 2024 setzt die geltende Viersäulenstrategie fort.

1. Ausgaben reduzieren
2. Einnahmen verbessern
3. Investitionen reduzieren
4. Strukturen anpassen

Diese Strategie wurde im Jahr 2020 im Planungsbericht «Stadtfinanzen im Gleichgewicht» überarbeitet und mit aufgeführten Einzelmassnahmen konkretisiert. Der Einwohnerrat hat im Juni 2020 den Planungskredit Nr. 293/2020 «Stadtfinanzen im Gleichgewicht» behandelt und zur Kenntnis genommen. Im Rahmen des Budget 2021 hat er die Bemerkung überwiesen, dass er vom Stadtrat die Ausarbeitung eines Reglements über den Finanzhaushalt erwartet, welches die finanzpolitische Gesamtstrategie des Stadtrates Kriens 2020 – 2024 «Stadtfinanzen im Gleichgewicht» berücksichtigt.

3.2 Finanzhaushaltsreglement

Am 29. April 2021 ist im Einwohnerrat das neue Reglement über den Finanzhaushalt der Stadt Kriens in 1. Lesung beraten worden. In diesem Reglement wurde die Schuldenbremse aus dem Planungsbericht «Stadtfinanzen im Gleichgewicht» eingebaut. Weil das Budget 2021 Version 2 durch den Einwohnerrat am 29. April 2021 abgelehnt wurde, musste durch den Regierungsrat das Budget und den Steuerfuss für das Jahr 2021 festgesetzt werden. Der Regierungsrat hat am 25. Mai 2021 entschieden, entgegen dem Antrag des Stadtrates den Steuerfuss um 1/10 Einheit zu erhöhen, diesen lediglich um 1/20 Einheit zu erhöhen. Das Budget 2022 weist zudem einen Aufwandüberschuss von Fr. 3.2 Mio. aus. Mit dem Budget 2022 ist es nicht möglich, die Vorgaben des Finanzhaushaltsreglements umzusetzen. Daher hat der Stadtrat verzichtet, das Reglement zeitnahe dem Einwohnerrat zur 2. Lesung zu traktandieren. Im Aufgaben- & Finanzplan (AFP) 2022 – 2026 ist vorgesehen, den Steuerfuss auf das Jahr 2023 zu erhöhen. Diese Erhöhung führt dazu, dass die Vorgaben des Finanzhaushaltsreglements eingehalten werden könnten. Der Stadtrat strebt die Einführung dieses Reglements ab 1. Januar 2023 an.

3.3 Umsetzung

Seit Juni 2020 arbeitet die Stadt Kriens konsequent an der Umsetzung der im Planungsbericht «Stadtfinanzen im Gleichgewicht» aufgeführten Einzelmassnahmen. Der Stadtrat und Einwohnerrat haben gemeinsam den beschlossenen Weg beschritten. Zwei wichtige Massnahmen wurden aber von der Stimmbevölkerung an der Urne abgelehnt: die Anpassung des Steuerfusses und die Rückkehr zur Nachkommens-Erbschaftssteuer. Andere Massnahmen der beiden Säulen «Ausgabe reduzieren» oder «Einnahmen verbessern» führen im Einwohnerrat und in der Bevölkerung zu intensiven Diskussionen. Die Aussetzung des Ferienhortes und die Erhöhung der Tarife für die Tagesstruktur, sowie die Erhöhung der Billettsteuer sind politisch zwar beschlossen, werden aber aufgrund von Rückmeldungen von Direktbetroffenen inzwischen wieder in Frage gestellt. Vieles von dem, was an Massnahmen in einem Gesamtpacket gutgeheissen wurde, scheitert in der Umsetzung. Dieser Weg wird von einer Mehrheit der Krienser Stimmbevölkerung nicht mitgetragen. Wie in der Würdigung des Stadtrates angesprochen, wird die Exekutiven noch im Jahr 2022 über Anpassungen der Finanzstrategie beraten und allenfalls vorentscheiden.

3.4 Herausforderung

Die Entscheide an der Urne und die Reaktionen auf beschlossene Massnahmen führen in diesem Zusammenhang zu Grundsatzfragen zum eingeschlagenen Weg und dem Verständnis zur Richtung. Stadtrat und Einwohnerrat werden sich mit diesen Fragen befassen müssen, denn die nächsten Entscheidungen stehen an: Die Bewirtschaftung von Parkplätzen ausserhalb des Siedlungsgebietes, die Abschaffung von Ausnahmen bei der Umsetzung der Billettsteuer und die bereits vor einem Jahr angekündigte Anpassung des Steuerfuss in Kriens. Die Stadt Kriens muss sich wiederholt mit seiner Zukunft und den finanzpolitischen Vorgaben auseinandersetzen, um Perspektiven zu bieten. Dies im Sinne unseres Legislaturprogramms 2020-2024 mit der Vision: Wir sind eine dynamische, lebendige und offene Stadt.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

II. Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms 2020 - 2024

Für die Berichterstattung und Jahresrechnung 2021 sind die Freizeitdienste als eigener Bereich 55 geführt.

Die Freizeitdienste wurden per 01. August 2021 in den Bereich 15 Immobiliendienste und in den Bereich 80 Familien-, Freizeit- und Kulturdienste organisatorisch überführt.

Die Familien-, Freizeit- und Kulturdienste haben folgende Kontogruppen übernommen: Sport, Jungbürgerfeier, Kultur übriges, Freizeitunterricht, übrige Freizeitgestaltung, Jugendanimation, Freizeitdienste und Schappe Kulturquadrat. Diese Kontogruppen werden ab Berichtsjahr 2022 im Bereich 80 geführt.

Die Immobiliendienste haben folgende Kontogruppen übernommen: Schwimmhalle/Badeanlagen. Diese Kontogruppen werden ab Berichtsjahr 2022 im Bereich 15 geführt.

10 Personaldienste

1. **Die Mitarbeitenden identifizieren sich mit Kriens und ihrer Arbeit und vermitteln damit Freude am Leben in Kriens.**

   Trotz einigen Abgängen ist die Stimmung gut und die Mitarbeitenden erledigen ihre Arbeit engagiert und pflichtbewusst. Der neue Stadtrat engagiert sich aktiv für die interdisziplinäre Zusammenarbeit, sie soll transparent und lösungsorientiert erfolgen und so die Eigenverantwortung der Mitarbeitenden fördern.

2. **Die Mitarbeitenden setzen die vorhandenen Tools ein und bewirken den digitalen Wandel.**

   Mit MyAbacus erhalten die Mitarbeitenden Zugang zu ihrem digitalen Personaldossier. Die Rückmeldungen sind durchwegs positiv und das Tool wird rege genutzt. Die Ausarbeitung der Digitalisierungsstrategie sollte bis Mitte 2022 auch diese Thematik anregen.

15 Immobiliendienste

3. **Die Stadt Kriens verfügt über ein professionelles Immobilien- und Bauprojektmanagement.**

   Im Verlaufe des Jahres 2021 wurde die Immobilienstrategie der Stadt Kriens finalisiert. Nach der Verabschiedung durch den Stadtrat wurde diese dem Einwohnerrat am 9. Dezember 2021 zur Kenntnis gebracht. Damit wurde ein wichtiger Meilenstein in der Professionalisierung der Immobiliendienste erreicht. Die Immobilienstrategie und die dazu gehörende Massnahmenplanung werden langfristig den roten Faden für die Aktivitäten zur Steuerung des Immobilienportfolios bilden, zusätzlich mit einer Immobilienbewirtschafterin ab 1. März 2022.

4. **Der Betrieb der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens ist mit Fokus auf die Nutzer und den Energiebedarf effizient organisiert.**

   In diesem Bereich konnten Fortschritte erzielt werden, in dem 5 Schulareale erstmals mittels Benchmarks (FM Monitor pom+) ausgewertet wurden. Im 2022 sollen die Auswertungen verfeinert und auf alle Schulanlagen ausgedehnt werden. Im Zusammenhang mit der Beantwortung des politischen Vorstosses Portmann (2021/053) wurden detaillierte Auswertungen im Bereich der elektrischen Energie und der Wärmeversorgung gemacht. Auf dieser Basis können in Zukunft die Verbesserungen (erneuerbare Energie) klar sichtbar gemacht werden.

20 Finanzdienste

5. **Die Stadtfinanzen befinden sich im Gleichgewicht.**

   Am 29. April 2021 ist im Einwohnerrat das neue Reglement über den Finanzhaushalt der Stadt Kriens in 1. Lesung beraten worden. In diesem Reglement wurde die Schuldenbremse aus dem Planungsbericht Stadtfinanzen im Gleichgewicht eingebaut. Da die Budgetvariante 2 durch den Einwohnerrat am 29. April 2021 abgelehnt wurde musste durch den Regierungsrat das Budget und der Steuerfuss für das Jahr 2021 festgesetzt werden. Der Regierungsrat hat am 25. Mai 2021 entschieden, entgegen dem Antrag des Stadtrates den Steuerfuss um 1/10 Einheit zu erhöhen, den Steuerfuss lediglich um 1/20 Einheit zu erhöhen. Das Budget 2022 weist zudem einen Aufwandüberschuss von Fr. 3.2 Mio. aus. Aus diesem Grunde hat der Stadtrat verzichtet, das Reglement zeitnahe dem Einwohnerrat zur 2. Lesung zu traktandieren. Mit dem vorliegen-

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

den Budget 2022 ist es nicht möglich, die Vorgaben des Finanzhaushaltsreglements umzusetzen. Im Finanzplan 2022 – 2026 ist vorgesehen, den Steuerfuss um 1/10 Einheiten zu erhöhen. Diese Erhöhung würde auch dazu führen, dass die Vorgaben des Finanzhaushaltsreglements eingehalten werden könnten. Der Stadtrat strebt aus heutiger Sicht die Einführung dieses Reglements ab 1. Januar 2023 an.

6. Die Rechnungslegung HRM2 ist erfolgreich eingeführt und hat eine hohe Akzeptanz.

Im 2021 wurde operativ das IKS umgesetzt. Dabei sind über 2500 Task bearbeitet worden. Das IKS kommt Mehrheitlich gut an und wird aktiv als Controllinginstrument verwendet. Im Verlaufe des Jahres 2022 wird das IKS – ein Jahr nach Start – rollend überprüft und Lücken geschlossen. Der budgetlose Zustand konnte infolge guten internen Weisungen und Vorgaben überbrückt werden. Viele Vorgaben konnten aus dem Handbuch zu FHGG entnommen werden, das sehr hilfreich war. Der Stadtrat ist überzeugt, dass die Rechnungslegung HRM2 erfolgreich eingeführt worden ist und eine hohe Akzeptanz bei allen Akteuren aufweist.

25 Stadtkanzlei

7. Die Organisation richtet sich an den Herausforderungen aus und entwickelt sich kontinuierlich.

Der Einwohnerrat verabschiedete am 27. Mai 2021 sowohl das Reglement über das Dienstverhältnis des Stadtrates Kriens als auch das Reglement über die Pensionsordnung des Stadtrates Kriens. Damit sind die rechtlichen Grundlagen für die Anstellung des Stadtrates wieder aktuell. Ein wichtiges Ziel der laufenden Legislatur ist die Förderung einer verstärkten Zusammenarbeit innerhalb der Verwaltung. Im Sinne einer effizienten Verwaltungsführung sollen Prozesse, wenn sinn- und wirkungsvoll, departementsübergreifender geführt und Schnittstellen abgebaut werden. In der wöchentlich stattfindenden Abteilungsleiterkonferenz wurden verschiedene Themen der Verwaltungstätigkeit und der Personalführung abteilungsübergreifend im Sinne des kollegialen Austausches vertieft. Damit konnte einer Stärkung der interdisziplinären Zusammenarbeit über die Departementsgrenzen hinweg Rechnung getragen werden.

8. Wir erreichen alle Alters- und Zielgruppen in Kriens mit unserer Kommunikation.

Wir pflegen bewusst verschiedene Kanäle der Kommunikation mit der Bevölkerung. Die digitale Kommunikation (Website, E-Mail-Newsletter, Soziale Medien) wird dabei immer wichtiger, weil sie es der Stadt erlaubt, im Bedarfsfall auch in kurzen Zeitabständen grosse Teile der Bevölkerung direkt und mit ungefilterten Informationen zu erreichen. Parallel dazu werden auch traditionelle Kanäle der Printmedien aktiv genutzt. Generell verfolgt die Stadt den Ansatz, die Wahl des Kommunikationskanals den Bürgerinnen und Bürgern zu überlassen und Basisinformationen auf allen Kanälen zielgruppengerecht bereitzustellen. Abteilungen und Departemente werden auf diesem Weg von der Kommunikationsstelle aktiv begleitet. Dazu sucht der Stadtrat auch immer den direkten Dialog mit der Bevölkerung. Coronabedingt war dies im Berichtsjahr erneut erschwert – eine hybride Form der «Stadtgespräche» (teils via Videocall, teils physisch vor Ort im Pilatussaal) bildete dazu einen spannenden Ansatz.

30 Umwelt- und Sicherheitsdienste

9. Die Biodiversität und die ökologische Vernetzung werden in ganz Kriens aktiv erhalten und gefördert.

Aufgrund des budgetlosen Zustandes und der fehlenden Ressourcen infolge der Stellenvakanz der Abteilungsleitung, konnten Massnahmen zur Vernetzung bzw. zum Erhalt und Förderung der Biodiversität nicht in einem angemessenen Rahmen umgesetzt werden. Dennoch konnte ein Edelkastanienprojekt auf dem Sonnenberg initialisiert werden. Weiter wurden Massnahmen zum Erhalt der Amphibien beim Schulhausweiher Obernau umgesetzt (Ausstiegshilfen). Im Rahmen des landwirtschaftlichen Vernetzungsprojekts fanden Feldüberprüfungen der Fauna statt.

10. Kriens nimmt im Bereich Förderung alternative Energien und Klimaschutz seine Rolle als Vorbild wahr.

In Bezug auf alternative Energien wurde eine Machbarkeitsstudie zur Potentialanalyse eines ökologischen Wärmeverbundes gestartet. Mit den Ergebnissen ist im 1. Quartal 2022 zu rechnen. Betreffend Klimaadaptionsmassnahmen wurde beim Kanton die Durchführung einer kantonalen Klimaanalyse erfolgreich angeregt. Zur Umsetzung wurde durch den Kanton eine Arbeitsgruppe mit den K5-Gemeinden gebildet. Diese Klimaanalyse soll bis im Frühling 2022

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

vorliegen. Die Strategie zu den Klimaschutzmassnahmen der Stadt Kriens soll ab 2022 erarbeitet werden.

35 Planungs- und Baudienste

11. Mit dem erfolgreichen Abschluss der Totalrevision der Ortsplanung stellt Kriens das qualitative Wachstum nach innen sicher.

Das Planer-Wahlverfahren wurde abgeschlossen. Der Start Ortsplanung Revision ist Ende 2021 erfolgt und führt im 2022 zum Siedlungsleitbild.

12. Kriens entwickelt Areale mit hoher Lebensqualität und Fokus auf innerer Verdichtung.

Die Entwicklung Bell Areal Phase II (Konkurrenzverfahren) ist. abgeschlossen; Bebauungsplan- und Umzonungsverfahren ist gestartet, die Vorprüfung erfolgt im 2022.

40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste

13. Der öffentliche Verkehr und der Langsamverkehr werden weiter attraktiviert.

Im Rahmen des Gesamtverkehrskonzeptes Kriens (GVKK) werden Projekte geplant und umgesetzt. Aufgrund des anfänglichen budgetlosen Zustandes 2021 fokussierten sich die Massnahmen auf die Erarbeitung von weiteren Tempo-30-Zonen. Im Bereich des ÖV-Angebots wurde der Zusammenschluss der Linie 11 und 15 mit den Direktbetroffenen erörtert. Der laufende Prozess wird weitergeführt.

14. Die Stadt Kriens erhält den Wert ihrer Infrastrukturen (Wasserversorgung, Strassen, Siedlungsentwässerung).

Der Werterhalt der Infrastrukturen im Tiefbau richtet sich nach den Mehrjahreskonzepten, die gross-mehrheitlich vorliegen. Um die Akzentuierung in der Wasserversorgung noch zu erhöhen, wird eine Mehrjahresstrategie erarbeitet.

45 Präsidialdienste

15. Kriens verfolgt das Ziel einer integrativen, prosperierenden und zukunftsfähigen Stadt, die allen Krienserinnen und Kriensern eine hohe Lebensqualität bietet und ihnen die Möglichkeit gibt, sich aktiv am städtischen Leben zu beteiligen. Mit der «Chance Bypass» werden alle Mittel genutzt, um die Einhausung aktiv zu unterstützen.

Die sozialräumliche Qualität des Krienser Zentrum im Bereich Bellpark bis Schappe wurde mit diversen Aufwertungsmassnahmen verbessert. Die Entwicklung von LuzernSüd schreitet weiter voran, um das Gebiet rund um den Bahnhof Mattenhof als zusätzliches Krienser (Sub-)Zentrum zu etablieren. Der duale Weg mit Rechtsweg und Einsprache mit parallelem konstruktivem politischen Prozess hat sich bewährt. Mit einer Absichtserklärung zwischen der Stadt Kriens, dem Entwicklungsträger Luzern Süd, dem Kanton Luzern und dem ASTRA wurde ein wichtiger Meilenstein erreicht. Unter dem Lead des Kanton Luzern wurde darin ein gemeinsames Vorgehen vereinbart, um die Einhausung des Autobahnabschnittes auf Krienser Boden zu prüfen und umzusetzen.

16. Kriens hat eine Strategie für die Digitalisierung der Verwaltung und nutzt diese.

Angelehnt an das smart city wheel wird die Digitalisierung der Verwaltung departementsübergreifend vorangetrieben. Die Erarbeitung einer IT-Strategie wurde gestartet und wird Mitte 2022 erstellt sein. Gleichzeitig wird die IT-Organisation und Umsetzung des digitalen Wandel durch eine Stelle «Projektleitung Digitalisierung» verstärkt (vgl. Punkt 2).

50 Bevölkerungsdienste

17. Die Einwohnerinnen und Einwohner schätzen die Dienstleistungen der Stadt und sind zufrieden.

Das Stadtbüro als «single point of contact» wird von den Einwohnerinnen und Einwohner geschätzt und hat sich bewährt. Aufgrund des budgetlosen Zustandes Anfang Jahr konnte die Schulung von Mitarbeitenden am Empfang nicht umgesetzt werden.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

55 Freizeitdienste

18. Das Jugendleitbild und -konzept sowie das Sportleitbild sind umgesetzt. Die Umsetzung ist mit dem Massnahmenplan zum Label «kinderfreundliche Gemeinde» verknüpft.

Es besteht eine Jugend- und Sportleitbild. Diese sind mit dem Massnahmenplan zum Label «kinderfreundliche Gemeinde» verknüpft. Im 2022 starten die Arbeiten zur Rezertifizierung des UNICEF-Labels «kinderfreundliche Gemeinde». Die Vernetzung der Sport- und Jugendvereine soll gefördert werden. Im 2022 findet erstmals ein Vernetzungsanlass statt.

19. Kriens verfügt über eine Sport- und Spielraumstrategie und zeigt die Umsetzung in der (Finanz-) Planung an.

Am 9. Dezember 2021 wurde dem Einwohnerrat mit B+A 076/21 das «Gemeindesportanlagen- und Spielraumkonzept» (GESAK) zur Kenntnisnahme vorgelegt. Die Umsetzung findet jährlich im Rahmen des Budgetierungsprozesses aufgrund der finanziellen Möglichkeiten der Stadt Kriens statt (vlg. Projektliste in AFP unter den Globalbudget 15 + 80).

60 Sozialdienste

20. Kriens definiert in der «Sozialstrategie» ihre Haltung in sozialen Themen. Die Sozialstrategie beinhaltet Fragestellungen und Lösungsansätze zum gesellschaftlichen Leben, dem sozialen Zusammenhalt, der sozialräumlichen Entwicklung und der Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben im Bereich der persönlichen und wirtschaftlichen Sozialhilfe.

Das Projekt «Sozialstrategie der Stadt Kriens» ist in Bearbeitung. Die einzelnen Themenfelder werden departementsübergreifend diskutiert und behandelt. Weitere Projekte der Stadtverwaltung werden mitberücksichtigt und in die Strategie aufgenommen. Die Öffentlichkeit, diverse Anspruchsgruppen und Institutionen wurden zum Grossgruppenanlass vom 02. November 2021 eingeladen und die einzelnen Themenfelder im Rahmen eines «World-Café» vorgestellt und diskutiert. Die eingebrachten Anregungen werden aufgenommen. Ein Zwischenstand der Ergebnisse wird der Begleitgruppe, welche aus Mitgliedern diverser Anspruchsgruppen und Institutionen besteht, zur Stellungnahme im Januar 2022 vorgelegt. Das Projekt ist auf Kurs und die politische Umsetzung der Sozialstrategie ab Sommer 2023 geplant.

65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste

21. Kriens entwickelt in der «Altersstrategie 2030» die Alters- und Gesundheitsversorgung weiter. Im Sinne der sorgenden Gesellschaft definiert sie die Voraussetzungen für ein selbstbestimmtes, gesundes und würdiges Leben von älteren Menschen in Kriens.

Das Projekt «Altersstrategie 2030» ist in Bearbeitung. Die einzelnen Themenfelder werden innerhalb der Projektgruppe mit den Leistungserbringern Heime Kriens AG und dem Spitex Verein Kriens diskutiert und erarbeitet. Die Öffentlichkeit, diverse Anspruchsgruppen und Institutionen wurden zum Grossgruppenanlass vom 19. Oktober 2021 eingeladen und die einzelnen Themenfelder im Rahmen eines «World-Café» vorgestellt und diskutiert. Die dort eingebrachten Anregungen wurden aufgenommen. Ein erster Entwurf der Altersstrategie 2030 steht in der Projektgruppe zur Vernehmlassung und wird der Begleitgruppe, welche aus Mitgliedern diverser Anspruchsgruppen und Institutionen besteht, zur Stellungnahme im Januar 2022 vorgelegt. Das Projekt ist auf Kurs und die Umsetzung soll ab 2023 stufenweise erfolgen.

22. Kriens zeigt mit einem Behindertenleitbild auf, wie Menschen mit einer Beeinträchtigung selbst-verständlich am gesellschaftlichen Leben teilnehmen können.

Das Projekt Behindertenleitbild wird im Jahr 2022 aufgenommen, sobald genügend Ressourcen dafür bereitsteht. Ergebnisse aus der Altersstrategie werden in das Behindertenleitbild mit einfliessen.

70 Berufsbeistandschaft

23. Die Empfehlungen der Konferenz für Kindes- und Erwachsenenschutz KOKES zur Organisation von Berufsbeistandschaften sind umgesetzt.

Aufgrund fehlenden Ressourcen mussten Projekte zur Umsetzung der Empfehlungen zurückgestellt werden. Mit der Einstellung eines neuen Leiters Berufsbeistandschaft (BEB) werden wir im 2022 dieses Projekt angehen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

24. Es stehen genügend Privatbeistandspersonen zur Verfügung, welche in der Lage sind, die Mandate in ausreichender Qualität zu führen.

Mandate, welche sich für Privatbeistandspersonen eignen, konnten entsprechend vergeben werden. Durch den Abbau von Schnittstellen und die Schaffung einer Fachstelle für Privatbeistandspersonen innerhalb der KESB wird im Jahr 2022 das Controlling und eine qualitative Mandatsführung weiter gefördert.

75 KESB

25. Die Bevölkerung ist informiert und sensibilisiert über die Instrumente «Vorsorgeauftrag und Patientenverfügung» sowie die gesetzlichen Vertretungsrechte.

Pandemiebedingt konnte im Jahr 2021 kein Vortrag zur eigenen Vorsorge und den gesetzlichen Vertretungsrechten durchgeführt werden. Für das Jahr 2022 sind zwei Vorträge geplant.

80 Familien- und Kulturdienste

26. Die Vereinbarkeit von Familie und Beruf wird gefördert durch die Abgabe von Betreuungsgutscheinen.

Die aufgrund des Sparauftrages vorgenommene Reduktion der für die Betreuungsgutscheine zur Verfügung stehenden Mittel, haben zu einem Rückgang der Nachfrage geführt. Aufgrund der gekürzten Beiträge, können sich Familien oder Alleinerziehende einen KITA-Platz nicht mehr leisten.

27. Die Vernetzung der Kulturschaffenden untereinander und zur Bevölkerung wird gefördert.

Im 2021 wurde der bereits vierte Vernetzungsanlass der Kulturschaffenden in der Bruder Klaus Kirche durchgeführt. Unter Corona konformen Bedingungen konnte der Anlass mit rund 50 Teilnehmenden durchgeführt werden und zahlreiche Kulturprojekte wurden vorgestellt. Im 2023 soll die Bevölkerung in die Krienser Kulturszene eintauchen können. Ein entsprechendes Projekt befindet sich in Planung.

85 Volksschule

28. An der Volksschule Kriens kann die Wirkung des eigenen Handelns in einem anregenden und kreativen Umfeld durch selbstorganisierende, selbst- und mitbestimmende Arbeitsformen positiv erfahren werden.

Unterrichtsformen, mit Hilfe derer die Steuerung der eigenen Lernprozesse gestaltet werden können, werden häufiger und konsequenter eingesetzt und erreichen eine Tragfähigkeit. Diese Unterrichts-formen hängen aber teilweise noch stark von den Lehrpersonen und von sozialen Fragen innerhalb von Klassen ab. Die Lernzeit wurde evaluiert. Die Resultate zeigen, dass während den Lernzeiten der Lernprozess vollumfänglich und erfolgreich selber organisiert und gestaltet werden kann. Der Unterricht an der Sportschule ist auf das selbstorganisierte Lernen ausgerichtet. Die Lernateliers im Schulhaus Roggern, die den gleichen Ansatz verfolgen, konnten noch nicht weiterentwickelt werden. An der Sekundarschule Meiersmatt und Kirchbühl wird das selbstorganisierte Lernen aufgebaut.

29. Wir schaffen Raum in den Schulhäusern für Unterrichtsformen, die selbst-bestimmtes und selbstorganisiertes Lernen ermöglichen und ergänzen die Tagesstrukturen mit den entsprechenden Betreuungselementen weiter.

Mit den baulichen Veränderungen im Schulhaus Feldmühle wird dank der Nutzung der Hauswartewohnung mehr Unterrichtsraum realisiert, damit mehr Klassen mit altersgemischtem Lernen (AgL) unterrichtet werden können. AgL hat zum Ziel, die Kompetenzen mehrerer Jahrgänge zu nutzen für individuelle Lernprozesse. Im Schulhaus Meiersmatt wurden die Rahmenbedingungen geschaffen, um mit den Anpassungen in den ehemaligen Schulhauswartewohnungen mehr Raum für die Schulergänzende Tagesstruktur zu erhalten und die Verbindung von Schule und Betreuung zu stärken. Die mobilen Geräte für die Primar- und Sekundarschule wurden bestellt. Die mobilen Geräte unterstützen ab Schuljahr 2022/23, die Lernprozesse differenziert, eigenverantwortlich und selbstorganisiert zu gestalten

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

90 Musikschule

30. Zur Förderung der Freude an der Musik wird das Unterrichten und Musizieren in Gruppen sowie das Musizieren in Ensembles gefördert. Das Erlernen eines Instrumentes soll den Lernenden die Möglichkeit geben in einem entsprechenden Ensemble mitzuwirken und die Freude des gemeinsamen Musizierens zu erleben.

Die Pilotprojekte «Fidelius» für Streichinstrumente und «Blasius» für Blasinstrumente sind erfolgreich im August 2021 gestartet. Alle jungen Streicher- bzw. Bläserschüler:innen treffen sich im ersten Spieljahr fünfmal zur gemeinsamen Probe. Damit werden sie von Anfang an in das Ensemblespiel eingeführt. Die Integration der Kinderchöre 1 und 2 sowie des Jugendchores in die Musikschule verlief gut und ist per September 2021 umgesetzt. Die Zusammenarbeit zwischen Musikschule und dem Verein Kinder- und Jugendchor Farfallina-Singers mittels Leistungsvereinbarung fördert die Kinder- und Jugendchorarbeit. Weitere Angebote für das Musizieren in Gruppen wurden erarbeitet und werden ab August 2022 umgesetzt. Die Anzahl Mitwirkenden in den bestehenden Ensembles sind stabil geblieben oder anwachsend. Mit dem Ensemblewettbewerb vom 13. Februar 2022 wird explizit das gemeinsame Musizieren gefördert. Es haben sich insgesamt 45 Ensembles mit rund 350 Schüler:innen angemeldet.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

III. Bericht zu den Aufgabenbereichen

10 Personaldienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Stellenplan	Vollzeitstellen		166.75	165.45	160.60	-4.85
Stellenplan	Vollzeit MA		83	81	76	-5
Stellenplan	Teilzeit MA < 90%		124	135	128	-7
Stellen Personaldienste	Vollzeit		4.00	4.40	4.40	0.00
Arbeitsplätze Lernende	Anzahl	19	16	18	17	-1.00
Arbeitsplätze Praktikanten	Anzahl	4	5	7	6	-1.00
Arbeitsplätze (geschützte)	Anzahl	1	1	1	0	-1.00

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Fluktuation nach Departementen						
Netto Fluktuation PD	Prozent		7.15%	5.00%	13.09%	8.09%
Netto Fluktuation BUD	Prozent		5.24%	5.00%	16.51%	11.51%
Netto Fluktuation FD	Prozent		4.99%	5.00%	13.43%	8.43%
Netto Fluktuation SD	Prozent		8.94%	5.00%	3.03%	-1.97%
Netto Fluktuation BKD	Prozent		7.32%	5.00%	6.10%	1.10%
Netto Fluktuation Total	Prozent		6.58%	5.00%	11.39%	6.39%
Erfolgsquote Lernende	Prozent		100%	100%	66.66%	33.34%
Neueintritte	Anzahl		115	82	91	9
Austritte	Anzahl		120	78	97	19
Mutationen	Anzahl		143	100	167	67
NBU-Ausfalltage	Anzahl pro MA		4.59	1.00	5.56	4.56
BU-Ausfalltage	Anzahl pro MA		0.07	0.03	1.38	1.35
KTG-Ausfalltage	Anzahl pro MA		11.30	5.50	13.80	8.30
Mutterschaft-Ausfalltage	Anzahl pro MA		2.15	0.30	1.32	1.02
Case Management Fälle	Anzahl pro MA		0.03	0.01	0.04	0.03
Weiterbildungstage	Anzahl pro MA		0.75	1.50	0.85	-0.65

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB10 Personaldienste			-	-		
10.01	Personalmassnahmen	2019	offen	0	0	Aufstockung Personalressourcen aufgrund des Bevölkerungswachstums	Der Stellenplan in der Budgetvariante 2 wurde mit einem Abbau von 10 % genehmigt.
10.02	1.0% Lohnanpassungen (Diff. zu Parameter Verwaltung)	2019	offen	0	0	Anpassung an Marktlöhne	Diese Zielsetzung konnte leider nicht erreicht werden. Mit der umgesetzten Nullrunde entfernen wir uns erneut weiter weg von den Marktlöhnen.
10.03	Personalstrategie und Lohnanalyse	2020	2022	0	0	Projektnummer FS18 Finanzstrategie 2024	Die Lohnanalyse wurde erfolgreich durchgeführt. Es zeigte sich, dass wir uns weitere Nullrunden nicht leisten können damit der Anschluss an die Marktlöhne nicht verpasst wird.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Entwicklung der Finanzen

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	1'067	1'234	1'210	-2%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	63	69	45	-34%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0	0	
34	Finanzaufwand		0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	10	0	0	
36	Transferaufwand	0	0	0	
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	190	233	205	-12%
Aufwand		**1'330**	**1'536**	**1'460**	**-5%**
40	Fiskalertrag		0	0	
41	Regalien und Konzessionen		0	0	
42	Entgelte	-190	-180	-142	-21%
43	Verschiedene Erträge	-26	0	-18	
44	Finanzertrag		0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen		0	-12	
46	Transferertrag	-3	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-1'015	-1'245	-1'127	-10%
Ertrag		**-1'234**	**-1'425**	**-1'299**	**-9%**
Saldo Globalbudget		**96**	**111**	**160**	**50**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Rentenleistungen	Aufwand	24	32	45	40%
Gemeinde-/Stadträte	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	24	32	45	40%
AHV-Ersatzrenten	Aufwand	72	79	116	47%
Angestellte	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	72	79	116	47%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				

Transferertrag					
46	**Total**	**-3**	**0**	**0**	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-3			

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Globalbudget der Personaldienste wurde lediglich um Fr. 50’000 überzogen, dies aufgrund hoher Ausgaben für die Rekrutierung und Inserierung von neuen Mitarbeitenden. Dafür wurden bei den Lohnkosten fast Fr. 30'000 und bei den Weiterbildungskosten Fr. 8'700 eingespart. Aufgrund der wegen Covid eingeschränkten Anlässe unter dem Jahr vielen die übrigen Personalkosten um Fr. 32'000 tiefer aus. Aufgrund einer Praxisänderung bei der Einlösung des Mobilitätsbeitrags stiegen die Kosten um Fr. 11'500. Die Verrechnung an die Heime Kriens AG für die Lohnbuchhaltung und das Absenzmanagement fiel um Fr. 39'600 tiefer aus als budgetiert. Dies, weil die Heime Kriens AG selbst eine Personalfachfrau angestellt haben und weniger Arbeit für die Verwaltung anfiel.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

15 Immobiliendienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Stellen Immobiliendienste	Vollzeit		2.00	2.00	2.00	0.00
Stellen Immobilienmanagement	Vollzeit		2.10	2.30	2.10	-0.20
Stellen Gebäudebewirtschaftung	Vollzeit		17.60	17.60	17.60	0.00
Aufwand Lieg VV	Mio. Franken		17.69	17.42	17.70	0.28
Aufwand Lieg FV	Mio. Franken		4.14	4.09	4.01	-0.08
Gesamtaufwand Lieg	Mio. Franken		21.83	21.51	21.71	0.20
Mietertrag Säle, Anlagen	Mio. Franken		0.28	0.50	0.30	-0.20
Mietertrag FV	Mio. Franken		2.79	2.78	2.69	-0.09
Bruttorendite FV	Prozent	3.50%	3.26%	3.21%	3.04%	0.00
Betriebskosten Schulanlagen	Mio. Franken		10.45	10.08	10.67	0.58
Flächen Schulanlagen	m2 NGF		61'105	61'105	61'105	61'105
Betriebskosten Schulanlagen	Fr./m2		171	165	175	9.56
Anzahl Schüler	Anzahl		2'685	2'682	2'682	0.00
Betriebskosten/Schüler	Fr./Schüler		3'891	3'760	3'977	217.75
Flächenkonsum Schulanlagen m2/Schüler	m2/Schüler		22.8	22.8	22.8	0.00
Energiekosten Schulanlagen	Franken		810'800	762'600	484'570	-278'030
Energiekosten Schulanlagen	Fr./m2 NGF		13.27	12.48	7.93	-4.55
Betriebskosten Stadthaus	Franken		775'495	652'892	710'709	57'817
Flächen Stadthaus	m2 NGF		5'427	5'427	5'427	0
Betriebskosten Stadthaus/m2	Fr./m2 NGF		143	120	131	11
Kosten Neubauprojekte BKP 2/m3	Fr./m3	< 800	keine	< 840	keine	
Kosten Neubauprojekte/m2 NGF	Fr./m3	< 4'000	keine	< 4000	keine	
Flächeneffizienz Neubauten HNF/NGF	Faktor	0.65	keine	0.65	keine	
Baul. Unterhalt Aufwand	Mio. Franken	2.11	1.08	1.11	1.11	0.00
Baul. Unterhalt (Werterhaltung) in Relation zur GV-Summe	Prozent	> 0.65%	0.33%	0.34%	0.34%	0.00

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Gebäudeversicherungssumme (15)	Tsd. Franken		323'930	323'930	329'658	5'728
Verwaltungsvermögen	Tsd. Franken		192'454	231'989	267'551	35'562
Finanzvermögen	Tsd. Franken		85'510	86'530	88'512	1'982

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB15 Immobiliendienste			**3'900**	**2'371**		
15.01	Gemeindehaus (FV)	2019	2021	350	34	Werterhaltung und Instandsetzung für Neumieter, Substanzerhaltung	Baumassnahmen abgeschlossen, Verkaufsverhandlungen zur Abgabe im Baurecht.
15.02	Schappe Kulturquadrat	2020	2021	50	42	Attraktivierung Innenhof und Stühle Saalbau	Neue Stühle Saal und neue Beameranlage Jugendanimation beschafft.
15.03	Schadstoffsanierung Naphthalin Roggern/Meiersmatt/weitere	2020	2023	1'000	254	Die teerhaltige Isolationsschicht der Böden der Schulräume muss entfernt werden.	Geschoss E Roggern 1 saniert, die weiteren Geschosse werden 2022 saniert.
15.04	Öffentliche WC	2020	2023	0	0	Sanierung WC gemäss Konzept April 2018 Kirche St. Gallus 2020 / Gabeldingen 2021 / offen 2023	Planung für die Sanierung WC-Anlagen St. Gallus abgeschlossen.
15.05	Schulanlagen	läuft	offen	0	0	Kleine Anpassungen bei den Schulanlagen	Keine Aktivitäten.
15.06	Strategische Unterhaltsmassnahmen (Stratus)	2020	offen	0	0	Instandsetzungsmassnahmen Schulanlagen auf der Basis der Stratus-Auswertung von 2020	Analyse aller VV Objekte abgeschlossen. 1. Tranche Objekte FV abgeschlossen. 2. Tranche Objekte FV im 2022.
15.07	Schulanlagen	2020	offen	50	25	In den nächsten Jahren werden alle Schulanlagen auditiert (2 Sicherheitsaudits/Jahr).	Schulanlagen Gabeldingen und Meiersmatt überprüft.
15.08	Schulanlagen Umgebungen	läuft	offen	50	0	Allg. Umgebungsanpassungen	Offerten Obernau und Feldmühle eingeholt; Realisierung 2022
15.09	SH Dorf	2028	offen	0	0	Anpassung der Räume an IF	Abgeschlossen.
15.10	SH Meiersmatt 1 + 2	2024	2026	0	0	Innensanierung Meiersmatt 1+2 etabliert	Keine Aktivitäten.
15.11	SH Meiersmatt 1 + 2	2023	2023	0	0	Sanierung Gebäudetechnik	Planer Submission abgeschlossen.
15.12	SH Meiersmatt	2020	2022	200	8	Realisierung zentrale Hortküche	Planung abgeschlossen, Kreditfreigabe erfolgt.
15.13	SH Obernau 2 + 3	2019	2021	0	0	Erweiterung Schulanlage IF + Mittagstisch/Hort	Keine Aktivitäten.
15.14	SH Obernau 2 + 3	2028	2030	0	0	Gesamtsanierung	Keine Aktivitäten.
15.15	SH Feldmühle	2020	2021	200	0	2. Etappe der Umbaumassnahmen Schulhaus und HW-Wohnung	Planung abgeschlossen, Kreditfreigabe erfolgt. Zusätzliche Naphthalin Sanierung notwendig. Realisierung bis Sommer 2022
15.16	Turnhalle Fenkern	2026	2028	0	0	Ersatzneubau oder Gesamtsanierung Doppelturnhalle	Keine Aktivitäten.
15.17	SH Gabeldingen	2021	2021	0	0	Umgebungsarbeiten	Keine Aktivitäten.
15.18	SH Gabeldingen	2021	2021	0	0	Ersatz Heizung	Keine Aktivitäten.
15.19	SH Gabeldingen	2021	2021	0	0	Bereitstellung Hort	Keine Aktivitäten.
15.20	SH Roggern 1	2022	2022	0	0	Erneuerung Gebäudetechnik 1. Etappe	Wird im Rahmen 15.11 geklärt
15.21	SH Roggern 2	2022	2022	0	0	Erneuerung Gebäudetechnik 2. Etappe	Wird im Rahmen 15.11 geklärt
15.22	SH Roggern	2023	2026	0	0	Aufstockung 1. Etappe	Keine Aktivitäten.
15.23	SH Roggern	2026	2029	0	0	Aufstockung 2. Etappe	Keine Aktivitäten.
15.24	SH Roggern	2029	offen	0	0	Neubau 1-Fach-Turnhalle für Schule	Keine Aktivitäten.
15.25	SH Kuonimatt	2020	2021	0	0	Durchführung Wettbewerb	Keine Aktivitäten.
15.26	SH Kuonimatt	2020	2024	0	0	Schulraumerweiterung / Erneuerung	Keine Aktivitäten.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
15.27	Schulanlagen WLAN	2020	2022	1'000	130	Mobileerschliessung der Schulhäuser	Feldmühle, Kuonimatt und Teile Roggern abgeschlossen.
15.28	SH Bleiche	2020	2022	0	0	Prüfung Desinvestition	Mietvertrag mit Kanton Luzern für Zwischennutzung abgeschlossen.
15.29	Krauer Schwimmbad	2023	2023	0	0	Machbarkeitsstudie Erneuerung Schwimmhalle Krauer 2030 ff	Keine Aktivitäten.
15.30	Schulanlagen Absturzsicherheit Flachdächer, Nachrüstung	2018	2024	0	0	Nachrüstung Absturzsicherheit	Keine Aktivitäten.
15.31	SH Brunnmatt	2020	2021	0	0	Trockenlegung Spielwiese	Planung abgeschlossen. Submission der Arbeiten abgeschlossen. Realisierung 2022.
15.32	Sportanlage Kleinfeld	2024	2030	0	0	Umsetzung Gesamtstrategie Masterplan Kleinfeld-Schlund-Krauer.	Keine Aktivitäten.
15.33	Sportanlage Kleinfeld	2024	2026	0	0	Sanierung Rasenspielfeld 2	Keine Aktivitäten.
15.34	Parkbad	2021	2023	50	45	Diverse Massnahmen (Beschattung, Video, Splashpark Boden)	Instandsetzung Boden Splashpark abgeschlossen.
15.35	Heim Grossfeld: Projektwettbewerb	2018	2021	185	127	Durchführung eines Projektwettbewerbs für den geplanten Heim-Neubau	Wettbewerb im April 2021 abgeschlossen. Projektabrechnung im 2022.
15.36	Hofmatt Tiefgarage	2021	2022	50	0	Anteil Sanierung der Tiefgarage (Miteigentum Stadt Kriens 29%)	Planung in Arbeit. Ingenieurbüro beauftragt.
15.37	Alterswohnungen Hofmatt	2025	2027	0	0	Planung und Realisierung Aussensanierung Wohnhäuser, Erneuerung sanitäre Anlagen und Gebäudetechnik	Keine Aktivitäten.
15.38	Diverse Liegenschaften Finanzvermögen	läuft	offen	50	0	Werterhaltung Liegenschaften Finanzvermögen	Keine Aktivitäten.
15.39	Schutzanlage Roggern	offen	offen	0	0	Sanierungsmassnahmen techn. Anlagen und Einrichtungen für weitere Nutzung	Keine Aktivitäten.
15.40	Zivilschutzanlage Amlehn	offen	offen	0	0	Sanierung Gebäudetechnik	Keine Aktivitäten.
15.41	Zivilschutzanlage Meiersmatt	offen	offen	0	0	Sanierung Gebäudetechnik	Planersubmission gestartet.
15.42	Landw. Liegenschaften Finanzvermögen	2020	offen	0	0	2020 Studie Sanierungsbedarf, ab 2025 Sanierungen	Keine Aktivitäten.
15.43	Schloss Schauensee (FV)	2020	2025	50	3	Massnahmen zur Attraktivierung aus Konzept	Studie Sanierung Heizung erarbeitet. Studie Behindertengerechtigkeit im Schloss in Arbeit.
15.44	Güterschuppen	2020	2021	0	0	Nutzungsanpassung und Sanierung	Wettbewerb durchgeführt. Zuschlag an Genossenschaft erfolgt.
15.45	Stadtplatz	2021	2021	80	0	Begrünung Stadtplatz	Keine Aktivitäten (Wettbewerb Güterschuppen durchgeführt).
15.46	Bezirksgericht (FV)	2021	2021	100	35	Teppichersatz; Sicherheitsmassnahmen Fenster	Massnahmen im Sommer 2021 realisiert.
15.47	Umzug HWH nach Horwerstrasse 9	2021	2021	50	44	Bereitstellung Anmietstandort Horwerstrasse 9	Baubewilligung eingegangen. Planung weitgehend abgeschlossen. Realisierung 2022.
15.48	Bereitstellung Tagesstrukturen Kuonimatt	2021	2021	50	0	Bereitstellung Anmietstandort Kuonimatt	Ausbau realisiert. Schulbetrieb ab Oktober 2021 aufgenommen.
15.49	Kochherdersatz Restaurant Hofmatt (FV)	2021	2021	80	91	Bestehender Kochherd "End of life"; hohes Ausfallrisiko	Inbetriebnahme neuer Herd in der 1. Woche 2022.
15.50	Brandschutzmassnahmen Alterszentrum Grossfeld	2021	2021	125	0	Forderung GVL Realisierung bis Herbst 2021	Planung fortgeschritten, Kostenermittlung und Projektierung in Arbeit. Realisierung 2022.
15.51	Brandschutzmassnahmen Kinderhuus Bellpark (FV)	2021	2021	80	17	Forderung GVL Realisierung bis Herbst 2021	Umfang und Kosten in Abklärung.
15.52	Pendenzen Sportanlagen Kleinfeld	2021	2021	50	67	Abschlusspendenzen Projekt Aussenanlagen Kleinfeld	Realisiert bzw. beauftragt.
15.53	Liegenschaftsverkäufe	läuft	2025	0	0	Kosten Desinvestition Areal Bosmatt	Keine Aktivitäten.
15.54	Immobilienstrategie	offen	offen	0	0	Umsetzen der Desinvestitionsstrategie für nicht mehr notwendige Finanzliegenschaften	Diverse Aktivitäten (Bsp. Horwerstrasse 9)

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
15.55	Pachtflächen und -liegenschaften	offen	offen	0	0	Optimierung gemeindeeigener Pachtflächen und -liegenschaften	Keine Aktivitäten.
15.56	Energiebuchhaltung	2016	2022	0	0	Voraussetzungen für die energetische Optimierung der Gemeindeliegenschaften im Verwaltungsvermögen schaffen.	Pilotprojekt Benchmarking mit pom+ für 5 Schulanlagen durchgeführt.
15.57	Immobilienstrategie	2019	2022	0	0	Erarbeitung Immobilienstrategie / Projektnummer FS07 Finanzstrategie 2024	Immobilienstrategie erstellt und dem ER zur Kenntnis gebracht.
15.58	Zentrumsbauten Altlasten	2019	2022	0	47	Schlussabrechnung Altlasten Lindenpark	Abrechnung erfolgt und am 20.1.2022 durch ER genehmigt.
15.59	Umzug Krauermodul nach Roggern	2019	2022	0	1'084	Umzug. Kreditübertrag Fr. 1.44 Mio. aus 2020	Umzug erfolgt; Inbetriebnahme des Moduls auf der Anlage Roggern April 2021.
15.60	Mieterausbau Kreuzstrasse 34	2021	2021	0	184	Bereitstellung neuer Anmietstandort	Bereitstellung zeitgerecht auf Oktober 2021 erfolgt.
15.61	Ersatz Liftanlage Meiersmatt 1	2021	2022	0	83	Ersatz vorgezogen aufgrund Anforderung seitens BKD & als Sicherheitsmassnahme	Übergabe an Nutzer Ende 2021. Fertigstellungsarbeiten Februar 2022
15.62	Heim Grossfeld bauliche Massnahmen	2021	2022	0	51	Flachdachsanierung	Arbeiten abgeschlossen.

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	3'704	3'630	3'538	-3%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	3'546	3'298	3'149	-5%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'800	5'917	6'579	11%
34	Finanzaufwand	1'637	1'590	1'615	2%
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	71	29	71	149%
36	Transferaufwand		0	0	
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	10'984	10'922	11'057	1%
Aufwand		**25'742**	**25'385**	**26'009**	**2%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-130	-155	-102	-34%
43	Verschiedene Erträge	-56	-120	-94	-22%
44	Finanzertrag	-3'831	-4'018	-3'777	-6%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen		0	0	
46	Transferertrag	-6	0	-2	
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-20'682	-20'129	-20'635	3%
Ertrag		**-24'704**	**-24'422**	**-24'610**	**1%**
Saldo Globalbudget		**1'038**	**963**	**1'399**	**437**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Liegenschaften Verwaltungsvermögen	Aufwand	733	749	971	30%
	Ertrag	-635	-623	-611	-2%
	Saldo	99	126	360	186%
Liegenschaften Finanzvermögen	Aufwand	1'172	1'061	1'162	10%
	Ertrag	-233	-224	-123	-45%
	Saldo	939	837	1'040	24%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**0**	**0**	

	keine				

Transferertrag					
46	**Total**	**-6**	**0**	**-2**	
4630.00	Beiträge vom Bund	-6	0	-2	

Investitionsrechnung
(Beträge in Tausend CHF)

	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**1'684**	**2'854**	**2'251**	**-21%**
Einnahmen	-114	0	-60	
Nettoinvestitionen	1'569	2'854	2'191	-23%

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Die Immobiliendienste haben das Globalbudget (geplante Unterdeckung von Fr. 963'000) um Fr. 437'000 überschritten. Die Überschreitung entstand durch die ausserplanmässige einmalige Abschreibung eines Krauermoduls von Fr. 820'000. Ohne diesen Effekt wäre das Ergebnis um Fr. 383'000 besser als budgetiert ausgefallen. Obwohl durch coronabedingte reduzierte Vermietungen ca. Fr. 320'000 Erträge ausfielen und nicht budgetierte Pandemiemassnahmen (vor allem Hygienemasken Schulen) Kosten von Fr. 64'000 verursachten, konnten die Ertragsausfälle und Mehrkosten durch Minderkosten bei den Personal- und Sachausgaben sowie bei den regulären Abschreibungen kompensiert werden. Für den Unterhalt der stadteigenen Liegenschaften inkl. Umgebungen wurden Fr. 1'272'000 (Budget 1'338'000) ausgegeben. Dies entspricht knapp 0.4% der aktuellen Gebäudeversicherungssumme. Dieser Wert liegt um 0.1% oder Fr. 320'000 unter dem zukünftig angestrebten Zielwert.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Erfolgsrechnung		**Festgesetztes Budget**	**Kreditübertrag Vorjahr**	**Kreditübertrag Folgejahr**	**Nachtragskredit**	**Budget ergänzt**	**Bewilligte Kreditüberschreitung**
Globalkredit		**963**					
17.11.21	Abschreibung Modul Roggern						820
Saldo		**963**	**0**	**0**	**0**	**963**	**820**

Kreditrechtliches: Investitionsrechnung		**Festgesetztes Budget**	**Kreditübertrag Vorjahr**	**Kreditübertrag Folgejahr**	**Nachtragskredit**	**Budget ergänzt**	**Bewilligte Kreditüberschreitung**
Budgetkredit Investitionsausgaben		**3'900**					
15.2170	Umzug Krauermodul (Roggern statt Kuonimatt)		1440				
15.6150	Oeffentliche WC		100	-100			
15.0290	Stadtplatz Attraktivierung			-80			
15.2170	Umbau Feldmühle			-200			
15.2170	Schadstoff Naphthalin Schulanlagen			-755			
15.2170	Meiersmatt Umnutzung HW-Wohnung			-193			
15.2170	WLAN Schulhäuser			-870			
15.2170	Feldmühle Spielplatz			-50			
15.4170	Heim Grossfeld Brandschutz			-99			
15.4170	Heim Grossfeld Wettbewerb			-30			
15.9630	Chinderhus Bellpark Brandschutz			-62			
15.9630	Pächterhaus Gabeldingen Heizung			-50			
15.9630	Schloss Schauensee Attraktivierung			-47			
15.9630	Einstellhalle Hofmatt Planung Sanierung			-50			
Saldo		**3'900**	**1'540**	**-2'586**	**0**	**2'854**	**0**

20 Finanzdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Finanzen / Rechnungswesen						
Stellen Finanzdienste	Vollzeit		2.90	2.95	2.95	0
Stellen Rechnungswesen	Vollzeit		2.80	2.80	2.80	0
E-Rechnungen Debitoren	Anzahl	1'000	1'186	850	1'828	978
E-Rechnungen Kreditoren	Anzahl	1100	1036	900	832	-68
∅ Zinssatz Fremdkapital	Prozent	1%	1%	1%	1%	0%
ICT / Zentraleinkauf						
ICT-Arbeitsplätze	Anzahl	200	255	225	255	30
Kosten pro Arbeitsplatz	Franken	5'100	4'677	5'500	4'844	-656

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	
Finanzen / Rechnungswesen						
Buchungsnummern pro 100 % Stelle Rechnungswesen	Anzahl		20'633	21'429	24'454	3'025
Buchungsnummern	Anzahl		57'772	60'000	68'471	8'471
Zahlungsfristen Debitoren	Tage		30	30	30	0
ICT / Zentraleinkauf						
Anzahl Lieferanten	Anzahl		3'578	2'700	4'089	1'389
Zentraleinkauf Kostenveränderungen	Franken		-84'700	-40'000	-70'000	-30'000
Zentraleinkauf Volumen	Mio. Franken		3	3	3	0
Finanzausgleich						
Ressourcenindex	Prozent		0.8831	0.8831	0.8597	-0.02
Soziallastenausgleich	Prozent		160.3%	160.3%	158.1%	-2.2%
Index Bebauungsdichte	Prozent		146.5%	146.5%	146.8%	0.3%

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB20 Finanzdienste			**150**	**150**		
20.01	Informatik	läuft	offen	150	150	Erneuerung/Ersatzinvestitionen IT und Neubeschaffungen	Erneuerungen und Erweiterungen werden kontinuierlich vorgenommen
20.02	Betrieblicher Leistungsauftrag	2019	2021	0	0	Alle Bereiche verfügen über einen betrieblichen Leistungsauftrag.	Pendent
20.03	Finanzstrategie 2024	2020	2024	0	0	Überwachung der Umsetzung	Finanzreglement 1. Lesung im 2021 erfolgt.
20.04	IKS / RM	2019	2021	0	0	Einführung IKS/RM gemäss HRM2 / Projekt Nr. 10 Finanzstrategie 2024	Rund 2500 Task wurden bearbeitet. Laufender Prozess
20.05	Entnahme Aufwertungsreserven für Mehrabschreibungen HRM2	2019	2029	0	0	Entnahme Aufwertungsreserven gemäss Restatement 2	In Jahresrechnung 2021 mit Fr. 1.60 Mio. vorgenommen.
20.06	Auslagerungen prüfen	2021	2024	0	0	Projektnummer FS14 Finanzstrategie 2023	Pendent
20.07	Digitalisierung Verwaltung	2021	2024	0	0	Projektnummer FS15 Finanzstrategie 2023	Wird mit Projekt ICT-Strategie bearbeitet.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Entwicklung der Finanzen

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	777	775	775	0%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	620	636	509	-20%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	271	295	294	0%
34	Finanzaufwand	2'151	2'150	1'823	-15%
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	445	537	538	0%
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'516	1'493	1'501	1%
Aufwand		**5'779**	**5'886**	**5'440**	**-8%**
40	Fiskalertrag	-12	-30	-10	-66%
41	Regalien und Konzessionen	-921	-1'050	-834	-21%
42	Entgelte	-104	-162	-129	-21%
43	Verschiedene Erträge		0	0	
44	Finanzertrag	-90	-86	-52	-40%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	-27	0	-26	
46	Transferertrag	-2'994	-3'143	-3'107	-1%
48	Ausserordentlicher Ertrag	-1'800	-1'600	-1'600	0%
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-8'541	-8'315	-8'116	-2%
Ertrag		**-14'488**	**-14'386**	**-13'874**	**-4%**
Saldo Globalbudget		**-8'709**	**-8'500**	**-8'433**	**67**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Buchprüfungskosten	Aufwand	24	22	23	5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	24	22	23	5%
Sozialer Wohnungsbau	Aufwand	3	5	7	26%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	3	5	7	26%
Elektrizität	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	-921	-1'050	-834	-21%
	Saldo	-921	-1'050	-834	-21%
Billettsteuer	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	-12	-30	-5	-84%
	Saldo	-12	-30	-5	-84%
Finanzausgleich	Aufwand	442	532	532	0%
	Ertrag	-2'970	-3'093	-3'093	0%
	Saldo	-2'528	-2'561	-2'561	0%
Zinsen	Aufwand	3'251	3'411	3'108	-9%
	Ertrag	-6'700	-6'647	-6'557	-1%
	Saldo	-3'449	-3'236	-3'449	7%
Rückvergütung aus CO2-Abgabe	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	-24	-50	-14	-72%
	Saldo	-24	-50	-14	-72%
Auflösung Aufwertungsreserven	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	-1'800	-1'600	-1'600	0%
	Saldo	-1'800	-1'600	-1'600	0%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**445**	**537**	**538**	0%
3622.00	Horizontale Abschöpfung RA	442	532	532	0%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3	5	7	30%
3622.00					

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Transferertrag					
46	**Total**	**-2'994**	**-3'143**	**-3'107**	-1%
4622.00	Lastenausgleich	-2970	-3'093	-3'093	0%
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-24	-50	-14	-73%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	**R 2020**	**B 2021**	**R 2021**	**Abw.**
Ausgaben	**145**	**150**	**150**	**0%**
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	145	150	150	0%

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Der budgetierte Aufwand nach Umlagen konnte um Fr. 446'000 unterschritten werden. Davon entfallen Fr. 305'000 auf tiefere Fremdkapitalzinsen. Die Resteinsparungen konnten in allen anderen Bereichen realisiert werden. Der budgetierte Ertrag konnte um Fr. 512'000 nicht erreicht werden durch Mindereinnahmen bei den Konzessionsgebühren, Billettsteuern, Finanzerträge FV und VV und Dienstleistungen für Dritte.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

25 Stadtkanzlei

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Stadtkanzlei						
Stellen Stadtkanzlei	Vollzeit		3.30	3.65	3.65	0
Stellen Nachlass/Sondersteuern	Vollzeit		4.55	4.55	4.55	0
Behandelte Fälle (Einsprachen/Beschwerden)	Anzahl	40	24	45	30	-15
Stadtrat/Kommissionen						
Stellen Stadtrat/Kommissionen	Vollzeit	4.00	4.00	4.00	4.00	0
Sitzungen Stadtrat	Anzahl	40	41	40	40	0
Sitzungen Kommissionen	Anzahl	40	22	40	24	-16
Wahlen/Abstimmungen						
Abstimmungen	Anzahl	4	5	4	5	1
Einsatzstunden Urnenbüro	Anzahl	470	1'253	470	646	176
Medien						
Kriens Info	Anzahl	12	13	12	12	0
Medienmitteilung	Anzahl	130	281	130	200	70

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Stadtkanzlei						
Anfragen Öffentlichkeitsprinzip	Anzahl		0	3	1	-2
Einwohnervorstösse	Anzahl		9	15	4	-11
Einwohnerrat						
Sitzungen	Anzahl		8	8	9	1
Geschäfte	Anzahl		107	70	85	15
Politische Vorstösse	Anzahl		84	60	45	-15
B+A und Berichte	Anzahl		23	45	40	-5
Stadtrat/Kommissionen						
Geschäfte Stadtrat	Anzahl		954	1'200	951	-249
Geschäfte Kommissionen	Anzahl		64	100	77	-23
Sondersteuern						
Grundstückgewinnsteuern	Anzahl		315	400	308	-92
Handänderungssteuern	Anzahl		284	400	262	-138
Nachlass						
Erbschaftsfälle	Anzahl		229	230	276	46

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB25 Stabstelle Gemeindeschreiber				**0**		
25.01	Ausbau Rechtsdienst	2016	offen	0	0	Kosten für externe Mandate bzw. Aufstockung interne Ressourcen	2020 konnte mit der Gemeinde Ebikon eine Vereinbarung für den regionalen Rechtsdienst im Sozialwesen abgeschlossen werden. Kriens wäre offen, für weitere Gemeinden.
25.02	Umsetzung Kommunikationskonzept	2019	offen	0	0	Mehraufwand Medienbeauftragter bzw. Neuausschreibung des Mandats	Das Kommunikationskonzept befindet sich in der Umsetzung. Das Projekt ist abgeschlossen.
25.03	Relaunch Webseite	2024	2025	0	0	Spätestens 2024 ist ein Relaunch der Webseite an die Hand zu nehmen.	Die entsprechenden Kosten werden 2024 im Budget vorgesehen.
25.04	Überprüfung der Führungsstrukturen	2020	2022	0	0	Projektnummer FS16 Finanzstrategie 2024	Die Abteilung Freizeitdienste wurde neu im BKD als Fachstelle bei der Abteilung Familie-, Freizeit- und Kulturdienste angesiedelt.
25.05	Anpassung Legislaturplanung mit Massnahmen	2020	2021	0	0	Projektnummer FS17 Finanzstrategie 2024	Laufende Überprüfung und Berichterstattung an KFG.
25.06	Nachkommenerbschafts-Steuer	2022	2024	0	0	Projektnummer FS26 Finanzstrategie 2024	Der Einwohnerrat bejaht die Nachkommenerbschafts-Steuer. Es wurde das Referendum ergriffen. Am 13.2.2022 stimmen die Krienser Stimmbürgerinnen und Stimmbürger über die Einführung dieses zusätzlichen Steuer ab.

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	4'331	2'119	1'937	-9%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	721	540	479	-11%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0	0	
34	Finanzaufwand	-2	1	-1	-235%
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen		0	0	
36	Transferaufwand	23	23	23	0%
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'852	1'992	1'797	-10%
Aufwand		**6'924**	**4'674**	**4'235**	**-9%**
40	Fiskalertrag	-4'214	-3'450	-3'802	10%
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-344	-499	-388	-22%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	-82	0	-142	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-2'187	-2'198	-2'103	-4%
Ertrag		**-6'827**	**-6'147**	**-6'435**	**5%**
Saldo Globalbudget		**97**	**-1'473**	**-2'201**	**-728**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Einwohnerrat	Aufwand	437	436	379	-13%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	437	436	379	-13%
ER-Kommissionen	Aufwand	262	181	172	-5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	262	181	172	-5%
Wahlen und Abstimmungen	Aufwand	391	312	295	-5%

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
	Ertrag	-11	-10	-13	27%
	Saldo	381	302	283	-6%
Stadtrat	Aufwand	2'779	501	386	-23%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	2'779	501	386	-23%
StR-Kommissionen	Aufwand	27	54	29	-45%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	27	54	29	-45%
Teilungsamt	Aufwand	282	376	341	-9%
	Ertrag	-279	-330	-341	3%
	Saldo	2	46	0	-100%
Medien	Aufwand	218	169	196	16%
	Ertrag	-9	-9	-12	26%
	Saldo	209	159	184	16%
Sondersteuern	Aufwand	288	297	298	0%
	Ertrag	-4'288	-3'450	-3'933	14%
	Saldo	-4'000	-3'153	-3'635	15%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36.00	**Total**	**23**	**23**	**23**	0%
3636.01	Beiträge an Parteien	23	23	23	0%

Transferertrag					
46.00	**Total**	**-82**	**0**	**-142**	
4611.01	Entschädigung vom Kanton Steuerinkassoprovision	-73		-131	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden- und Gemeindezweckverbände	-9		-12	

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Nettoergebnis im Globalbudget der Rechnung 2021 ist um rund Fr. 728'000 besser ausgefallen als das budgetierte Nettoergebnis 2021. Gründe dafür sind einerseits die 7-monatige Vakanz einer Vollzeitstelle im Ressort Nachlass/Sondersteuern (inkl. Sekretariat Einwohnerrat) sowie den unerwartet höheren Einnahmen bei den Grundstückgewinn-, Handänderungs- und Erbschaftssteuern. Trotz personeller Engpässe konnte die Zielvorgabe bei den Sondersteuern eingehalten werden.
Infolge der Corona-Massnahmen tagten die stadträtlichen Kommissionen weniger häufig, was zu zusätzlichen Einsparungen von rund Fr. 20'000 bei den Tag- und Sitzungsgeldern führte.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

30 Umwelt- und Sicherheitsdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Stellen Umwelt- und Sicherheits-dienste	Vollzeit		3.20	3.20	3.20	0
Stellen Werkunterhalt	Vollzeit		18.30	18.50	18.50	0
Stellen Sicherheit	Vollzeit		1.50	1.50	1.50	0
Abfallbewirtschaftung						
Abfall pro Einwohner und Jahr	kg	160	181	173	173	0
Sicherheit						
Einsatzstunden GOD	Stunden	800	938	800	849	49
Natur-/Landschafts-/Umweltschutz						
Baubewilligungsverfahren Bereich Umwelt/Energie	Anzahl	120	135	175	162	-13
Feuerwehr						
Einsatzstunden AdF	Stunden	2'000	2'391	2'500	2'036	-464
Werk- und Fahrzeugunterhalt						
Wanderwege Unterhalt	Stunden		3'666	3'200	752	-2'448
Arbeitsaufwand Werkdienst	Stunden		34'707	32'000	29'415	-2'585

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Feuerwehr						
Angehörige der Feuerwehr	Anzahl		103	100	105	5
Werk- und Fahrzeugunterhalt						
Winterdienst	Mannstunden		1'214	1'750	2'883	1'133

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitions-rechnung Budget 2021	Investitions-rechnung Rech-nung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB30 Umwelt- und Sicherheits-dienste			**293**	**125**		
30.01	Werkunterhalt	2021	2021	130	125	Ersatzbeschaffung zwei Elektro-Kleinlieferwagen	Wurde umgesetzt
30.02	Werkunterhalt	2021	offen	0	0	Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge Werkunterhalt	Aufgrund Sparmassnahmen nicht umgesetzt
30.03	Abfallbeseitigung	2009	2022	0	0	Unterflursammelstelle Nidfeld	Erfolgt im 2022
30.04	Naturschutz	2010	offen	0	0	Pflegeschutzmassnahmen in Flach- und Hochmooren, Neo-phytenbekämpfung	Pflegeschutzmassnahmen und Neophyten-bekämpfung wurden umgesetzt
30.05	Erneuerbare Energien	2009	offen	0	0	Eruierung, Begleitung und Um-setzung geeigneter Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz und zur Nutzung erneuerbarer Energien	Machbarkeitsstudie zur Potentialanalyse ei-nes Wärmeverbunds in Auftrag gegeben
30.06	Vernetzungsprojekte	2017	2024	0	0	Vernetzungsprojekte fortführen in Zusammenarbeit mit der Landwirtschaft	Wurde umgesetzt
30.07	Neusignalisation Wanderwege	2019	2024	0	0	In 5-Jahres-Tranchen werden die Wanderwege neu signalisiert / Kreditübertrag	Neu Signalisation der Wanderwege ist er-folgt

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
30.08	Jungwaldpflege	2016	offen	0	0	Pflegemassnahmen	Wurde umgesetzt
30.09	Friedhof Anderallmend	2018	2020	0	0	Erhöhung Aufenthaltsqualität und ökologische Qualität	Wurde umgesetzt
30.10	Freigleis	2016	offen	0	0	Erhöhung Aufenthaltsqualität und ökologische Qualität	Aufgrund fehlendem Budget verschoben
30.11	Feuerwehr	2025	2025	0	0	Mannschaftstransporter Fahrzeug mit Jg. 2005 muss ersetzt werden.	Projektstart 2024
30.12	Feuerwehr	2025	2025	0	0	Kostenübernahme Ersatzbeschaffung Fahrzeug Paula 6 durch Gebäudeversicherung Luzern	Kostenübernahme 2025
30.13	Feuerwehr	2026	2026	0	0	Mannschaftstransporter Fahrzeug mit Jg. 2006 muss ersetzt werden.	Projektstart 2025
30.14	Feuerwehr	2026	2026	0	0	Kostenübernahme Ersatzbeschaffung Fahrzeug Paula 5 durch Gebäudeversicherung Luzern	Kostenübernahme 2026
30.15	Kugelfang Schützenheim	2019	2021	570	0	Sanierung, bereits 2020 budgetiert	Aufgrund von Verzögerungen erfolgt die Umsetzung im 2022
30.16	Kugelfang Schützenheim	2019	2021	-407	0	Rückerstattung Kanton betreffend Altlastensanierungen, bereits 2020 budgetiert	Aufgrund von Verzögerungen erfolgt die Rückerstattung im 2022
30.17	Altlastenstandort Renggloch	2021	2022	100	0	2021 Detailuntersuchung / Variantenstudien, evtl. bereits Sanierungsplanungsprojekt / Sanierung in Folgejahren, 2022 sehr optimistisch geschätzt (Höhe Sanierungsbetrag aber noch völlig unklar)	Aufgrund von Verzögerungen erfolgt die Umsetzung im 2022
30.18	Altlastenstandort Renggloch	2021	2022	-100	0	Rückerstattung Kanton betreffend Altlastensanierungen	Aufgrund von Verzögerungen erfolgt die Rückerstattung im 2022
30.19	Freizeitanlage Langmatt	2020	offen	0	0	Erweiterung Freizeitanlage Langmatt II Kostenbeteiligung durch BAFU, Beitrag aus Programmvereinbarung bis 2024	Umsetzung bei Budget ab 2022
30.20	BZR Pflanzliste	2021	2021	0	0	Pflanzenliste Stadt-, Klimawandelbäume /-gehölze und Biodiversität inkl. Abgleich Ökofunktionen an zu bestimmenden Standorten (wie Salz, Hitze, Umweltfaktoren) Entwicklung einer Tyologie "Klimawandelgerechte resiliente Begrünung" im Voralpenbereich	Umsetzung im Rahmen der BZR Revision bis 2023
30.21	BZR Grünflächenbonus	2021	2021	0	0	Umgebungs-Bonus im Rahmen der BZR-Revision	Umsetzung im Rahmen der BZR Revision bis 2023
30.22	BZR Baumscheibe	2021	2021	0	0	Erarbeitung von Richtlinie n für Baumscheibe bzw. Substrat	Umsetzung im Rahmen der BZR Revision bis 2023
30.23	Aktualisierung Einzelbauminventar und Integration QGIS	2021	2021	0	0	Systematisches Screening des Siedlungsgebiets für Neueinträge im Einzelbauminventar; konkreter Vorschlag für Ergänzungen an Auftraggeber	Umsetzung im Rahmen der BZR Revision bis 2023
30.24	Aktualisierung Energieplanung	2021	2021	0	0	Energieplanung muss an gesetzliche Änderungen angepasst werden sowie überarbeitet werden (als Entwurf vorhanden)	Umsetzung im Rahmen der BZR Revision bis 2023
30.25	Stadtklimakonzept	2021	2021	0	0	Modellrechnung Stadt-/ Geländeklima und Klimaanalysekarte	Abwarten bis kantonale Klimaanalyse vorliegt
30.26	Stadtklimakonzept	2023	2023	0	0	Intensiv-Klimamesskampagne Messkampagne „Stadtklima“ mit den Schwer-punkten bioklimatische Belastungssituation und Kaltluftaustausch.	Umsetzung nach kantonaler Klimaanalyse ab 2023

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
30.27	Stadtklimakonzept	2024	2024	0	0	Modellierung lufthygienischer Felder „Quellgruppe Verkehr" für die Stadt	Umsetzung nach kantonaler Klimaanalyse ab 2024
30.28	Organisationsanalyse	2021	2022	0	0	Vermutlich notwendige Investition beruhend auf Finanzstrategie; Basis für Entscheidung darüber ist Workshop im 2020	Aufgrund Ressourcenengpässe Erarbeitung pendent
30.29	Landschaftsentwicklungskonzept	2021	2025	0	0	Landschaftsentwicklungskonzept	Umsetzung im Rahmen der BZR Revision bis 2023
30.30	Aufwertungsprojekt Fliessgewässer Schlimbach	2024	2024	0	0	Abdichten und Pool machen, Wurzelstöcke, Faschinenwalzen Beitrag aus Programmvereinbarung BAFU bis 2024	Umsetzung ab 2024
30.31	Vereinbarung Vogelvoliere	2022	2022	0	0	Gemäss B+A	Aufgrund Ressourcenengpässe Erarbeitung pendent
30.32	Stadtgärtnerei	2020	2022	0	0	Projektnummer FS08 Finanzstrategie 2024	Aufgrund Ressourcenengpässe Erarbeitung pendent

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	2'639	2'647	2'497	-6%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	916	1'037	905	-13%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	254	288	267	-7%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	1	0	16	
36	Transferaufwand	866	902	830	-8%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'819	2'648	2'563	-3%
Aufwand		**7'494**	**7'522**	**7'078**	**-6%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	-63	-61	-69	14%
42	Entgelte	-1'952	-1'907	-2'029	6%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	-23	-45	-53	17%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	-645	-893	-549	-39%
46	Transferertrag	-54	-62	-33	-47%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-3'234	-3'112	-3'042	-2%
Ertrag		**-5'970**	**-6'079**	**-5'774**	**-5%**
Saldo Globalbudget		**1'524**	**1'442**	**1'304**	**-138**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Übrige Sicherheit	Aufwand	117	101	122	20%
	Ertrag	-29	-28	-24	-16%
	Saldo	88	73	98	34%
Feuerwehr (SF)	Aufwand	1'327	1'323	1'182	-11%
	Ertrag	-1'327	-1'323	-1'182	-11%
	Saldo	0	0	0	
Zivilschutz	Aufwand	311	329	270	-18%
	Ertrag	-25	-49	-70	43%
	Saldo	287	281	200	-29%
Markt- und Gewerbewesen	Aufwand	16	27	38	41%
	Ertrag	-51	-57	-62	10%
	Saldo	-35	-30	-24	-19%

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Infrastruktur und Unterhalt öffentl. Raum	Aufwand	98	125	75	-40%
	Ertrag	-1	-16	-29	81%
	Saldo	97	109	46	-58%
Abfallbeseitigung (SF)	Aufwand	1'148	1'194	1'155	-3%
	Ertrag	-1'148	-1'194	-1'155	-3%
	Saldo	0	0	0	
Natur- und Landschaftsschutz	Aufwand	159	168	165	-2%
	Ertrag	-7	-1	0	-105%
	Saldo	153	167	165	-1%
Friedhof und Bestattung	Aufwand	564	510	420	-18%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	564	510	420	-18%
Übriger Umweltschutz	Aufwand	221	229	266	16%
	Ertrag	0	-1	0	-100%
	Saldo	221	228	266	17%
Landwirtschaft	Aufwand	120	79	75	-5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	120	79	75	-5%
Strukturverbesserungen	Aufwand	8	8	8	-2%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	8	8	8	-2%
Forstwirtschaft	Aufwand	39	34	76	124%
	Ertrag	-12	-11	-19	72%
	Saldo	27	23	57	149%
Jagd und Fischerei	Aufwand	19	20	18	-9%
	Ertrag	-24	-24	-24	0%
	Saldo	-5	-5	-6	39%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**866**	**902**	**830**	-8%
3611.00	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	13	13	13	1%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	2	2	2	-15%
3612.01	Beiträge an ZSOpilatus	241	235	235	0%
3612.02	Beiträge an REAL Abfall	484	484	491	2%
3631.00	Beiträge an Kantone u. Konkordate	63	34	63	86%
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	13	3	3	-7%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12	13	19	46%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	38	21	-2	-110%
3637.06	Beiträge an Energieförderprogramm		90		-100%
3637.07	Beiträge an DZV-Vernetzung		8		
3660.00	Abschreibungen Investitionsbeiträge			7	

Transferertrag					
46	**Total**	**-54**	**-62**	**-33**	-47%
4630.00	Beiträge vom Bund	-14	-4	-4	0%
4631.00	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten	-41	-58	-29	-50%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**483**	**130**	**125**	**-4%**
Einnahmen	-257	-507	0	-100%
Nettoinvestitionen	226	-377	125	-133%

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Globalbudget wurde nach Umlagen netto um Fr. 138'000 unterschritten. Grund dafür waren Personalvakanzen bei der Abteilungsleitung und im Werkunterhalt, aus deren Folge insbesondere bei der Kostenstelle «Infrastruktur und Unterhalt öffentlichen Raum» weniger Arbeiten ausgeführt werden konnten, z.B. beim Unterhalt von Wanderwegen, was wiederum weniger Materialaufwand bedeutet.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtragskredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kreditüberschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**800**					
30.7690 Kugelfang Schützenrain Sanierung			-570			
30.7690 Renggloch Altlastensanierung			-100			
Saldo	**800**	**0**	**-670**	**0**	**130**	**0**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

35 Planungs- und Baudienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Stellen Planungs- und Baudienste	Vollzeit		7.10	7.10	7.10	0
Erteilte Baubewilligungen	Anzahl		192	180	197	17
Fristgerechte Baubewilligung innerhalb gesetzl. Frist	Anteil	80%	55%	60%	30%	-30%
Fachgremium Sitzungen	Anzahl		3	4	4	0
Fachgremium: Objektberatungen	Anzahl		7	8	7	-1

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Baugesuche Eingang	Anzahl		204	180	200	20
Summe Baukosten	Mio. Franken		160	180	104	-76
Summe Bewilligungsgebühr	Mio. Franken		0.61	0.75	0.44	-0.31
Sondernutzungspläne BP / GP	Anzahl		1	2	1	-1
Baubewilligte Wohneinheiten	Anzahl		193	500	105	-395
Veranlagte Mehrwertabschöpfung in Franken	Mio. Franken		-	0	-	0

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB35 Planungs- und Baudienste			**260**	**199**		
35.01	Diverses Raumordnung	2011	offen	200	19	Nutzungsplanungen (Einführung IVHB, Überbauungsziffer, Überprüfung und Aufhebung von mehr als 160 Sondernutzungsplänen usw.)	Planerwahlverfahren mit Vergabe an Zeitraum Planungen verzögert abgeschlossen. Start Revision ist im 1. Quartal 2022 vorgesehen
35.02	LuzernSüd: Gebietsmanager	2013	2021	140	140	Kostenanteil Gebietsmanager	Neustart Gebietsmanagment, Abschluss Regelwerk mit Genehmigung durch RR erfolgt, Fokus Projekte, Entwicklung Grabenhof / Hinterschlund und Revision der Ortsplanung
35.03	LuzernSüd: Entwicklungskonzept Rückerstattungen Dritte	2013	2021	-100	0	Sicherstellung der Grundeigentümerbeiträge mit Vereinbarungen	Infolge keiner abgeschlossener Planungen konnten keine Rückerstattungen verrechnet werden
35.04	Bebauungspläne	2013	2022	200	3	Ausarbeitung und Genehmigungsverfahren	Abschluss BP PilatusArena mit Genehmigung durch RR, Zusatzkosten Daten Upload
35.05	Bebauungspläne Drittbeiträge	2013	2022	-200	0	Drittbeiträge	Ausstehend
35.06	Raumordnung	2011	2022	0	10	Hüttenkataster Hochwald: Ausarbeitung Entscheide und Vollzug	Fortsetzung Abarbeitung der Hochwaldfälle wurde infolge fehlender Ressourcen verzögert, Ende 2021 mit Unterstützung Rechtsdienst wieder aktiviert. Aufnahme Kataster wurde an EBWSB vergeben.
35.07	Beratung von Gesuchstellern	2019	offen	0	0	Ausbau der Beratungstätigkeit mit dem Ziel der Steigerung ortsbaulicher Qualitäten	laufend
35.08	Vorabklärungen bei Bauvorhaben	2019	offen	0	0	Konsequente, schriftliche und abschliessende Beurteilung von Vorabklärungen unter Verrechnung des Aufwandes.	laufend. Einnahmen separat nach Stellungnahme/Entscheid oder bei nachfolgendem Baugesuchsverfahren mit Bewilligungsgebühren
35.09	Bebauungsplan Andritz Hydro	läuft	offen	50	72	Umzonung und Bebauungsplan	Phase 3 mit Umzonung und BP starte nach Abschluss von Phase 2 im 2. Halbjahr 2021

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
35.10	Bebauungsplan Andritz Hydro Drittbeiträge Investoren	läuft	offen	0	0	Drittbeiträge (nach Vorprüfung / Genehmigung)	Erarbeitung erfolgte im 2. Halbjahr 2021. Vorprüfung ist im 1. Halbjahr 2022 geplant
35.11	Bebauungsplan Autorama	läuft	offen	0	0	Bebauungsplan	Durchführung Studienauftrag als Basis für Bebauungsplan laufend. Beurteilung Januar 2022
35.12	Bebauungsplan Autorama Drittbeiträge Investoren	läuft	offen	0	0	Drittbeiträge	Ausstehend infolge Aufschub des Verfahrens
35.13	Bebauungsplan Bosmatt	läuft	offen	20	0	Bebauungsplan	Klärung Erschliessung und Verbindung Schulraum im Gange
35.14	Bebauungsplan Bosmatt Drittbeiträge Investoren	läuft	offen	-50	0	Drittbeiträge	Ausstehend infolge Aufschub des Verfahrens
35.15	Bebauungsplan PilatusArena	läuft	offen	0	0	Bebauungsplan	Genehmigt 18. Mai 2021 mit Entscheid RR
35.16	Wachstumsstrategie mit Ortsplanung überprüfen	läuft	offen	0	0	Projektnummer FS13 Finanzstrategie 2024	Revision der Ortsplanung wurde noch nicht gestartet

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	739	764	769	1%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	149	130	164	26%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	279	275	296	8%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	82	82	69	-17%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	721	410	788	92%
Aufwand		**1'970**	**1'662**	**2'086**	**26%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-607	-890	-521	-41%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-418	-125	-500	300%
Ertrag		**-1'025**	**-1'015**	**-1'020**	**1%**
Saldo Globalbudget		**946**	**647**	**1'065**	**419**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Denkmalpflege	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	0	0	
Raumordnung	Aufwand	706	639	757	18%
	Ertrag	0	0	0	-100%
	Saldo	706	639	757	18%
Mehrwertabgaben	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	0	0	
Planungs- und Baudienste	Aufwand	240	7	308	4147%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	240	7	308	4147%

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**82**	**82**	**69**	-17%
3632.07	Beiträge an RET LuzernPlus	82	82	69	-16%

Transferertrag					
46	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**265**	**610**	**199**	**-67%**
Einnahmen	0	-350	0	-100%
Nettoinvestitionen	265	260	199	-24%

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Die Planungs- und Baudienste schliessen um knapp Fr. 419'000 schlechter ab als budgetiert. Ausschlaggebend sind einerseits Mindereinnahmen von knapp Fr. 369'000 bei den Baugesuchen (Amtshandlungen) infolge ausstehender Entscheide über Grossprojekte wie Eichhof West, Pilatus Arena und das Hochhaus Nidfeld. Andererseits resultieren aus der sehr komplexen Beurteilung oben erwähnter Baugesuche Mehraufwendungen von knapp Fr. 50'000 durch externe Berater, Gutachter und Fachexperten. Die Verrechnung und damit die Rückerstattung dieser 2021 erbrachten und entschädigten Leistungen kann erst mit Erteilung der entsprechenden Baubewilligungen 2022 erfolgen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Verkehrsplanung						
Personalstellen	Vollzeit		2.25	2.35	2.25	-0.10
Wasserversorgung						
Personalstellen	Vollzeit	3.50	3.00	3.00	3.00	0
Fremdwasser Summe	Mio. m3	1.50	1.36	1.50	1.20	-0.3
Leitungsbrüche	Anzahl	15	12	15	12	-3
Wasserpreis	Fr. m3		1.60	1.60	1.60	0
Abwasserbeseitigung						
Personalstellen	Vollzeit		0.90	0.90	0.90	0
Höhe Grundgebühr Kanal.	Franken	0.09	0.09	0.09	0.09	0
ARA Mengengebühr	Franken	1.20	1.10	1.10	1.10	0
Strassenwesen						
Personalstellen	Vollzeit		1.00	1.00	1.00	0
Parkierung						
Parkfelder	Anzahl		513	525	525	0
Strassenbeleuchtung						
Gesamtstromverbrauch	kWh		693'000	698'000	696'600	-1'400
Wasserbau						
Personalstellen	Vollzeit		0.10	0.00	0.10	0.10
Parkplatzgebühreneinnahmen	Mio. Franken		0.50	0.64	0.56	-0.08

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Wasserversorgung						
Haupt- und Hauszuleitungen	km		163	163	163	0
Quellwasser Summe	Mio. m3		0.67	0.69	0.84	0.15
Gesamte Wassergewinnung	Mio. m3		2.03	2.19	2.04	-0.15
Hydranten	Anzahl		530	530	514	-16
Abonnenten	Anzahl		3104	3'110	3109	-1
Abwasserbeseitigung						
Öffentliche Kanalisationen	km		83	83	85	2
- Kontrollschächte	Anzahl		2'443	2'445	2'675	230
Private Kanalisationen	km		257	257	259	2
- Kontrollschächte	Anzahl		7'790	7'790	7'791	1
Gemeindestrassen						
Strassennetz	km		31	31	31	0
Privatstrassen						
Strassennetz	km		33	34	34	0
Güterstrassen						
Strassennetz	km		79	80	80	0
Strassenbeleuchtung						
Kandelaber	Anzahl		1'944	1'935	1'934	-1
Wasserbau						
Wasserläufe	km		130	130	130	0

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste			**2'524**	**200**		
40.01	Verkehrsplanung / Strassenbau 2025 - 2030	2025	2030	0	0	Projekte sind noch zu definieren	Priorisierung der Projekte erfolgt über die in Bearbeitung befindliche GVKK-Projektliste.
40.02	Langsägestrasse (Esplanade)	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung Luzernstrasse - Sonnenbühlweg (in Abhängigkeit Eichhof West / Bypass)	Der Strassenraum der Langsägestrasse wird im Rahmen der Überbauung Eichhof West saniert (inkl. neues Verkehrsregime). Das Projekt Esplande wird zu einem späteren Zeitpunkt geplant, zumal das betroffene Grundstück noch nicht zur Disposition steht.
40.03	Schachen - Amlehnstrasse	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung Luzernstrasse - Sonnenbühlweg (GVKK)	Priorisierung des Projekts erfolgt über die in Bearbeitung befindliche GVKK-Projektliste.
40.04	Horwerstrasse (Gallusstrasse - Arsenalstrasse)	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung (GVKK)	Priorisierung des Projekts erfolgt über die in Bearbeitung befindliche GVKK-Projektliste. Steht in direkter Abhängigkeit zur Zentrumsplanung (vgl. 40.10), pendent
40.05	Lärmsanierunsprojekte	offen	offen	0	0	Überprüfung von Massnahmen an Gemeindestrassen (Tempo 30, Belagseinbau)	Div. Projekte sind noch intern abzuschliessen.
40.06	Verkehrskonzept/-studien LuzernSüd	offen	offen	0	0	Einzelprojekte	Aufträge werden über die entsprechenden Projekte abgewickelt (meist Projekte Kanton)
40.07	K4, Zentrum - Hergiswaldstrasse	2022	2024	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z.G. Gemeindestrassen inkl. Busspur Hergiswaldstrasse (Kantonsprojekt) (GVKK)	Kantonsprojekt, Baubeginn voraussichtlich 2023/2024
40.08	K4, Zentrum - Hergiswaldstrasse, Businfrastruktur	2023	2024	0	0	Infrastruktur der Busanlagen (Wartehäuschen etc.)	Kantonsprojekt, Baubeginn voraussichtlich 2023/2024
40.09	K4, Hergiswaldstrasse - Horüti	offen	offen	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z.G. Gemeindestrassen (Kantonsprojekt) (GVKK)	Kantonsprojekt, Baubeginn voraussichtlich 2022
40.10	K4, Zentrumsplanung (Luzernstrasse)	2020	2021	250	0	Anteil Studienauftrag (hälftig zw. Stadt / Kanton) (GVKK)	Aufgrund Volksabstimmung im Verzug, allenfalls 2022 Projektstart.
40.11	K4, Zentrumsplanung (Luzernstrasse)	offen	offen	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z.G. Gemeindestrassen (Kantonsprojekt) (GVKK)	Aufgrund Volksabstimmung im Verzug, allenfalls 2022 Projektstart.
40.12	Gallusstrasse / Horwerstrasse	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung in Abhängigkeit zu Zentrumsplanung (Luzernstrasse) (GVKK)	Priorisierung des Projekts erfolgt über die in Bearbeitung befindliche GVKK-Projektliste. Steht in direkter Abhängigkeit zur Zentrumsplanung (vgl. 40.10), pendent
40.13	K19 Ringstrasse	2023	2024	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z:G. Gemeindestrassen (Kantonsprojekt) (LuzernSüd)	Kantonsprojekt, Baubeginn unklar (voraussichtlich im Bauprogramm 2023-2026, Topf B)
40.14	Bogenweg (Rad- /Gehweg)	offen	offen	0	0	Radroute Industriestrasse - Kreuzstrasse (Hinter Schlund) (LuzernSüd)	Parzellen Hinter Schlund und Grabehof sind einer Beplanung zuzuführen, erst dann kann eine Linienführung festgelegt werden. Umsetzung unbekannt.
40.15	Hergiswaldstrasse	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung Hergiswaldstrasse von Einmündung Rainacherstrasse bis Ende Bauzone (GVKK)	Priorisierung des Projekts erfolgt über die in Bearbeitung befindliche GVKK-Projektliste. Strassenprojekt steht in kausalem Zusammenhang mit Wasserbauprojekt Krienbach. Umsetzung unbekannt.
40.16	Fuss- und Veloweg Eichwilstrasse	2016	offen	0	0	Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten	Nach Sistierung durch ASTRA kann die Projektierung 2022 wieder aufgenommen werden.
40.17	Fuss- und Veloweg Eichwilstrasse Drittbeiträge	2016	offen	0	0	Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten, Drittbeiträge	Nach Sistierung durch ASTRA kann die Projektierung 2022 wieder aufgenommen werden.
40.18	Verbesserung Fuss- und Radwegnetz	läuft	offen	0	0	Sanierung / Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten (GVKK)	Priorisierung der Projekte erfolgt über die in Bearbeitung befindliche GVKK-Projektliste.
40.19	Rad- und Gehwege Schweighofpark - Motelstrasse	2022	2023	0	0	Anknüpfung an Rad-/Gehwegnetz Bereich A2-Überdachung (Schweighof)	Projekt wurde 2021 abgeschlossen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
40.20	Sanierung Fussgängerstreifen	2018	2022	100	18	Sanierung von rund 150 Fussgängerstreifen	Projekt in Bearbeitung
40.21	Trottoirverlängerung Langrütistrasse	offen	offen	0	0	Ergänzung zur Erschliessung Studenhof/Under Meiersmatt	Keine Aktivität
40.22	Beitrag an Einmünder Vorderschlundstrasse (Schweighof)	2019	2022	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z.G. Gemeindestrasse	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.23	Erhaltungsmanagement Strassen/Kunstbauten	2019	2021	0	0	Software und Bestandesaufnahmen Kunstbauten (Brücken / Stützmauern)	Keine Aktivität
40.24	Bauliche Massnahmen infolge Agglo-Mobi4	offen	offen	300	29	Bauliche Massnahmen aufgrund Netzanpassungen (Durchfahrte, neue Haltestellen etc.)	Projekt in Bearbeitung (Kreditübertrag ins 2022)
40.25	Sanierungen der Bushaltestellen	offen	offen	0	0	Bis 2023 müssen sämtliche Bushaltestellen gem. BehiG saniert werden (Gemeindestrassen)	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.26	Knoten Horwer-/Arsenalstrasse/Lauerzweg	2017	2022	0	91	Projekt Kleinkreisel	Projekt wurde 2021 abgeschlossen (Restbetrag Abgrenzung ins 2022)
40.27	Sanierung Brücke Holzerbödeli	2021	2021	200	0	Sanierung	Projekt in Bearbeitung (Kreditübertrag ins 2022)
40.28	Umgestaltung PP Schachenstrasse 6	2021	2021	70	36	Umgestaltung	Projekt wurde 2021 abgeschlossen
40.29	Diverse Kleinprojekte Strassenbau	2016	offen	0	0	Kleinprojekte Strassensanierungen	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.30	Südallee, Anteil Kriens (Arsenalstrasse, Bereich MFK-Eichhof)	offen	offen	350	0	Ausbau Haltestellen für Ortsbus gemäss AggloMobil due, Buslinie 14 via Arsenalstrasse	Keine Aktivität vonseiten Kriens Steht in direkter Abhängigkeit zur Projektierung der Stadt Luzern, mehrere Projektpunkte pendent
40.31	Südallee, Anteil Kriens (Arsenalstrasse, Bereich MFK-Eichhof) Drittbeiträge	offen	offen	-100	0	Drittbeiträge AP 3G	Keine Aktivität vonseiten Kriens. Steht in direkter Abhängigkeit zur Projektierung der Stadt Luzern, mehrere Projektpunkte pendent
40.32	Südallee (Nidfeld-/Arsenalstrasse)	offen	offen	0	0	Planung und Realisierung verkehrliches Rückgrat LuzernSüd	Keine Aktivität vonseiten Kriens. Bauherrschaft BBP Nidfeld im Lead betr. Umgebung / Strassenraum
40.33	Südallee (Nidfeld-/Arsenalstrasse) Drittbeiträge	offen	offen	0	0	Drittbeiträge an Planung und Realisierung verkehrliches Rückgrat LuzernSüd (Grundeigentümer, Bund, Kanton).	Keine Aktivität vonseiten Kriens. Bauherrschaft BBP Nidfeld im Lead betr. Umgebung / Strassenraum
40.34	Gemeindehausstrasse Umgestaltung (Nord)	offen	offen	0	0	Sanierung und Strassenraumgestaltung Bereich Schachenstrasse/Meisterstrasse	Projekt wird im Rahmen Pos. 40.36 "Massnahmen GVKK (T-30-Zonen, Fussverkehr, Parkierung, ÖV etc.)" abgewickelt.
40.35	Gemeindehausstrasse Umgestaltung (Süd)	offen	offen	0	0	Sanierung und Strassenraumgestaltung Bereich Schachenstrasse / Luzernerstrasse, in Abhängigkeit Zentrumsplanung (GVKK)	Priorisierung des Projekts erfolgt über die in Bearbeitung befindliche GVKK-Projektliste. Steht in direkter Abhängigkeit zur Zentrumsplanung (vgl. 40.10), pendent
40.36	Massnahmen GVKK (T-30-Zonen, Fussverkehr, Parkierung, ÖV etc.)	läuft	2024	130	79	Umsetzung gem. Bericht 2018	Projekt in Bearbeitung
40.37	Parkplätze	2019	2020	0	0	Erhöhung Gebührentarife für Parkplätze	Projekt wurde abgeschlossen
40.38	Verkehrsrichtplan	2021	2021	70	20	Im Rahmen der Ortsplanung	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.39	Totalrevision PP-Reglement	2020	2021	0	0	Revision	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.40	Bushaltestelle Ringstrasse / Steinbach	läuft	offen	0	0	In Zusammenarbeit mit vif und Gemeinde Horw	Keine Aktivität
40.41	Bewirtschaftung Parkplätze im Nichtbaugebiet	2021	2022	0	0	Projektnummer FS25 Finanzstrategie 2024	Projekt in Bearbeitung
40.42	Strassenbeleuchtung	läuft	offen	0	0	Ersatz Leuchtmittel durch LED, B+A durch BUVK initiiert	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.43	Lichtsignalanlage (LSA)	2020	2021	0	46	Ersatz Anlage Gärtnerweg	Projekt wurde abgeschlossen
40.44	Beitrag an Strassengenossenschaften Hochwald / Eysstrasse	2019	2023	104	88	Sanierungsbeiträge an Hochwaldgenossenschaft, Güterstrassen 2. Etappe	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
40.45	VVL Gemeindebeitrag an öffentlicher Verkehr	2019	offen	1'000	1'057	Aktivierung Investitionskostenbeiträge öffentlicher Verkehr VVL inkl. Beitrag an Bahninfrastrukturfonds	wiederkehrende Aufgabe
40.46	Hochwasserschutz Houelbach / Bellenweiher	2018	2023	0	0	Sanierung Staumauer	Keine Aktivität
40.47	Hochwasserschutz Schlimbach	2018	2021	50	21	Neubau Fussgängerbrücke	Projekt wurde abgeschlossen
40.48	Naturgefahren Tuschuggenbach	2018	2021	0	0	Techn. Installation Überwachung der Rutschung (Perimeter Hergiswald)	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.49	Naturgefahren Hergiswaldrutschung	2019	2021	0	89	Techn. Installation Überwachung der Rutschung (Perimeter Hergiswald)	Projekt wurde abgeschlossen
40.50	Sonnenbergban	2020	2022	0	0	Projektnummer FS28 Finanzstrategie 2024	Projekt in Bearbeitung
40.51	Wasserversorgung	2014	2020	0	0	Weitere Abklärungen betreffend Einkauf von Wasser ab 2022, Überarbeitung Wasserversorgungsreglement für Anschlussgebühren nach verursachergerechten Kriterien	Projekt wurde abgeschlossen
40.52	Wasserversorgung: Leitungen / Reservoire	läuft	offen	0	0	Teilprojekt: Planung und Realisierung Sanierung der Wasserreservoire Schwinferch und Studenhof	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.53	Schwynferch Reservoir Sanierung	läuft	2020	250	16	Sanierung	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.54	Schlossweg	offen	2030	640	297	Sanierung	Projekt wurde abgeschlossen
40.55	Rainacherstrasse	offen	2030	980	699	Sanierung	Projekt wurde abgeschlossen
40.56	Ober Hackenrain	offen	2030	210	0	Sanierung	Projekt in Bearbeitung (Kreditübertrag ins 2022)
40.57	Eichenspesstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2024)
40.58	Haslimattstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2024)
40.59	Klösterlistrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2024)
40.60	Bachstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2025)
40.61	Gallusstrasse / Horwerstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität. Steht in direkter Abhängigkeit zur Zentrumsplanung (vgl. 40.10), pendent
40.62	Ableitung Schwynferch	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2025)
40.63	Zumhof Terrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.64	Blattigstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2026)
40.65	Aufberetiung Follenstutz	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2026)
40.66	Rengglochstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.67	Quellsanierung	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.68	Pumpwerk Grosshof	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.69	Obernauerstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.70	Transportleitung Grosshof	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.71	Reservoir Buholz	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2026)
40.72	Ableitung Buholz	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität (Budget 2025)

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
40.73	Hergiswaldstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.74	Stampfeli	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.75	Wichlernweg	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.76	Bachstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.77	Horwerstrasse 127 - 137	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.78	Waldheimstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.79	Grauenstein	offen	2030	0	0	Infolge Notwasserkonzept Bund	Keine Aktivität (Budget 2023)
40.80	Hubelstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.81	Friedhofstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.82	Schlundstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.83	Nidfeldstrassse	offen	2030	80	0	Sanierung	Projekt in Bearbeitung (Kreditübertrag ins 2022)
40.84	Leitsystem	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.85	Automationen	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.86	Aufbereitung Killegg	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.87	Zumhofstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung	Keine Aktivität
40.88	Deckbeläge Projekte 2020 - 2030	läuft	2030	340	98	Sanierung	Projekt wurde abgeschlossen
40.89	Erträge Anschlussgebühren	läuft	offen	-2'500	-1'735	Anschlussgebühren	wiederkehrende Aufgabe
40.90	Kanalisationen	läuft	offen	0	0	Projekte Neuleitungen 2021 - 2024	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.91	Arsenalstrasse (MFK - Rösslimatt)	2020	2021	800	0	Sanierung Kanalisationsnetz gem. GEP	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.92	Sanierung Hauptleitung K4	läuft	2023	0	0	Sanierung Leitungsnetz infolge Strassenprojekt K4, Zentrum - Hergiswaldstrasse	Keine Aktivität (Budget 2024) Steht in direkter Abhängigkeit zur "K4, Zentrum - Hergiswaldstrasse" (vgl. 40.07), pendent
40.93	Sanierung Leitbauwerk K4	läuft	2023	0	0	Sanierung Bauwerke infolge Strassenprojekt K4, Hergiswaldstrasse - Horüti	Keine Aktivität (Budget 2023) Steht in direkter Abhängigkeit zur "K4, Hergiswaldstrasse - Horüti" (vgl. 40.09), pendent
40.94	Sanierung Div. Kleinprojekte	läuft	offen	450	200	Sanierung Kanalisationsnetz gem. GEP	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.95	Sanierung Div. Kleinprojekte	läuft	offen	-100	0	Aufwendungen im Rahmen der Bewilligungen	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.96	Inliner-Sanierungen	läuft	offen	500	0	Sanierung Kanalisationsnetz gem. GEP	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.97	Unterhalt ES (Entleerung/Entsorgung)	läuft	offen	50	0	Sanierung	Projekt in Bearbeitung (Budget 2022)
40.98	Einleitgebühren	2020	offen	-200	-201	Erhebung Einleitgebühren bei Bauprojekten	wiederkehrende Aufgabe
40.99	Erträge Anschlussgebühren	läuft	offen	-1'500	-747	Anschlussgebühren	wiederkehrende Aufgabe

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	999	1'115	1'019	-9%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'858	1'968	1'797	-9%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'980	1'949	1'866	-4%

34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	2'007	1'784	2'648	48%
36	Transferaufwand	4'306	4'410	4'360	-1%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	3'659	3'450	3'476	1%
Aufwand		**14'810**	**14'674**	**15'165**	**3%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	-5	0	-1	
42	Entgelte	-7'029	-7'306	-7'495	3%
43	Verschiedene Erträge	-67	-150	-38	-75%
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	0	0	-109	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-1'019	-908	-1'044	15%
Ertrag		**-8'120**	**-8'364**	**-8'686**	**4%**
Saldo Globalbudget		**6'690**	**6'311**	**6'479**	**168**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Verkehrssicherheit (Parkbussen)	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	-61	-40	-57	43%
	Saldo	-61	-40	-57	43%
Gemeindestrassen	Aufwand	3'060	2'840	2'889	2%
	Ertrag	0	0	-30	
	Saldo	3'060	2'840	2'859	1%
Parkplätze	Aufwand	215	111	210	90%
	Ertrag	-500	-680	-561	-18%
	Saldo	-285	-569	-351	-38%
Güterstrassen	Aufwand	28	53	12	-77%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	28	53	12	-77%
Privatstrassen	Aufwand	80	165	99	-40%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	80	165	99	-40%
Regionalverkehr	Aufwand	2'936	2'976	2'951	-1%
	Ertrag	-157	0	0	
	Saldo	2'779	2'976	2'951	-1%
Sonnenbergbahn	Aufwand	247	247	239	-3%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	247	247	239	-3%
Wasserversorgung (SF)	Aufwand	3'940	3'919	4'033	3%
	Ertrag	-3'940	-3'919	-4'033	3%
	Saldo	0	0	0	
Abwasserbeseitigung (SF)	Aufwand	2'928	3'191	3'238	1%
	Ertrag	-2'928	-3'191	-3'238	1%
	Saldo	0	0	0	
Gewässerverbauungen	Aufwand	818	628	799	27%
	Ertrag	0	0	-109	
	Saldo	818	628	691	10%
Naturgefahren	Aufwand	24	10	37	265%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	24	10	37	265%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**4'306**	**4'410**	**4'360**	-1%
3612.03	Beiträge an REAL ARA	1'492	1'492	1'492	0%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			30	

3631.01	Beiträge an VVL	2'687	2'715	2'685	-1%
3634.02	Beiträge an A.G. Sonnenbergbahn Kriens	85	85	85	0%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42	118	48	-59%
3660.00	Abschreibungen Investitionsbeiträge			21	

Transferertrag					
46	**Total**	**0**	**0**	**-109**	
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten			-109	

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**2'798**	**4'884**	**2'909**	**-40%**
Einnahmen	-4'652	-4'400	-2'709	-38%
Nettoinvestitionen	-1'854	484	200	-59%

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Die Abteilung VID hat das Globalbudget um rund Fr. 168'000 überschritten. Die Überschreitung erfolgte u.a. beim Kostenträger Gemeindestrassen aufgrund höherer interner Verrechnungen von Dienstleistungen und beim Kostenträger Parkplätze aufgrund höheren Ausgaben bei der Parkplatzbewirtschaftung. Der Kostenträger Gewässerverbauungen verzeichnete ebenfalls höhere Ausgaben für den betrieblichen Gewässerunterhalt. Aufgrund eines regenreichen Jahres mussten einige Arbeiten in einem merklich höheren Intervall ausgeführt werden. Bei der Kostenstelle Naturgefahren musste ein zu hoch ausgestellter Kantonsbeitrag rückerstattet werden.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Investitionsrechnung		Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtragskredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kreditüberschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben		**6'924**					
40.6150	Lichtsignalanlage Ersatz Gärnterweg		40				
40.6150	Südallee, Arsenalstrasse			-350			
40.6150	K4 Zentrumsplanung			-250			
40.6150	Brücke Holzerbödeli			-200			
40.6150	AggloMobil4			-270			
40.7200	Arsenal-/Mythen-/Rigistrasse Abwasser			-800			
40.7100	Ober Hackenrain WV			-210			
Saldo		**6'924**	**40**	**-2'080**	**0**	**4'884**	**0**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

45 Präsidialdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Stellen Präsidialdienste	Vollzeit		4.80	4.80	3.90	-1
Stadt- und Quartierentwicklung						0
Schlüsselprojekte	Anzahl	2	2	3	3	0
Anlässe/Veranstaltungen	Anzahl	1	1	5	3	-2

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Wirtschaftsförderung						
Arbeitsstätten gem. LUSTAT	Anzahl		noch nicht vorhanden	1'500	1'516	*
Beschäftigte gem. LUSTAT	Anzahl		noch nicht vorhanden	12'000	12'496	*
Tourismus						
Logiernächte	Anzahl		noch nicht vorhanden	35'000	45'658	**

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB45 Präsidialdienste			**30**	**0**		
45.01	Stadtentwicklung: Testplanung Zentrum	2021	2021	0	0	Anteil Stadtentwicklung zur Zentrumsaufwertung an gemeinsamer Testplanung mit Kanton im Rahmen der Umgestaltung der Kantonsstrasse K4 im Zentrum	Projekt infolge Referendum auf 2022 zurückgestellt. Je nach Ausgang Volksabstimmung 13. Februar 2022 Umsetzung im 2022.
45.02	Stadtentwicklung: Nutzungsstrategie Zentrum	2021	2021	0	0	Nutzungsstrategie zur Attraktivierung des Zentrums für Gewerbe und Bevölkerung	Nutzungsstrategie ist Teil der Testplanung. Zeitplan und Vorgehen wird entsprechend angepasst.
45.03	Stadtentwicklung: Rechtsweg Bypass Luzern	2018	offen	0	0	Juristische Beratung in Sachen Bypass Luzern	Weiterführung dualer Prozess Rechtsweg und politische Lobbying. Intensivierung Lobbying Ebene Bund/Kanton. Absichtserklärung ASTRA/Kt. Luzern/LuPlus/Kriens
45.04	Quartierentwicklung: Anlässe	2018	offen	0	0	Historisches Zentrum, Zentrum Mattenhof, Weitere	Austausch Quartierpräsidien intensivieren. Vernetzung QV verbessern
45.05	Wirtschaftsförderung - Zentrumsgewerbe	2018	offen	0	0	Die Zentrumsentwicklung erfolgt unter Einbezug des Zentrumsgewerbes/Detailhandels und deren Bedürfnissen	Projekt infolge Referendum auf 2022 zurückgestellt. Je nach Ausgang Volksabstimmung 13. Februar 2022 Umsetzung im 2022.
45.06	Wirtschaftsförderung LuzernSüd	2018	offen	0	0	Projektnummer FS 12 Finanzstrategie 2024	Projekt laufend in Bearbeitung.
45.07	Wirtschaftsförderung - Statistiken	2018	offen	0	0	Die Ansiedlungen und Wegzüger werden statistisch erfasst und ausgewertet, der Bedarf an Büroräumlichkeiten/Gewerberäumen wird aufgenommen.	Aufbau Datenbank abgeschlossen. Laufende Pflege der Daten
45.08	Departementsreformen	2013	2022	0	0	Die Zweckmässigkeit der Departementsstrukturen sowie die Belastung der Departementsvorstehenden ist zu überprüfen.	Projekt abgeschlossen.

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
45.09	Interkommunale Zusammenarbeit	2013	offen	0	0	Prüfung von verschiedenen Zusammenarbeitsformen unter den Gemeinden der Agglomeration gestützt auf den Schlussbericht der Projektsteuerung Starke Stadtregion Luzern und das Arbeitspapier von Luzern Plus (K5). Stadtrat hatte folgende mögliche Kooperationsfelder definiert: Wasserversorgung, Musikschule, Sportstätten und Gesundheit.	Laufende Bearbeitung in Zusammenarbeit mit K5 Gemeinden.
45.10	Tourismusförderung	2018	offen	0	0	Kurtaxenverwendung zur Stärkung der regionalen Tourismusattraktionen durch lokales Projekt (Erarbeitung pendent)	Kurtaxen wurden angepasst und laufend Bearbeitung
45.11	Bypass	2019	2022	0	0	Beschreitung Rechtsweg Bypass	Laufendes Plangenehmigungsverfahren PGV in Bearbeitung
45.12	Quartierentwicklung: Partizipative Quartierentwicklungsprojekte	2019	offen	30	0	Sozialräumliche Entwicklung, Sicherung von Freiräumen und Zonen für öffentliche Nutzungen über sämtliche Krienser Quartiere. Partizipationsprozess LuzernSüd / Projektnummer FS11 Finanzstrategie 2024 Überprüfung Strategie Quartierschulhäuser	FS 11: Standort Schulhaus Bleiche aufgehoben. Entwicklung Freiraum Grabenhof/Hinterschlund mit Stadt Luzern und GM LuzernSüd. Wegen Corona keine Partizipationsprozesse möglich. Übertrag auf 2022
45.13	Führungshandbuch für Gesamtverwaltung	2020	2022	0	0	Projektnummer FS19 Finanzstrategie 2024	In Bearbeitung. Wird im Rahmen der Einführung Qaulitätsmanagement umgesetzt.

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	529	527	467	-11%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	574	377	443	18%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	3	
36	Transferaufwand	131	72	83	16%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	951	1'211	1'004	-17%
Aufwand		**2'186**	**2'187**	**2'001**	**-8%**
40	Fiskalertrag	-89	0	-116	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-47	-26	-43	64%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	-22	0	35	
46	Transferertrag	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-1'305	-1'586	-1'301	-18%
Ertrag		**-1'463**	**-1'612**	**-1'425**	**-12%**
Saldo Globalbudget		**723**	**574**	**576**	**2**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Informationsanlässe	Aufwand	58	64	53	-18%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	58	64	53	-18%
Schiessanlage	Aufwand	40	35	38	9%

	Ertrag	-4	0	0	
	Saldo	36	35	38	9%
Hilfsaktionen Inland	Aufwand	20	20	20	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	20	20	20	0%
Hilfsaktionen Ausland	Aufwand	0	1	0	-100%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	1	0	-100%
Tourismus	Aufwand	22	16	15	-7%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	22	16	15	-7%
Industrie, Gewerbe, Handel	Aufwand	599	439	451	3%
	Ertrag	-12	0	0	
	Saldo	587	439	451	3%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**131**	**72**	**83**	16%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	22	23	22	-3%
3631.01	Beiträge an VVL	8		3	
3631.00	Kanton Kurtaxenabgabe				
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	32	29	28	-4%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	26		10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43	20	21	3%
3636.01	Beiträge an Parteien				

Transferertrag					
46	**Total**	**0**	**0**	**0**	
4611.01	Entschädigung vom Kanton Steuerinkassoprovision		0		

Investitionsrechnung
(Beträge in Tausend CHF)

	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**35**	**0**	**0**	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	35	0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Nettoergebnis im Globalbudget der Rechnung 2021 ist mit Fr. 2'000.- leicht über Budget. Gründe dafür sind ein tieferer Personalaufwand von Fr. 60'000.- durch eine interne Reorganisation per 1. April 2021 und damit verbundene neue Unterstellung von 90 Stellenprozenten beim Ressort Nachlass-/Sondersteuern. Gegenläufig sind höheren Ausgaben für Sach- und übriger Betriebsaufwand von Fr. 66'000.-, insbesondere Dienstleistungen Dritter und Unterhalt. Corona bedingt konnten ausser dem Netzwerkanlass Werkplatz Kriens keine Informationsanlässe durchgeführt werden, woraus Einsparungen in Höhe von circa Fr. 9'000.- resultierten.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtragskredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kreditüberschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**30**					
45.7900 Quartierentwicklung			-30			
Saldo	**30**	**0**	**-30**	**0**	**0**	**0**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

50 Bevölkerungsdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Einwohnerservice						
Personalstellen	Vollzeit	8.65	7.05	6.65	6.65	0
Auslastung Generalabo	Prozent	95.0%	59.0%	95.0%	90.0%	-5.0%
Bürgerrechtswesen						
Behandelte Einbürgerungsgesuche	Anzahl	50	40	50	48	-2
Bürgerrechtszusicherung	Anzahl	45	36	45	44	-1
Eingebürgerte Personen	Anzahl	70	59	70	94	24
Arbeitsamt						
Personalstellen	Vollzeit	1.00	1.10	1.50	0.00	-1.50
AHV						
Personalstellen	Vollzeit	1.50	1.50	1.50	1.30	-0.20
Erfassungskontrolle	Anzahl	3'500	3'322	3'300	3'138	-162
Steuern						
Personalstellen	Vollzeit	10.30	10.30	10.30	10.30	0
Veranlagungen Gemeinde	Anzahl	16'700	16'393	16'700	16'584	-116
Veranlagungen Gemeinde	Stand	82%	88%	82%	82%	0
Inkasso						
Mahnungen	Anzahl	11'600	11'261	11'600	11'847	247
Ratenzahlungsabkommen	Anzahl	4'500	4'687	4'500	4'577	77
Betreibungen	Anzahl	1'300	1'218	1'300	1'230	-70
Fortsetzungen	Anzahl	900	890	900	844	-56
Betreibungsamt						
Personalstellen	Vollzeit	6.20	6.20	6.20	6.20	0
Eingeleitete Betreibungen	Anzahl	6'200	5'892	6'600	6'316	-284
Pfändungen	Anzahl	3'300	3'240	3'500	3'718	218

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Einwohnerservice						
Ständige Wohnbevölkerung per 31.12 (CH & Ausländer)	Anzahl		28'247	28'523	28'598	75
davon Schweizer	Anzahl		22'564	22'800	22'606	-194
davon Ausländer (F, N & L > oder = 12 Mte., B + C)	Anzahl		5'403	5'700	5'992	292
zusätzlich Ausländer (F, N & L < 12 Mte.)	Anzahl		119	510	202	-308
zusätzlich Wochenaufenthalter (CH & Ausländer)	Anzahl		228	320	311	-9
Geburten	Anzahl		196	250	303	53
Todesfälle	Anzahl		226	250	290	40
Trauungen	Anzahl		215	250	231	-19
Bürgerrechtswesen						
Bürgerrechtsgesuche	Anzahl		41	50	42	-8
AHV						
Ergänzungsleistungen	Anzahl neu		221	240	217	-23

	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Ergänzungsleistungen	Revisionen		184	220	254	34
Renten	Anmeldungen		207	207	206	-1
Nichterwerbstätige	Anmeldungen		262	260	297	37
GZ-Online-Mutationen *(ehemals ZIS-Mutationen)*	Anzahl		1'169	900	1'139	239
Steuern						
Natürliche Personen (NP)						
Steuerertrag Berichtsjahr, inkl. Nachträge	Mio. Franken		73.28	74.90	74.49	-0.41
davon Steuerertrag Nachträge	Mio. Franken		3.56	1.86	3.22	1.36
Juristische Personen (JP)						
Steuerertrag Berichtsjahr, inkl. Nachträge	Mio. Franken		11.58	8.95	11.23	2.28
davon Steuerertrag Nachträge	Mio. Franken		3.44	1.85	2.26	0.41
Total Steuerertrag NP & JP						
Berichtsjahr, inkl. Nachträge	Mio. Franken		84.86	83.85	85.72	1.87
davon Nachträge	Mio. Franken		7.00	3.71	5.48	1.77
Veränderung Steuerwachstum Berichtsjahr/Vorjahr (NP & JP)	Prozent		6%	0%	1%	0
Relative Steuerkraft Berichtsjahr (NP & JP)	Franken		1'575	1'509	1'537	28
Veränderung relative Steuerkraft Berichtsjahr / Vorjahr (NP & JP)	Prozent		nicht berechnet	nicht berechnet	-2%	nicht berechnet

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB50 Bevölkerungsdienste			**0**	**0**		
50.01	Stadtbüro, Empfang	2021	2021	0	0	Externe Weiterbildung von 2 Empfangsmitarbeitenden	Infolge budgetlosem Zustand konnte die externe Weiterbildung nicht umgesetzt werden. Neu budgetiert für 2022
50.02	Stadtbüro, Empfang	2021	2021	0	0	Schulung Ticket-Handling	Findet laufend intern statt
50.03	Stadtbüro, Empfang	2021	2021	0	0	Laptop externe Kundschaft	wird definitiv nicht angeschafft
50.04	Einwohnerkontrolle	2022	offen	0	0	NEST-Realis iS elektronischer Heimatscheine	pendent
50.05	Einwohnerkontrolle	2021	2021	0	0	eUmzug Projekt	Die Stadt Kriens bietet den eUmzug an. Es gibt noch verschiedene Herausforderungen bei der Nutzung / beim Gebrauch
50.06	Einwohnerkontrolle	2022	offen	0	0	Import Grundbuchmeldung nach eCH 01.34 (Lizenzkosten)	pendent
50.07	Einwohnerkontrolle	2022	offen	0	0	Import Grundbuchmeldung nach eCH 01.34 (Wartungs-/ & Dienstleistungskosten)	pendent
50.08	Einwohnerkontrolle	2021	2021	0	0	Teambildungsmassnahmen & Weiterbildungen	Infolge budgetlosem Zustand und der Pandemie konnten diverse externe Weiterbildungen nicht besucht werden. Teambildungsmassnahmen finden laufend intern statt
50.09	Einwohnerkontrolle	2021	2021	0	0	Begrüssungsschrift Neuzuzüger infolge neuer Stadtrat	umgesetzt und erledigt

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
50.10	Einwohnerkontrolle	2021	offen	0	0	Egovernment Luzern (digitale Verfügbarkeit von Verwaltungsleistungen)	laufender Prozess
50.11	Zivilstandsamt	2021	2021	0	0	Abschlusskontrolle Infostar	in Bearbeitung
50.12	Bürgerrechtswesen	2021	offen	0	0	Erklärvideos / Neue Broschüre "Der Weg zum Schweizer Pass"	pendent
50.13	Betreibungen	2022	offen	0	0	Digitalisierung	laufender Prozess
50.14	Struktur Steuerertrag / Steuerstrategie	2020	2021	0	0	Projekt Nr. 9 Finanzstrategie 2024	erledigt. Wurde am 22.9.21 durch den Projektleiter der KFG vorgestellt
50.15	Erhöhung Vermögenssteuertarif	2020	2023	0	0	Befristete Erhöhung des Vermögenssteuertarifs von 0.75 Promille je Einheit auf 0.875 Promille je Einheit (ARF18)	Aufgrund der Steuergesetzrevision, in Kraft seit 1. Januar 2020 (ARF18), betrug der Vermögenssteuertarif unverändert 0.875 Promille pro Einheit. Ab dem Steuerjahr 2024 reduziert sich dieser Tarif auf 0.75 Promille/Einheit.

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	2'809	2'988	2'814	-6%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'736	1'432	1'830	28%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	1	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	287	326	347	7%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'891	1'680	1'634	-3%
Aufwand		**6'723**	**6'426**	**6'625**	**3%**
40	Fiskalertrag	-84'951	-83'954	-85'818	2%
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-2'070	-2'136	-2'310	8%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	-96	-100	-75	-25%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	-642	-625	-637	2%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-914	-795	-827	4%
Ertrag		**-88'672**	**-87'610**	**-89'667**	**2%**
Saldo Globalbudget		**-81'949**	**-81'184**	**-83'042**	**-1'858**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Steuerverwaltung	Aufwand	1'949	2'077	1'918	-8%
	Ertrag	-467	-351	-395	12%
	Saldo	1'482	1'725	1'523	-12%
Einwohnerkontrolle	Aufwand	535	677	577	-15%
	Ertrag	-109	-110	-115	5%
	Saldo	426	567	462	-19%
Zivilstandswesen	Aufwand	167	213	174	-18%
	Ertrag	-88	-103	-97	-6%
	Saldo	79	110	77	-30%
Betreibungswesen	Aufwand	1'064	874	1'045	20%
	Ertrag	-885	-967	-967	0%
	Saldo	179	-93	78	-184%
Bürgerrechtswesen	Aufwand	105	120	100	-16%

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Erfolgsrechnung
(Beträge in Tausend CHF)

		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
	Ertrag	-59	-55	-67	22%
	Saldo	46	65	33	-48%
AHV-Zweigstelle	Aufwand	197	245	194	-21%
	Ertrag	-50	-50	-52	4%
	Saldo	147	195	142	-27%
AHV	Aufwand	41	43	62	45%
	Ertrag	-5	0	0	
	Saldo	36	43	62	45%
Arbeitsamt	Aufwand	90	78	30	-61%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	90	78	30	-61%
Tageskarten SBB	Aufwand	84	84	84	0%
	Ertrag	-51	-89	-84	-7%
	Saldo	33	-5	0	-108%
Friedhof und Bestattung	Aufwand	76	74	77	3%
	Ertrag	-237	-214	-283	32%
	Saldo	-161	-140	-207	48%
Hundesteuer	Aufwand	1	2	0	-108%
	Ertrag	-95	-100	-97	-3%
	Saldo	-94	-99	-97	-2%
Sonderabgaben Altlastensanierungen	Aufwand	243	244	246	1%
	Ertrag	-262	-266	-261	-2%
	Saldo	-19	-22	-15	-33%
Gemeindesteuerertrag	Aufwand	451	200	250	25%
	Ertrag	-84'643	-83'810	-85'383	2%
	Saldo	-84'192	-83'609	-85'133	2%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**287**	**326**	**347**	7%
3601.00	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	243	244	247	1%
3611.00	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	3	4	3	-25%
3631.00	Beiträge an Kantone u. Konkordate	40	43	62	45%
3636.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		35	35	-1%

Transferertrag					
46	**Total**	**-642**	**-625**	**-637**	2%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen u. Konkordate	-50	-50	-51	2%
4611.01	Entschädigung vom Kanton Steuerinkassoprovision	-11	0	-11	
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden Steuerinkassoprovision	-310	-310	-309	0%
4631.00	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten	-5			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-266	-266	-266	0%

Investitionsrechnung
(Beträge in Tausend CHF)

	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Nettoergebnis im Globalbudget der Rechnung 2021 ist um rund Fr. 1.8 Mio. besser ausgefallen als das budgetierte Nettoergebnis im Globalbudget 2021. Dies kann hauptsächlich auf das höhere Nettoergebnis beim Gemeindesteuerertrag zurückgeführt werden. Verwaltungsintern konnte das Globalbudget eingehalten werden. Der Umgang mit den finanziellen Ressourcen war sparsam.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Steuern

Das Nettoergebnis des budgetierten Steuerertrages 2021 ist um rund Fr. 1.5 Mio. höher ausgefallen. Gegenüber dem Rechnungsabschluss 2020 ist das Nettoergebnis des Steuerertrages 2021 um rund Fr. 900'000 höher ausgefallen.

Ordentliche Steuern (Veränderungen gegenüber der Rechnung 2020)

Natürliche Personen

Der Steuerertrag hat um rund Fr. 1.2 Mio. zugenommen. Diese Zunahme ist vor allem beim laufenden Rechnungsjahr (provisorische Steuern 2021) festzustellen. Dies kann hauptsächlich mit der Steuererhöhung um 1/20 Einheiten sowie der Zunahme der ständigen Wohnbevölkerung um 353 Personen begründet werden. Da es sich bei diesen Steuererträgen des laufenden Rechnungsjahres 2021 um provisorische Steuererträge handelt, kann nicht davon ausgegangen werden, dass in den Folgejahren mit einer vergleichbaren Zunahme der Steuererträge gerechnet werden kann. Sollten diese provisorischen Rechnungen aufgrund der Vorlage der Steuererklärung 2021 im Rahmen der definitiven Veranlagungen 2021 angepasst werden müssen, besteht die Gefahr, dass die Nachträge im Rechnungsjahr 2022 tiefer ausfallen könnten.

Juristische Personen

Der Steuerertrag ist um rund Fr. 350'000 tiefer ausgefallen. Bei den provisorischen Steuererträgen des laufenden Jahres 2021 ist zwar eine Zunahme von rund Fr. 830'000 zu verzeichnen. Bei den Nachträgen kann jedoch eine Abnahme von rund Fr. 1.1 Mio. festgestellt werden. Das heisst, die Steuererträge aus den früheren Jahren sind gestützt auf die definitiven Veranlagungen tiefer ausgefallen als erwartet.

Zusammenfassend sind die ordentlichen Steuererträge um rund 2% höher ausgefallen als budgetiert. Gegenüber der Rechnung 2020 kann eine Zunahme von rund 1% festgestellt werden. Dies kann einerseits mit der Zunahme der ständigen Wohnbevölkerung und der Steuererhöhung im 2021 begründet werden.

Betreibungen

Die Folgen der Pandemie haben Auswirkungen auf das Ressort Betreibungen. Die höheren Gebühreneinnahmen im Vergleich zum Rechnungsjahr 2020 sind auf die Zunahme der Betreibungen, insbesondere im Zusammenhang mit den Pfändungen, zurückzuführen. Mittelfristig muss für die kommenden Jahre mit einem Anstieg der Betreibungen gerechnet werden.

Bevölkerungsdienste allgemein

Bei den Erträgen aus Dienstleistungen sowie den Gebühren für Amtshandlungen sind Mehreinnahmen gegenüber dem Budget von rund 4% festzustellen. Dies kann hauptsächlich auf die Mehreinnahmen im Friedhof- und Bestattungswesen und den Einbürgerungsgebühren zurückgeführt werden. Die Ertrags-Zunahme im Friedhof- und Bestattungswesen kann mit der Corona-Ausnahmesituation begründet werden. Bei den übrigen Erträgen können nach wie vor mehrheitlich Mindereinnahmen festgestellt werden, was hauptsächlich im Zusammenhang mit der Pandemie erklärt werden kann.

Stadtbüro

Die Schalter im Stadtbüro waren das ganze Jahr geöffnet und sämtliche Dienstleistungen konnten erbracht werden. Infolge der Pandemie waren die Schalter in der Zeit von Mitte Januar bis Ende Juni reduziert geöffnet. Ab Anfang Juli konnte der Normalbetrieb wiederaufgenommen werden. Die meist beanspruchten Dienstleistungen im Stadtbüro waren unverändert bei der Einwohnerkontrolle, beim Betreibungsamt und den Sozialen Diensten.

Arbeitsamt

Seit 1. Mai 2021 besteht kein Arbeitsamt mehr bei der Stadt Kriens. Die Einwohnerinnen und Einwohner von Kriens werden seither durch das RAV Pilatus in Emmenbrücke betreut. Durch diese Auflösung des Arbeitsamtes konnten Kosten von rund Fr. 47'000 eingespart werden.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

55 Freizeitdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		11.30	12.15	12.15	0.00
Sport/Freizeit						
Chilbi	durchge-führt	Ja	Ja	Ja	Ja	
1. August-Feier	durchge-führt	Ja	Nein	Nein	Nein	
Vereinsunterstützung	Erreicht	Ja	Ja	Ja	Ja	
Rezertifizierung KFG	Erreicht	Ja			Ja	
Schwimmhalle / Badeanlage						
Eintritte Hallenbad Krauer	Anzahl	50'000	27'600	50'000	28'033	-21'967
Eintritte Parkbad Zahlende	Anzahl	70'000	48'154	70'000	53'339	-16'661
Eintritte Parkbad Kleinkinder	Anzahl	34'000	9'630	17'500	8'185	-9'315
Restaurant Kleinfeld / Kosten-deckungsgrad	Prozent	100%	74%	86%	79%	-7%
Badeanlage / Kostendeckungs-grad	Prozent	45%	18%	30%	21%	0
Freizeitunterricht						
Teilnehmer Ferienlager	Anzahl	220	95	160	28	-132
Ferienlager / Kostendeckungs-grad	Prozent	55%	49%	0%	55%	55%
Teilnehmer SKW	Anzahl	600	238	600	556	-44
Kinder- und Jugendanimation						
Öffnungszeiten Bistro	Stunden	700	0	0	0	0
Öffnungszeiten Club	Stunden	350	277	350	294	-56
Vermittelte Sackgeldjobs	Anzahl	50	17	50	31	-19
Öffnungszeiten Infobar	Stunden	820	700	500	616	116
Treffbesuch Bistro	Anzahl	4'500	0	0	0	0
Treffbesuch Club	Anzahl	2'500	1'211	2'250	2'116	-134
Aufsuchende Jugendanimation (Pausenplatz +Mobile)	Stunden	210	287	210	170	-40
Mobile Tour Jugendanimation	Anzahl	30	41	30	25	-5
Vermietete Probe-/Cliquen-räume	Anzahl	10	9	10	9	-1

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Sport/Freizeit						
Pflege Grünflächen Sportanla-gen	Fläche m^2		80'000	80'000	80'000	0
Kinder- und Jugendanimation						
Anfragen und Besucher Infobar	Anzahl		3'235	2'100	1'675	-425

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB55 Freizeitdienste			**0**	**0**		
55.01	Rezertifizierung kinderfreundliche Gemeinde	2022	2022	0	0	Rezertifizierung	Der StR hat einer Rezertifizierung zugestimmt. Die Arbeiten werden im 2022 angegangen.
55.02	Umsetzung Spielplatzkonzept	2019	offen	0	0	Umsetzung	Laufender Prozess
55.03	Einführung Kinderförderung/Kinder- und Jugendräte	2020	offen	0	0	Einführung	Im 2022 wird über das weitere Vorgehen entschieden.
55.04	Breitrutsche für Parkbad	offen	offen	0	0	Neugestaltung	Keine Aktivitäten (Budget 2024)
55.05	Attraktivierung Anlässe Stadt Kriens	2021	offen	0	0	Betrifft Bundesfeier und Neujahrsanlass	Im 2021 fand aus Spargründen keine Bundesfeier statt.
55.06	Erhöhung Jugendförderungsbeiträge Vereine	2021	offen	0	0	Nach den Kürzungen der letzten Jahre sollen die Beiträge wieder auf das Niveau von vor 10 Jahren.	Eine Erhöhung des Pro-Kopf Beitrages ist aus finanziellen Gründen nicht möglich.
55.07	Umsetzung weitere Massnahmen kinderfreundliche Gemeinde	2020	2023	0	0	Massnahmen im Bereich Quartierentwicklung	keine Aktivitäten

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	1'454	1'520	1'394	-8%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	465	514	444	-13%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58	60	58	-4%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	1	
36	Transferaufwand	1'444	1'311	1'301	-1%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	3'350	3'352	3'214	-4%
Aufwand		**6'772**	**6'757**	**6'413**	**-5%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-633	-1'041	-663	-36%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	-8	0	-8	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	-27	0	0	
46	Transferertrag	-1'327	-1'167	-1'234	6%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-805	-857	-794	-7%
Ertrag		**-2'800**	**-3'065**	**-2'699**	**-12%**
Saldo Globalbudget		**3'972**	**3'692**	**3'714**	**22**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Sport	Aufwand	478	478	435	-9%
	Ertrag	-3	-1	-1	0%
	Saldo	474	477	434	-9%
Sportanlage Kleinfeld	Aufwand	1'036	1'008	974	-3%
	Ertrag	-16	-55	-35	-37%
	Saldo	1'020	953	939	-1%
Schwimmhalle Krauer	Aufwand	648	683	679	-1%
	Ertrag	-87	-204	-98	-52%
	Saldo	561	479	581	21%

Badeanlage Kleinfeld (SF)	Aufwand	1'472	1'526	1'397	-8%
	Ertrag	-1'472	-1'526	-1'397	-8%
	Saldo	0	0	0	
Restaurant Kleinfeld (SF)	Aufwand	329	453	350	-23%
	Ertrag	-329	-453	-350	-23%
	Saldo	0	0	0	
Badeanlage/Restaurant Kleinfeld	Aufwand	1'301	1'140	1'184	4%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	1'301	1'140	1'184	4%
Jungbürgerfeier	Aufwand	4	0	0	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	4	0	0	
Kultur übriges	Aufwand	9	35	23	-36%
	Ertrag	-2	-5	-4	-15%
	Saldo	7	30	18	-39%
Freizeitunterricht	Aufwand	39	47	39	-19%
	Ertrag	-14	-37	-32	-12%
	Saldo	25	10	6	-41%
Parkanlagen	Aufwand	131	160	143	-10%
	Ertrag	0	0	-2	
	Saldo	131	160	141	-12%
Übrige Freizeitgestaltung	Aufwand	145	91	98	7%
	Ertrag	-34	-4	-8	93%
	Saldo	111	87	90	4%
Jugendanimation	Aufwand	378	382	386	1%
	Ertrag	-40	-27	-65	147%
	Saldo	338	355	320	-10%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**1'444**	**1'311**	**1'301**	-1%
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	21			
3632.01	Beiträge an Defizit Badeanlage Kleinfeld	1'214	1'072	1'110	4%
3632.02	Beiträge an Defizit Restaurant Kleinfeld	86	69	74	7%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19	45	38	-17%
3636.04	Beiträge an Sportvereine	104	125	80	-36%

Transferertrag					
46	**Total**	**-1'327**	**-1'167**	**-1'234**	6%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-3	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindenzweckverbänden			-18	
4632.01	Beiträge für Defizit Badeanlage Kleinfeld	-1'214	-1'072	-1'110	4%
4632.02	Beiträge für Defizit Restaurant Kleinfeld	-86	-69	-74	7%
4632.03	Beiträge von kath. und ref. Kirchen	-27	-27	-29	7%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**47**	**0**	**0**	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Sport, Jungbürgerfeier, Kultur übriges, Freizeitunterricht, übrige Freizeitgestaltung, Jugendanimation, Freizeitdienste und Schappe Kulturquadrat. Diese Bereiche schlossen sowohl vor (-Fr. 126'000.00) als auch nach (-Fr. 91'000.00) Umlagen unter Budget ab. Der Aufwand und Ertrag der Sportanlage Kleinfeld ist tiefer als Budget und schliesst unter Budget ab. Der Saldo der Schwimmhalle Krauer ist über Budget bedingt durch die COVID-bedingten Mindererträge.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

60 Sozialdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		16.35	14.65	17.25	2.60
davon Ersatz infolge Krankheit					1.30	
davon befristete Aufstockung Corona bis 31.12.2022					1.30	
Mengengerüst WSH-Dossiers pro Vollzeitstelle Sozialarbeit	Anzahl	80/100	104/100	80/100	90/100	
Kosten Flüchtlinge/Vorläufig Aufgenommene pro Kopf und Jahr	Franken		Datenbasis noch nicht vorhanden	Datenbasis noch nicht vorhanden	3'360	0
Sozialhilfequote	Prozent	4.30%	4.00%	4.50%	bekannt im November 2022	0%
Total WSH Nettoaufwand pro Jahr	Mio. Franken	8.00	7.19	7.43	7.25	-0.18

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
WSH-Dossiers per 31.12.	Anzahl		577	573	481	-92
davon Dossiers in Alters- und Pflegeheimen per 31.12.	Anzahl		4	5	5	0
Dossiers mit Leistungsbezug pro Jahr	Anzahl		680	738	573	-165
Personen mit Leistungsbezug pro Jahr	Anzahl		1'033	1'134	928	-206
Abgeschlossene Dossiers pro Jahr	Anzahl		217	110	92	-18
Abgeschlossene Dossiers pro Jahr (Anzahl Personen)	Anzahl		289	179	144	-35
Neue Intake-Dossiers mit WSH-Antrag pro Jahr	Anzahl		261	300	184	-116

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB60 Sozialdienste			**0**	**0**		
60.01	Wirtschaftliche Sozialhilfe	läuft	offen	0	0	Corona bedingte Kostenkurve	wird laufend beobachtet, Fallzahlen fielen 2021 statt wie prognostiziert zu steigen. Dies auch dank der Aufstockung des Personals. Nettokosten leicht unter Budget

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	1'732	1'580	1'851	17%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	85	85	80	-6%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	14'512	16'636	12'029	-28%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'992	2'807	3'098	10%
Aufwand		**19'320**	**21'107**	**17'058**	**-19%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-7'091	-9'039	-4'778	-47%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	-10	0	-1	
46	Transferertrag	-227	-172	-133	-23%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-2'283	-2'130	-2'407	13%
Ertrag		**-9'611**	**-11'341**	**-7'319**	**-35%**
Saldo Globalbudget		**9'710**	**9'766**	**9'738**	**-27**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

WSH	Aufwand	17'028	18'977	14'650	-23%
	Ertrag	-7'318	-9'212	-4'912	-47%
	Saldo	9'710	9'766	9'738	0%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**14'512**	**16'636**	**12'029**	-28%
3631.12	Beiträge WSH an Kanton Rückerstattungen	-49			
3637.00	Beiträge an private Haushalte		16'636		-100%
3637.10	Beiträge WSH Stadtbürger	2'191		1'220	
3637.11	Beiträge WSH Kantonsbürger	2'560		1'866	
3637.12	Beiträge WSH Bürger anderer Kantone	3'785		2'830	
3637.13	Beiträge WSH Ausländische Staatsangehörige	4'188		4'345	
3637.14	Beiträge WSH Flüchtlinge u. vorläufig Aufgenommene	1'837		1'769	

Transferertrag					
46	**Total**	**-227**	**-172**	**-133**	-23%
4611.03	Entschädigungen vom Kanton WSH	-227	-172	-133	-23%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Globalbudget 2021 wird mit einer minimalen Unterschreitung von Fr. 27'399 eingehalten. 2021 wurden temporär Stellen in der Sozialberatung und der Falladminstration aufgestockt, da die Mitarbeitenden seit Jahren eine zu hohe Falllast bewältigen mussten und Erschöpfung und Krankheit die Folge waren. Die Mehrkosten (inklusive Mehrkosten Krankheitsfälle) von Fr. 278'367 konnten mit Minderkosten in der Wirtschaftlichen Sozialhilfe kompensiert werden. Die Minderkosten sind vor allem den Einsparungen durch vermehrte Fallabschlüsse zu verdanken.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtragskredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kreditüberschreitung
Globalkredit	**9'766**					
31.03.21 neue KLIB-Lizenzen						3
21.04.21 Personalkosten Sozialarbeit						56
Saldo	**9'766**	**0**	**0**	**0**	**9'766**	**59**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		3.10	3.00	2.90	-0.10
Alimentenhilfe						
Alimentenbevorschussung Ausgaben	Mio. Franken		0.96	0.88	0.96	0.08
Alimentenbevorschussung Rückerstattungen	Mio. Franken		0.42	0.44	0.35	-0.09
Rückerstattungsquote	Prozent	50%	45%	50%	36%	-14%

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Restfinanzierung Langzeitpflege stationär (Heime)						
Pflegetage Heime Kriens (Bettenbelegung für Pflege)	Tage/Jahr		99'929	110'000	105'809	-4'191
Pflegeaufwand Heime Kriens AG pro Jahr	Mio. Pflegeminuten		8.38	9.6	9.31	0
durchschnittliche Pflegebedürftigkeit Heime Kriens	Pflegeminuten pro Pflegetag		87.84	88.80	91.26	2.46
Pflegetage auswärtige Heime	Tage/Jahr			24'000	Daten ab 2022	
Spitex (Restfinanzierung Langzeitpflege ambulant)						
Pflegestunden KLV inkl. Akut- und Übergangspflege Spitex Kriens	Stunden		36'192	36'450	38'173	1'723
Patientinnen und Patienten Spitex Kriens, Neueintritte pro Jahr	Anzahl Personen		493	490	530	40
Pflegestunden auswärtige und private Spitexorganisationen	Stunden		Daten nicht vorhanden	0	Daten nicht vorhanden	
Patientinnen und Patienten auswärtige und private Spitex	Anzahl Personen			600	Daten nicht vorhanden	
Betreuungsstunden hauswirtschaftliche Leistungen Spitex Kriens	Stunden		15'503	15'000	14'155	-845
Patientinnen und Patienten hauswirtschaftliche Leistungen Spitex	Anzahl Personen		Daten nicht vorhanden	570	577	7
KIG						
Auskünfte Beratungen	Anzahl		17'693	12'500	22'590	10'090
Koordination/Übergabe extern	Anzahl		7'233	7'000	7'769	769
Koordination/Übergabe Wohnungen / Heime Kriens	Anzahl		144	280	208	-72
Alimenteninkasso						
Fälle (Inkasso und Bevorschussung)	Anzahl		262	254	263	9
Fallbelastung pro 100 % Vollzeitstelle	Anzahl		164	159	164	5

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste			**0**	**0**		
65.01	Pflegefinanzierung stationär Heime Kriens	2018	2021	0	0	Wachstum 1%	Das Budget wurde leicht unterschritten.
65.02	Pflegefinanzierung stationär auswärtige und private Heime	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Das Budget wurde merklich unterschritten.
65.03	Pflegefinanzierung ambulant Spitex Kriens	2019	2021	0	0	Wachstum 1%	Die Kosten waren leicht höher als budgetiert.
65.04	Pflegefinanzierung ambulant private Spitexorganisationen, Kinderspitex-KLV	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Die Kosten an die Kinderspitex waren höher als budgetiert, da mehr Kinder gepflegt werden mussten. Die übrigen Kosten bewegen sich im Vorjahresschnitt.
65.05	hauswirtschaftliche Leistungen	2019	2021	0	0	Wachstum 1%	Die Kosten waren leicht höher als budgetiert. 2022 wird ein fixer Jahresbeitrag bezahlt.
65.06	Mütter-Väterberatung	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Das Budget wurde eingehalten.
65.07	Krienser Infostelle Gesundheit (KIG)	2020	2021	0	0	Wachstum 1%	Das Budget wurde überschritten, es gab Mehraufwendungen infolge Neuvermietung Schweighof-Pflegewohnungen.
65.08	übriges Gesundheitswesen: Publikationen, Verbandsbeiträge, Kinderspitex-IV, Samariter-Shop	2020	offen	0	0	Wachstum 1%	keine Aktivitäten
65.09	übriges Gesundheitswesen: Projekte Gesundheitswesen	2019	offen	0	0	Projekte VKK2 / Projekt Nr. FS 20 (bis 2022), Kompetenzzentrum Pflegefinanzierung (bis 2022), AED (offen)	Das Projekt Kompetenzzentrum Pflegefinanzierung wurde aus Kosten- und Ressourcengründen 2021 nicht umgesetzt.
65.10	Krankenversicherung (IPV): Prämienverbilligung	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Das Budget wurde um 1.5 % überschritten.
65.11	Ergänzungsleistungen AHV/IV	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Das Budget wurde um 10 % überschritten. Die Budgetierung erfolgte aufgrund der Vorjahreszahlen. Die Kosten können durch die Gemeinden nicht beeinflusst werden.
65.12	Alimentenhilfe (Bevorschussung exkl. Inkasso)	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	keine Aktivitäten
65.13	SEG	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Die Schlussabrechnung durch den Kanton erfolgt im Januar 2022
65.14	Asylwesen/Integration (MiKi, Fabia)	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Das Budget wurde eingehalten.
65.15	Asylwesen/Integration: Projekte	läuft	2021	0	0	Projekte MiKi gemäss LV	Das Budget wurde unterschritten.
65.16	übrige Fürsorge: Sozialpsychiatrie, STAPUK, uneinbringliche KK-Prämien	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	keine Aktivitäten
65.17	übrige Fürsorge (ZiSG, Contact, Pro Senectute, VKG, traversa) und Klick (ehemals SoBZ)	2018	2021	0	0	Wachstum 1%	keine Aktivitäten
65.18	übrige Fürsorge: Projekte Sozialwesen	2019	2022	0	0	Projekt Sozialstrategie / Projekt-Nr. FS06	Das Budget wurde eingehalten.

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	418	412	421	2%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	453	325	99	-70%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	34'111	34'866	36'482	5%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	619	600	568	-5%
Aufwand		**35'601**	**36'204**	**37'570**	**4%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	

42	Entgelte	-907	-870	-834	-4%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	-13	-17	0	-100%
46	Transferertrag	-6	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-587	-529	-531	0%
Ertrag		**-1'514**	**-1'416**	**-1'365**	**-4%**
Saldo Globalbudget		**34'087**	**34'787**	**36'205**	**1'418**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

SoBZ	Aufwand	36	63	64	1%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	36	63	64	1%
Restfinanzierung Pflegeheime	Aufwand	7'107	7'165	6'819	-5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	7'107	7'165	6'819	-5%
Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	Aufwand	31	24	22	-9%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	31	24	22	-9%
Spitex	Aufwand	2'216	2'774	2'570	-7%
	Ertrag	-6	0	0	
	Saldo	2'210	2'774	2'570	-7%
Ambulante Krankenpflege übriges	Aufwand	444	0	366	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	444	0	366	
KIG	Aufwand	199	165	186	12%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	199	165	186	12%
Gesundheitswesen übriges	Aufwand	165	165	134	-19%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	165	165	134	-19%
Krankenversicherung	Aufwand	42	47	43	-10%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	42	47	43	-10%
Prämienverbilligungen	Aufwand	2'753	3'066	3'116	2%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	2'753	3'066	3'116	2%
Ergänzungsleistungen	Aufwand	12'678	12'840	14'146	10%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	12'678	12'840	14'146	10%
Familienausgleichskasse	Aufwand	106	121	111	-9%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	106	121	111	-9%
Leistungen an das Alter	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	0	0	
Alimentenbevorschussung und -inkasso	Aufwand	1'674	1'591	1'744	10%
	Ertrag	-905	-866	-830	-4%
	Saldo	769	725	914	26%
Familie und Jugend	Aufwand	176	0	176	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	176	0	176	
Arbeitslosenfürsorge	Aufwand	1	1	1	-3%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	1	1	1	-3%
SEG	Aufwand	6'204	6'409	6'409	0%

	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	6'204	6'409	6'409	0%
Asylwesen, Integration	Aufwand	97	130	122	-6%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	97	130	122	-6%
Wirtschaftliche Hilfe freiwillig	Aufwand	43	50	43	-14%
	Ertrag	3	-3	0	-100%
	Saldo	45	47	43	-8%
Übrige Fürsorge	Aufwand	1'028	1'044	967	-7%
	Ertrag	-3	0	-2	
	Saldo	1'025	1'044	965	-8%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**34'111**	**34'866**	**36'482**	5%
3611.00	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	69	69	70	2%
3631.00	Beiträge an Kantone u. Konkordate	43	1	44	4340%
3631.02	Beiträge an STAPUK	3	4	3	-35%
3631.03	Beiträge an IPV	2'753	3'113	3'116	0%
3631.04	Beiträge an EL	12'678	12'840	14'146	10%
3631.05	Beiträge an Familienausgleichskasse	106	121	111	-9%
3631.06	Beiträge an SEG	6'204	6'409	6'409	0%
3631.07	Beiträge an uneinbringliche KK-Prämien	285	307	283	-8%
3631.11	Beiträge an ZiSG	231	235	234	0%
3632.03	Beiträge an SoBZ	36	63	64	2%
3632.04	Beiträge an Restfinanzierung andere Heime innerkantonal	2'075	1'871	1'545	-17%
3632.06	Beiträge an CONTACT	130	155	129	-17%
3632.08	Beiträge an Restfinanzierung andere Heime ausserkantonal			100	
3634.01	Beiträge an Heime Kriens AG	5'012	5'276	5'156	-2%
3634.03	Beiträge an andere Heime			27	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	73	74	38	-49%
3635.01	Beiträge an andere Spitexunternehmungen	164	157	159	2%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7	38	13	-67%
3636.02	Beiträge an Spitex Kriens	1'960	2'569	2'466	-4%
3636.03	Beiträge an Kinderspitex Zentralschweiz	8	5	22	348%
3636.05	Beiträge an Pro Senectute	129	119	137	15%
3636.06	Beiträge an VKG	14	13	10	-20%
3636.07	Beiträge an FABIA	19	25	25	-1%
3636.08	Beiträge an MIKI	95	95	95	0%
3636.09	Beiträge an traversa	32	32	31	-3%
3636.15	Beiträge Spitex Hauswirtschaftliche Leistungen	444		366	
3636.16	Beiträge Spitex Mütter- und Väterberatung	176		176	
3636.17	Beiträge öffentl. Spitexorganisationen ohne Erwerbszweck			13	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3	0		
3637.01	Beitrag an Alimentenzahlungen	470	399	480	20%
3637.02	Beitrag an Alimentenbevorschussung	893	875	961	10%
3637.08	Beiträge Restkosten an Freiberufliche Pflegepersonen			48	
3637.15	Beiträge an private Haushalte			7	

Transferertrag					
46	**Total**	**-6**	**0**	**0**	
4636.02	Beiträge von Spitex Kriens	-6	0		

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Die Rechnung schliesst netto Fr. 1'418'059 über Budget ab. Die zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht voraussehbaren Kostentreiber waren die Mehrkosten bei den Sozialversicherungsbeiträgen von Fr. 1'340'456.75, insbesondere bei den Pro-Kopf-Beiträgen an die Ergänzungsleistungen (Mehrkosten Fr. 1'305'102). Weiter fielen die Nettokosten für die Alimentenbevorschussung/-inkasso um Fr. 189'091.41 höher aus, als budgetiert. Diese Mehrkosten konnten durch alle Sparmassnahmen insbesondere im Bereich Restfinanzierung ambulant und stationär (Minderkosten 186'562) sowie sämtliche weiteren Einsparungen in den Gesellschafts- und Gesundheitsdienste nicht kompensiert werden.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Erfolgsrechnung		Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtragskredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kreditüberschreitung
Globalkredit		**34'787**					
06.01.21	Personalkosten Pandemie						15
31.03.21	neue KLIB-Lizenzen						3
15.12.21	Personalkosten, EL, Spitex, Alimenten)						907
30.03.22	Rückstellung Prozessrisiko EL AHV/IV Bundesanteil 2020						428
Saldo		**34'787**	**0**	**0**	**0**	**34'787**	**1'353**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

70 Berufsbeistandschaft

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		13.15	11.05	11.00	0
Anzahl Dossier pro 100% Stelle Sozialarbeit ohne Leitung	Anzahl	70	70	70	72	2
Anzahl Stellenprozente Administration pro 100% Stelle Sozialarbeit	Prozent	80%	78%	80%	64%	-16%
Anzahl Rechnungsführungen pro 100% Stelle Administration	Anzahl	60	70	70	71	1
Einnahmen aus Mandatsentschädigungen	Franken	300'000	255'425	340'000	371'224	31'224
Neue Fälle	Anzahl	70	76	75	103	28
Abgeschlossene Fälle	Anzahl	65	56	65	86	21
Private Beistände	Anzahl	70	75	75	75	0
Dossier Erwachsenenschutz private Beistände	Anzahl	90	90	90	85	-5
Dossier Erwachsenenschutz/ Finanzverwaltungen Berufsbeistandschaft	Anzahl	220	226	230	229	-1
Dossier Kindesschutz inkl. Pflegekinderwesen	Anzahl	190	192	200	191	-9

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Dossier Minderjährige	Anzahl		192	210	191	-19
Dossier Erwachsene	Anzahl		216	240	226	-14

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB70 Berufsbeistand			**0**	**0**		
70.01	Stärkung Eigenverantwortung	läuft	2021	0	0	Arbeiten mit Handlungsplänen	ist erfolgt
70.02	Stärkung Selbstbestimmung	läuft	2021	0	0	dito	ist erfolgt
70.03	Einführung FibuSync gemäss GB20	2020	2021	0	0	Anschaffungskosten Diartis, Automatisierung der Debitorenbuchhaltung	Einführung ist erfolgt
70.04	Optimierung Schnittstelle Beistandspersonen/Sachbearbeitung	läuft	offen	0	0	Ressortleitung Fachdienst, Sachbearbeitung / Administration / Buchhaltung, Anpassung von Abläufen, Organisationsentwicklung	aufgrund fehlender Ressourcen pendent
70.05	Anpassung der Führungsstruktur, Organisationsentwicklung	2020	offen	0	0	Projektkosten 2020, Personalkosten Anpassung Leitungsstruktur ab 2021	aufgrund fehlender Ressourcen pendent

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	1'385	1'412	1'350	-4%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	130	90	97	8%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	0	0	0	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	347	338	328	-3%
Aufwand		**1'862**	**1'840**	**1'775**	**-4%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-255	-340	-301	-11%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	-43	-60	-70	17%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	
Ertrag		**-299**	**-400**	**-371**	**-7%**
Saldo Globalbudget		**1'563**	**1'440**	**1'403**	**-37**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Berufsbeistandschaft	Aufwand	1'832	1'840	1'772	-4%
	Ertrag	-269	-400	-369	-8%
	Saldo	1'563	1'440	1'403	-3%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				

Transferertrag					
46	**Total**	**-43**	**-60**	**-70**	17%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden u. Gemeindezweckverbänden	-43	-60	-70	17%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Der Personalaufwand und Entgelte (Kostenbeteiligung Dritter) sind tiefer ausgefallen als budgetiert, hingegen war der Transferertrag der Gemeinde Schwarzenberg höher als budgetiert.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtragskredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kreditüberschreitung
Globalkredit	**1'440**					
31.03.21 neue KLIB-Lizenzen						6
Saldo	**1'440**	**0**	**0**	**0**	**1'440**	**6**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

75 KESB

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		7.10	7.60	7.40	0
davon Leitung	Vollzeit	0.40	0.40	0.40	0.40	0.00
davon Behördenmitglied	Vollzeit	1.95	1.20	1.70	1.20	-0.50
Personen mit Massnahmen	Personen	550	510	520	521	1
Abgeschlossene Verfahren	Anzahl	950	1'048	950	1'285	335
Entscheide	Anzahl	700	685	740	844	104
Neuabklärungen pro Jahr (Prüfungen Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen ohne Fürsorgerische Unterbringung)	Anzahl	160	192	170	304	134
Neuanordnungen / Übernahmen von Kindes -und Erwachsenenschutzmassnahmen pro Jahr (Anzahl Personen)	Anzahl	85	107	85	133	48
Aufhebungen / Abschreibungen/ Übertragungen von Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen pro Jahr (Anzahl Personen)	Anzahl	85	96	85	125	40
Gebühreneinnahmen pro Jahr	Franken	135'000	147'900	137'000	160'371	23'371
Neu eröffnete Verfahren Fachbehörden 100% (inkl. Leitung)	Anzahl	530	685	523	889	366
Entscheid Fachbehörden 100% (inkl. Leitung)	Anzahl	320	428	352	527	175
Neu eröffnete Verfahren Fachdienste 100%	Anzahl	190	199	200	223	23
Entscheid Fachdienste 100%	Anzahl	115	124	134	145	11

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Neu eröffnete Verfahren	Anzahl	1'100	1'097	1'100	1'295	195
Geführte behördliche Massnahmen nach Kinder, Erwachsene und evtl. weitere Typisierungen	Anzahl	670	667	680	716	36
	Anzahl Kinder		313	320	348	28
	Anzahl Erwachsene		354	360	368	8
Behördliche Massnahmen nach Kinder, Erwachsene und evtl. weitere Typisierungen per 31.12.	Anzahl	530	555	530	561	31
	Anzahl Kinder		247	230	246	16
	Anzahl Erwachsene		308	300	315	15

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB75 KESB			**0**	**0**		
75.01	Vortrag Vorsorgeauftrag	2015	2025	0	0	Niederschwellige Information der Bevölkerung zur Vermeidung von Massnahmen	Im Jahr 2021 hat die KESB Kriens-Schwarzenberg in Zusammenarbeit mit der Pro Senectute pandemiebedingt keine kostenlosen Vorträge durchgeführt. Für das Jahr 2022 sind wieder zwei Vorträge geplant.
75.02	Viertes Behördenmitglied	2019	2021	0	0	Gemäss Jahresbericht 2018: Ziel ist die Sicherstellung einer beschlussfähigen KESB	Der Stadtrat hat dies im Rahmen der Budgetdiskussion bewilligt. Umsetzung erfolgte per 1.2022.
75.03	Abgabe Broschüre Vorsorgeauftrag	2017	2025	0	0	dito	Wird anlässlich der Vorträge gratis abgegeben oder auf Anfrage kostenlos verschickt. Ein kostenloser Download ist jederzeit möglich.
75.04	Übernahme Zuständigkeit für Privatbeistandspersonen	2021	2023	0	0	Schaffung Fachstelle Privatbeistandspersonen	Umsetzung per 1. Januar 2022 erfolgt, Homepage kriens.ch/privatbeistandspersonen, Ablaufüberprüfung folgt 2022
75.05	Aquisation Privatbeistandspersonen	2022	2025	0	0	Akquisition neuer Privatbeistandspersonen, die einfachere Beistandschaften führen	2022: Form definieren, wie die Akquisition erfolgen soll; 2023: Akquisition durchführen; 2024: neue Privatbeistandspersonen konsolidieren

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	956	1'018	990	-3%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	42	78	117	50%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	0	0	0	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	286	276	274	-1%
Aufwand		**1'284**	**1'371**	**1'381**	**1%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-148	-138	-168	22%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	-40	-45	-57	27%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	
Ertrag		**-188**	**-183**	**-225**	**23%**
Saldo Globalbudget		**1'095**	**1'189**	**1'156**	**-33**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

KESB	Aufwand	1'265	1'362	1'351	-1%
	Ertrag	-169	-174	-196	13%
	Saldo	1'095	1'189	1'156	-3%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				
Transferertrag					
46	**Total**	**-40**	**-45**	**-57**	27%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden u. Gemeindezweckverbänden	-40	-45	-57	27%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Budget der KESB Kriens-Schwarzenberg ist leicht unterschritten. Der Aufwand für Gutachten ist gestiegen, konnte aber mit nicht durchgeführten Weiterbildungen (Pandemiefolge) innerhalb des Budgets kompensiert werden. Die Gebühreneinnahmen sind überdurchschnittlich (bezogen auf Anzahl Einwohner*innen verzeichnet die KESB Kriens-Schwarzenberg seit Jahren die höchsten Einnahmen), allerdings werden diese Einnahmen durch nicht einbringbare Guthaben nachträglich geschmälert.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtragskredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kreditüberschreitung
Globalkredit	**1'189**					
31.03.21 neue KLIB-Lizenzen						6
Saldo	**1'189**	**0**	**0**	**0**	**1'189**	**6**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

80 Familien- und Kulturdienste

Messgrössen

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Familien- und Kulturdienste						
Personalstellen	Vollzeit		2.00	2.20	2.20	0
Kultur						
Kulturgesuche	Projektgesuche		18	32	25	-7
	Strukturgesuche		10	12	7	-5
Sitzungen Kulturkommission	Anzahl	6	6	6	5	-1
Betreuungsgutscheine						
Betreuungsgutscheine	Anzahl Familien		201	170	131	-39
Spielgruppen						
Sprachliche Frühförderung	Anzahl Kinder		30	30	30	0
Stadtbibliothek						
Personalstellen	Vollzeit	2.00	1.90	1.90	1.90	0
Kostendeckungsgrad	Prozent	10.00%	9.44%	11.59%	12.72%	1.13%

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Betreuungsgutscheine						
Kosten pro Kind für Betreuungsgutscheine im Durchschnitt	Franken		3'929	4'088	4'420	332
Kultur						
Kosten pro Einwohner	Franken		46.07	45.59	44.15	-1.44
Stadtbibliothek						
Ausleihe Total	Anzahl		89'423	104'000	97'969	-6'031
Ausleihe Bücher Kinder/Jugend	Anzahl		36'915	41'000	43'629	2'629
Ausleihe Bücher Erwachsene	Anzahl		21'478	26'000	23'826	-2'174
Ausleihe Nonbooks (CD's und DVD's)	Anzahl		31'030	37'000	30'514	-6'486
Aktive Benutzende	Anzahl		3'516	3'100	3'621	521

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB80 Familien- und Kulturdienste			**50**	**50**		
80.01	Industrie- und Kulturweg	2020	2021	50	50	Erstellen eines Industrie- und Kulturweges über das Stadtgebiet	Eröffnung im 2020; Realisierung Erweiterung im 2022; Gelder werden TP gebucht.
80.02	Spielgruppen	2013	2024	0	0	Spielgruppenkonzept und Umsetzung	Der Austausch mit den Spielgruppen findet statt. Die sprachliche Frühförderung wird in der Spielgruppe Papagei erfolgreich umgesetzt. Ein übergeordnetes Spielgruppenkonzept muss erarbeitet werden.
80.03	Umsetzung Sprachfrühförderung	läuft	offen	0	0	Gemäss Gesetz über die Volksschulbildung (VBG)	Die sprachliche Frühförderung wird angeboten (3 Gruppen à 10 Kindern). Ein Ausbau wird angestrebt.

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
80.04	Kultur	2019	offen	0	0	Kulturmix mitten im Zentrum - Vernetzung der Kulturschaffenden	Der 4. Vernetzungsanlass konnte in der Bruder Klaus Kirche durchgeführt werden.
80.05	Betreuungsgutscheine	2019	offen	0	0	Mehrbedarf aufgrund steigender Einwohnerzahlen Projektnummer FS 22 Finanzstrategie 2024	Im 2021 musste aus Spargründen die Tarifverordnung zweimal angepasst werden, was eine Mehrbelastung für Familien bedeutet.
80.06	Stadtbibliothek	2019	offen	0	0	Weiterführung und Entwicklung der Stadtbibliothek	Die Auswirkungen wegen Corona sind spürbar (z.B. Zugangskontrollen). Vereinzelte Veranstaltungen mussten abgesagt werden.
80.07	Kulturtag für die Bevölkerung	2021	offen	0	0	Die Krienser Bevölkerung trifft auf die Krienser Kulturschaffenden	Dieses Projekt wird weiterverfolgt. Personelle und finanzielle Ressourcen sind hierfür nötig.

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	598	605	626	3%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	161	161	178	10%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	5	6	25%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	1'802	1'622	1'504	-7%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	578	597	604	1%
Aufwand		**3'138**	**2'990**	**2'918**	**-2%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-182	-82	-113	38%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	-18	-16	-20	24%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-445	-449	-475	6%
Ertrag		**-645**	**-547**	**-609**	**11%**
Saldo Globalbudget		**2'493**	**2'443**	**2'309**	**-134**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Mittagstische und Tagefamilien	Aufwand	100	101	101	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	100	101	101	0%
Betreuungsgutscheine	Aufwand	902	702	610	-13%
	Ertrag	-112	-5	-31	522%
	Saldo	790	697	579	-17%
Kunst- und Kulturförderung	Aufwand	43	50	61	23%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	43	50	61	23%
Stadtbibliothek	Aufwand	517	504	513	2%
	Ertrag	-55	-67	-65	-3%
	Saldo	462	437	448	3%
Ludothek	Aufwand	33	31	34	8%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	33	31	34	8%
Kulturelle Institutionen	Aufwand	749	734	719	-2%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	749	734	719	-2%

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Schulärztlicher Dienst	Aufwand	44	52	39	-25%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	44	52	39	-25%
Schulzahnpflege	Aufwand	100	110	110	0%
	Ertrag	-3	-2	-1	-47%
	Saldo	97	108	109	1%
Jugendschutz	Aufwand	41	49	45	-8%
	Ertrag	-2	-6	-10	73%
	Saldo	39	43	35	-19%
Spielgruppen	Aufwand	163	208	205	-1%
	Ertrag	-29	-19	-23	22%
	Saldo	135	189	183	-3%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**1'802**	**1'622**	**1'504**	-7%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	7	6	10	72%
3631.00	Beiträge an Kanton und Konkordate	138			
3631.08	Beiträge an RKK	140	140	139	-1%
3631.09	Beiträge an Zentrum Sedel	14	16	14	-13%
3632.05	Beiträge an BVL	200	203	203	0%
3636.00	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszwecke	2		0	
3636.08	Beiträge an Miki	60	66	71	8%
3636.10	Beiträge an Mittagstische u .Tagesfamilien	100	101	101	0%
3636.11	Beiträge an Ludothek	11		11	
3636.12	Beiträge an Museum im Bellpark	340	340	340	0%
3636.13	Beiträge an Kulturvereine	43	52	35	-32%
3637.14	Beiträge an Spielgruppen		5		-100%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	11	18	23	26%
3637.04	Beiträge an Betreuungsgutschriften	725	665	547	-18%
3638.05	Beiträge an Eltern für Spielgruppen	11	10	10	-5%
Transferertrag					
46	**Total**	**-18**	**-16**	**-20**	24%
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen	-1	0		
4631.09	Kantonsbeiträge an frühe Sprachförderung	-17	-16	-20	24%
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		0		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		0		

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**50**	**50**	**50**	**0%**
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	50	0	50	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Sowohl vor (-Fr. 179'000.00) als auch nach Umlagen (-Fr. 134'000.00) wurde das Budget 2021 unterschritten. Das Ergebnis wurde teilweise von Corona beeinflusst, weil weniger Projektbeiträge für kulturelle Veranstaltungen beantragt wurden. Weiter hatte die im 2021 zweimalige Tarifanpassung bei den Betreuungsgutscheinen einen Einfluss. Es wurde festgestellt, dass anspruchsberechtige Familien diese aufgrund der reduzierten Beiträge nicht mehr nachgefragt haben und die Berufstätigkeit reduzieren oder aufgeben mussten oder eine andere Betreuungsform gewählt haben. Ausserdem waren etliche Familien der Mittelschicht nicht mehr anspruchsberechtigt, da nicht nur die Tarife, sondern auch die maximale Grenze des massgebenden Einkommens nach unten angepasst wurde.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

85 Volksschule

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Volksschule						
Personalstellen	Vollzeit		2.50	2.50	2.50	0.00
Lehrpersonen/SL	Vollzeit		234	234	241	7
Lehrpersonen IS	Vollzeit		10	10	12	2
∅ KG-Klassengrösse	Anzahl Schüler	18.5	19.1	19.5	19.3	-0.20
∅ PS-Klassengrösse	Anzahl Schüler	18.5	19.2	19.0	19.0	0.00
∅ Sek1-A+B-Klassengrösse	Anzahl Schüler	19.5	20.8	20.7	20.7	0.00
∅ Sek1-C-Klassengrösse	Anzahl Schüler	14.0	14.3	14.0	14.1	0.10
Anzahl Lernende	Anzahl		2'685	2'682	2'760	78
Abteilungen/Klassen	Anzahl		141.5	141.5	146	4.50
KG-Klassen	Anzahl		25	25	25	0
PS-Klassen	Anzahl		81.5	81.5	84.0	2.5
Sek1 Klassen	Anzahl		35	35	37	2
KG Kosten pro Schüler	Franken	∅ Kanton 12'706 (2019)	12'311	11'959	11'867	-92
PS Kosten pro Schüler	Franken	∅ Kanton 14'500 (2019)	14'637	15'502	15'212	-290
Sek1 Kosten pro Schüler	Franken	∅ Kanton 19'635 (2019)	21'894	21'120	20'854	-266
ICT-Kosten pro Schüler	Franken		622	661	644	-17
Schuldienste						
Personalstellen	Vollzeit		9.80	9.80	10.30	0.50
Schulsozialarbeit	Vollzeit		3.90	3.80	4.20	0.40
Schulpsychologie	Vollzeit		1.70	1.80	1.90	0.10
Logopädie	Vollzeit		2.80	2.80	2.80	0.00
Psychomotorik	Vollzeit		1.40	1.40	1.40	0.00
Schul- und familienergänzende Betreuung						
Kinder in Horte	Anzahl		462	590	522	-68
Kostendeckungsgrad	Prozent	50%	52%	63%	66%	3%
Schüler Mittagstische	Anzahl		89	83	72	-11

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Volksschule						
Lernende KG	Anzahl		477	488	482	-6
Lernende PS	Anzahl		1'561	1'548	1'595	47
Lernende Sek1	Anzahl		647	644	683	39
Lernende Kantonsschule	Anzahl		150	135	137	2

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Lernende interne Sonderschule	Anzahl		37	38	53	15
Lernende externe Sonderschule	Anzahl		57	56	65	9
Schul- und familienergänzende Betreuung						
Schülerinnen und Schüler in Kita	Anzahl		5	15	7	-8
Schülerinnen und Schüler in Tagesfamilien	Anzahl		20	30	20	-10

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB85 Volksschule			**900**	**854**		
85.01	Primarschule, Regelklassen	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Anstieg der Klassenzahlen: SJ 20/21 81.5 Klassen; SJ 21/22 84 Klassen
85.02	Primarschule, Integrative Förderung/DaZ	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Der Aufwand steht in Abhängigkeit der steigenden Klassenzahlen
85.03	Primarschule: Schulgeldbeitrag Kanton	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Der Ertrag wird pro Lernenden ausgerichtet und steht in Abhängigkeit der Lernenden
85.04	Sek 1, Regelklasse	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Anstieg der Klassenzahlen: SJ 20/21 35 Klassen; SJ 21/22 37 Klassen
85.05	Sek1: Schulgeldbeitrag Kanton	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Der Ertrag wird pro Lernenden ausgerichtet und steht in Abhängigkeit der Lernenden
85.06	Kindergarten	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Der Klassenbestand im SJ 20/21 und 21/22 beträgt jeweils 25 Klassen
85.07	KG: Schulgeldbeitrag Kanton	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Der Ertrag wird pro Lernenden ausgerichtet und steht in Abhängigkeit der Lernenden
85.08	Sek1: Integrative Förderung	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Der Aufwand steht in Abhängigkeit der steigenden Klassenzahlen
85.09	Beitrag an Mittelschulen	läuft	offen	0	0	Mehraufwand höhere Lernendenzahlen	Der Aufwand wird mit einem Pro-Kopf-Beitrag pro Lernenden in Rechnung gestellt
85.10	Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	läuft	offen	0	0	Umsetzung Hortstrategie	Seit Oktober konnte im Kuonimatt ein Hortangebot bereitgestellt werden.
85.11	Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	läuft	offen	0	0	Veränderung Beiträge (Eltern, Kanton und Bund)	Der Kantonsbeitrag und die Elternbeiträge richten sich aufgrund der Anzahl zu betreuende Lernende
85.12	Schulraum	2015	laufend	0	0	Aktualisierung Schulraumplanung inklusive Freiraumflächen und Sporthallen.	Die Schulraumplanung wurde überarbeitet und wird im 2022 dem ER präsentiert
85.13	Klassenabos	2015	laufend	0	0	Neues Finanzierungsmodell Verkehrsverbund	Neues Finanzierungsmodell mit Pro-Kopf-Beitrag ist eingeführt.
85.14	Sprachliche Frühförderung	2015	laufend	0	0	Anpassung Volkschulbildungsgesetz per 2022	Ist in Bearbeitung
85.15	Meiersmatt 1 + 2 Mobiliar	2020	2021	50	50	Ersatz altes Mobiliar. Wäre im Rahmen der Innensanierung geplant. Diese wird jedoch immer wieder verschoben.	Die benötigten Anschaffungen wurden ausgeführt
85.16	Informatik Schulen	2016	offen	850	805	-Neue Schulverwaltungssoftware -Ersatz Hardware an PS, Sek1 und SD - Umsetzung Peripheriekonzept - Mobile Geräte Brunnmatt - Schulhaus Krauer Umsetzung - Anpassung LP21 - Diverses / Ergänzungen KG	Umsetzung der geforderten ICT-Vorgaben gem. LP 21 gemäss B+A Nr. 009/2020 an den ER. Ebenso wird das Peripheriekonzept planmässig umgesetzt.
85.17	Ersatz Flügel Singsaal Schulhäuser Meiersmatt, Kirchbühl, Roggern	2020	2023	0	0	Alte und defekte Flügel ersetzen.	Der Ersatz ist in den kommenden Jahren vorgesehen
85.18	Lehrmittel	läuft	offen	0	0	Neue Lehrmittel LP 21	Die Anschaffungen erfolgen gemäss kantonalen Vorgaben
85.19	Optimierung Klassengrössen ohne Unterbestände	2020	offen	0	0	Projektnummer FS03 Finanzstrategie 2024	keine Aktivitäten
85.20	Tagesbetreuungsstrukturen	2020	offen	0	0	Projektnummer FS04 Finanzstrategie 2024	keine Aktivitäten

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2021	Investitionsrechnung Rechnung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
85.21	ICT-Strategie LP21	2020	offen	0	0	Projektnummer FS05 Finanzstrategie 2024	keine Aktivitäten

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	33'981	34'224	35'416	3%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	3'100	3'276	3'433	5%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	349	401	408	2%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	5'685	5'749	5'915	3%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	19'174	19'297	19'311	0%
Aufwand		**62'290**	**62'947**	**64'483**	**2%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-788	-986	-1'289	31%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	-25'543	-25'165	-26'545	5%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-8'746	-9'227	-8'756	-5%
Ertrag		**-35'077**	**-35'378**	**-36'591**	**3%**
Saldo Globalbudget		**27'213**	**27'569**	**27'892**	**323**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Kindergarten	Aufwand	5'687	5'253	5'533	5%
	Ertrag	-3'276	-3'000	-3'082	3%
	Saldo	2'411	2'253	2'451	9%
Primarschule	Aufwand	22'243	23'309	23'636	1%
	Ertrag	-11'413	-11'236	-11'363	1%
	Saldo	10'831	12'073	12'273	2%
Sekundarschule	Aufwand	11'561	11'145	11'367	2%
	Ertrag	-5'261	-5'353	-5'336	0%
	Saldo	6'300	5'792	6'031	4%
Sportschule Kriens	Aufwand	2'344	2'433	2'600	7%
	Ertrag	-2'386	-2'481	-2'882	16%
	Saldo	-41	-49	-282	480%
Gymnasien, Kantonsschulen	Aufwand	1'554	1'519	1'642	8%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	1'554	1'519	1'642	8%
Sonderschulung	Aufwand	4'513	4'429	4'856	10%
	Ertrag	-1'087	-940	-1'535	63%
	Saldo	3'426	3'489	3'321	-5%
Schulpsychologischer Dienst	Aufwand	477	363	532	46%
	Ertrag	-151	0	-132	
	Saldo	326	363	400	10%
Logopädie	Aufwand	512	545	514	-6%
	Ertrag	-60	-89	-89	0%
	Saldo	453	456	425	-7%
Psychomotorik	Aufwand	290	279	302	8%

	Ertrag	-16	-37	-37	0%
	Saldo	275	242	265	10%
Schulsozialarbeit	Aufwand	591	585	628	7%
	Ertrag	-284	-220	-302	37%
	Saldo	307	365	326	-11%
Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstrukturen	Aufwand	2'861	2'957	3'054	3%
	Ertrag	-1'489	-1'891	-2'015	7%
	Saldo	1'372	1'066	1'039	-3%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**5'685**	**5'749**	**5'915**	3%
3611.01	Beiträge an Lernende Kantonsschule	1'554	1'519	1'642	8%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	404	387	380	-2%
3631.10	Beiträge an Sonderschulpool	344	342	376	10%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'376	3'495	3'511	0%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6	5	6	12%

Transferertrag					
46	**Total**	**-25'543**	**-25'165**	**-26'545**	5%
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-36	-15	-36	142%
4611.00	Entschädigungen Kantone und Konkordate	-151		-287	
4611.02	Kantonsbeiträge an Horte u. Mittagstische	-678	-955	-940	-2%
4612.02	Gemeindebeiträge an Sportschule Kriens	-2'386	-2'481	-2'632	6%
4631.00	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten	-80	0	-57	
4631.01	Kantonsbeiträge an Kindergarten	-3'267	-3'000	-3'078	3%
4631.02	Kantonsbeiträge an Primarschule	-11'344	-11'236	-11'322	1%
4631.03	Kantonsbeiträge an Sekundarschule	-5'253	-5'328	-5'328	0%
4631.04	Kantonsbeiträge an Sonderschulung	-1'089	-900	-1'385	54%
4631.05	Kantonsbeiträge an Schulsozialarbeit	-284	-220	-302	37%
4631.06	Kantonsbeiträge an Spez. Förderung Primarschule	-637	-708	-850	20%
4631.10	Kantonsbeiträge an Spez. Förderung Kindergarten	-301	-290	-295	2%
4631.11	Kantonsbeiträge an Spez. Förderung Sekundarschule	-39	-32	-32	1%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben	**617**	**900**	**862**	**-4%**
Einnahmen	0	0	-8	
Nettoinvestitionen	617	900	854	-5%

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Vor Umlagen (-Fr. 588'000) schloss die Rechnung unter Budget ab. Nach Umlagen schloss die Rechnung mit Fr. 323'000.00 über Budget ab. Aufgrund steigender Lernendenzahlen mussten für das Schuljahr 2021/2022 je 1 Kindergarten und 1 Sekundarschule mehr geführt werden. Diese beiden Klassen waren nicht im Budget vorgesehen. Weiter wurden die nicht budgetierten Betriebskosten von rund Fr. 800'000.00 für die Verschiebung des Krauermoduls ins Roggern belastet. Aufgrund dieser Tatsache darf das Ergebnis als erfreulich bezeichnet werden. Bei einem Gesamtvolumen von 64.5 Mio. beträgt die Abweichung nach Umlagen rund 0.5%.

Kreditrechtliches

Kreditrechtliches: Erfolgsrechnung		**Festgesetztes Budget**	**Kreditübertrag** Vorjahr	Folgejahr	**Nachtragskredit**	**Budget ergänzt**	**Bewilligte Kreditüberschreitung**
Globalkredit		**27'569**					
25.08.21	Personalkosten						366
17.11.21	Personalkosten						36
Saldo		**27'569**	**0**	**0**	**0**	**27'569**	**402**

90 Musikschule

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit	2.20	1.80	1.80	1.80	0
Lehrpersonen	Vollzeit	30.00	21.00	21.00	21.00	0
Fachbelegung Musikschule	Anzahl	2'000	2'033	1'795	1'795	0
Gebührenerlasse	Anzahl	85	85	88	81	-7
Höhe Gebührenerlasse	Fran-ken	45'000	38'300	45'000	37'000	-8'000
Nettokosten pro Kopf der ständigen Wohnbevölkerung Kriens		50	48	46	46	0
Erwachsene	Anzahl	140	185	185	182	-3
Anteil Elternbeiträge	Prozent	30%	25%	30%	30%	0%
Kostendeckungsgrad Erwach-senenunterricht	Prozent	100%	100%	100%	100%	0%

Statistische Grundlagen	Art	Ziel-grösse	R 2020	B 2021	R 2021	Abweichung
Jahreswochenstunden Musik-unterricht	Stun-den		540	530	532	2
Schulgeld Schüler 40 Min	Fran-ken		1'050	1'050	1'050	0
Druchschn. Nettokosten pro Lektion 40 Min (inkl. 36% So-zialvers. und Raum)	Fran-ken		3'100	3'302	3'301	-1
Volksschule	Anzahl		1'848	1'861	1'861	0
Kantonsschule	Anzahl		28	102	103	1
Berufsschule und andere Schulen	Anzahl		70	70	72	2
Anteil Kantonsschulbeiträge	Prozent		5%	6%	6%	0%
Anteil Kantonsbeitrag	Prozent		23%	20%	30%	10%

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitions-rechnung Budget 2021	Investitions-rechnung Rech-nung 2021	Zielsetzung / Beschrieb	Berichterstattung
	GB90 Musikschule			**0**	**0**		
90.01	Schulorganisation	2018	2020	0	0	Einführung Schulverwaltungs-software	Rollout des Musikschul-Moduls wurde sis-tiert - die Entwicklung der Schulverwaltungs-software Educase wurde im Februar 2022 abgebrochen.

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)

		R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
30	Personalaufwand	2'573	2'548	2'581	1%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	55	72	64	-12%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	4	

36	Transferaufwand	53	93	82	-12%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	357	378	323	-15%
Aufwand		**3'038**	**3'091**	**3'053**	**-1%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	-768	-804	-761	-5%
43	Verschiedene Erträge	0	0	-1	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	-843	-883	-921	4%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	-107	-80	-86	7%
Ertrag		**-1'718**	**-1'767**	**-1'769**	**0%**
Saldo Globalbudget		**1'320**	**1'324**	**1'283**	**-41**

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

Musikschule	Aufwand	3'038	3'091	3'049	-1%
	Ertrag	-1717.85	-1767	-1'765	0%
	Saldo	1'320	1'324	1'283	-3%

Informationen zur Erfolgsrechnung

Transferaufwand					
36	**Total**	**53**	**93**	**82**	-12%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		48	28	-43%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14		17	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	38	45	37	-18%

Transferertrag					
46	**Total**	**-843**	**-883**	**-921**	4%
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten	-148.8	-85	-84	-1%
4631.07	Kantonsbeiträge an Musikschule	-693	-798	-833	4%
4631.07	Kantonsbeiträge an Musikschule	-1		-4	

Investitionsrechnung

Beträge in Tausend CHF	R 2020	B 2021	R 2021	Abw.
Ausgaben		**0**	**0**	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen

Das Globalbudget der Musikschule schloss nach Umlagen mit rund Fr. 41'000 unter Budget ab. Pandemiebedingt fanden weniger Konzerte statt. Daher entstanden weniger Mietkosten der Säle.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Jahresrechnung 2021

IV. Jahresrechnung

1. Erfolgsrechnung

1.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Rechnung 2020	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021	Abweichung 2021	in %
30	Personalaufwand	60'690'052	59'116'200	59'653'957	537'757	0.9%
31	Sachaufwand und übriger Betriebsaufwand	14'673'489	14'086'600	13'832'348	-254'252	-1.8%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'990'773	9'190'100	9'773'831	583'731	6.4%
35	Einlagen in Fonds und SF	2'089'051	1'812'443	2'741'679	929'236	51.3%
36	Transferaufwand	63'745'660	66'628'152	63'563'877	-3'064'275	-4.6%
37	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0.0%
39	Interne Verrechnungen/Umlagen	52'286'752	51'684'976	51'743'354	58'378	0.1%
Betrieblicher Aufwand		**202'475'776**	**202'518'471**	**201'309'046**	**-1'209'425**	**-0.6%**
40	Fiskalertrag	89'265'734	87'433'797	89'745'603	2'311'806	2.6%
41	Regalien und Konzessionen	988'919	1'110'600	903'504	-207'096	-18.6%
42	Entgelte	23'244'014	26'561'100	22'068'750	-4'492'350	-16.9%
43	Verschiedene Erträge	148'273	270'000	150'767	-119'233	-44.2%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	743'625	910'145	552'385	-357'761	-39.3%
46	Transferertrag	31'828'078	31'338'152	33'009'201	1'671'049	5.3%
47	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0.0%
49	Interne Verrechnungen/Umlagen	52'286'752	51'684'976	51'743'354	58'378	0.1%
Betrieblicher Ertrag		**198'505'394**	**199'308'771**	**198'173'564**	**-1'135'207**	**-0.6%**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**3'970'382**	**3'209'700**	**3'135'482**	**-74'218**	**-2.3%**
34	Finanzaufwand	3'787'079	3'740'500	3'438'611	-301'889	-8.1%
44	Finanzertrag	4'046'966	4'249'200	3'963'953	-285'247	-6.7%
Finanzergebnis		**-259'887**	**-508'700**	**-525'341**	**-16'641**	**3.3%**
Operatives Ergebnis		**3'710'495**	**2'701'000**	**2'610'140**	**-90'860**	**-3.4%**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'800'000	1'600'000	1'600'000	0	0.0%
Ausserordentliches Ergebnis		**-1'800'000**	**-1'600'000**	**-1'600'000**	**0**	**0.0%**
Ergebnis (- Gewinn / + Verlust)		**1'910'495**	**1'101'000**	**1'010'140**	**-90'860**	**-8.3%**

Der Ausgleich der Spezialfinanzierungen findet vor dem Abschluss statt.
Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und sind als Ergänzung ausgewiesen.

Ergebnisse Spezialfinanzierungen	Rechnung 2020	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021	Abweichung 2021	in %
Feuerwehr	288'779	369'000	157'046	-211'954	-57.4%
Alterswohnungen Hofmatt	-71'232	-29'000	-71'243	-42'243	145.7%
Wasserversorgung	-1'255'691	-812'000	-1'589'611	-777'611	95.8%
Abwasserbeseitigung	-716'956	-971'000	-873'337	97'663	-10.1%
Abfallbeseitigung	329'426	371'000	335'115	-35'885	-9.7%
Total	**-1'425'674**	**-1'072'000**	**-2'042'030**	**-970'030**	**90.5%**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

1.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Als Plangrösse in das Budget 2021 ist ein Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung von 1.00% und Anzahl per Ende 2021 von 28'523 (gerundet 28'500) eingeflossen.
Im Jahr 2021 stieg die Bevölkerung um 351 (1.24%) auf 28'598 (75 über Budget). Das Wachstum im Vorjahr 2020 war 2.63% (725).

Der Personalaufwand ist um 0.54 Mio. Franken (+0.9 %) höher als budgetiert, hauptsächlich begründet durch 0.25 Mio. Franken der Sozialdienste für die COVID-bedingte befristete Erhöhung des Stellenplans für Sozialberatung sowie Administration und 0.82 Mio. Franken höhere Lohnaufwendungen bei der Volksschule. Die anderen Aufgabenbereiche der Verwaltung und Betrieb sind insgesamt unter der budgetierten Anzahl Vollzeitstellen und entsprechend tieferem Lohn- und Sozialversicherungsaufwendungen von 0.33 Mio. Franken.

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand liegt 0.25 Mio. (-1.8%) Franken unter dem Budget. Beim Material- und Warenaufwand resultieren tiefere Ausgaben von 0.3 Mio. Franken, zu einem grossen Teil auf tiefere Ausgaben beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial in der Verwaltung sowie Lehrmittel der Schulen. Für nicht aktivierbare Anlagen (unter der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00) sind insgesamt 0.5 Mio. Franken verbucht, 0.2 Mio. Franken unter dem Budget. Minderausgaben bei der Ver- und Entsorgung der Verwaltungsliegenschaften (Heiz- u. Warmwasserkosten, Abwasser, Strom und Kehricht) führen zu einer Unterschreitung des Budgets von 0.35 Mio. Franken, demgegenüber sind die Ausgaben für Dienstleistungen Dritter 0.3 Mio. Franken über dem Budget. Die Abschreibungen auf Gemeindesteuern als Wertberichtigungen auf Forderungen mit 1.1 Mio. Franken schliessen 0.4 Mio. schlechter ab als budgetiert.

Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen sind 0.58 Mio. Franken (+6.4%) höher als budgetiert, belastet durch eine ausserplanmässige einmalige Abschreibung von 0.8 Mio. Franken.

Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (SF) fallen mit 2.7 Mio. Franken deutlich höher aus als budgetiert (1.8 Mio. Franken). Die Einlagen in die Spezialfinanzierungen sind abhängig vom Geschäftsgang der jeweiligen Spezialfinanzierung und nicht überall direkt beeinflussbar. Insbesondere ins Gewicht fallen die höhere Einlage für die Wasserversorgung von 0.8 Mio. Franken und die Einlage in den Fonds für die Ersatzabgabe für Parkplätze von 0.2 Mio. Franken.

Der Transferaufwand liegt mit 63.6 Mio. Franken -4.6% (3.1 Mio. Franken) deutlich unter Budget. Die beiden grössten Abweichungen zum Budget sind die höheren Beiträge für Ergänzungsleistungen (EL) von 1.3 Mio. Franken (davon 0.4 Mio. Franken Rückstellung für Prozessrisiko) und 4.6 Mio. Franken tiefer für Wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH).

Bei den Regalien und Konzessionen liegen die Konzessionsgebühren für Elektrizität 0.2 Mio. Franken (-20.6%) unter Budget.

Der Beitrag der Entgelte ist 4.5 Mio. Franken (-16.9%) signifikant tiefer als budgetiert. Zurückzuführen ist dies auf 4.2 Mio. Franken (-47%) tiefere Rückerstattungen für WSH und insgesamt tiefere Benützungsgebühren von 0.3 Mio. Franken.

Die Entnahmen aus den Fonds und Spezialfinanzierungen sind 0.35 Mio. Franken (-39.3%) tiefer als Budget, hauptsächlich für Feuerwehr und Abfallbeseitigung. Die Entnahmen aus Spezialfinanzierungen sind abhängig vom Geschäftsgang der jeweiligen Spezialfinanzierungen und nicht überall direkt beeinflussbar.

Der Transferertrag mit 33 Mio. Franken weicht im ähnlichen Umfang von rund 5% vom Budget ab wie der Transferaufwand. Die grösste Abweichung beim Transferertrag von 1.6 Mio. Franken über Budget sind Kantonsbeiträge an die Schulen von 1.3 Mio. Franken.

Infolge der weiterhin tiefen Refinanzierungszinssätze und der aktiven Liquiditätsbewirtschaftung über kurzfristige Verbindlichkeiten liegt der Finanzaufwand wegen dem Zinsaufwand 0.3 Mio. Franken (-8.1%) unter Budget.

Als Finanzertrag werden hauptsächlich Liegenschaftserträge vereinnahmt, welche 0.23 Mio. Franken über Budget sind.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

1.3 Fiskalertrag

	Rechnung 2020	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021	Abweichung 2021
Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr	58'687'990	62'586'850	59'944'141	-2'642'709
Einkommenssteuern NP frühere Jahre	2'816'837	1'412'800	2'487'528	1'074'728
Pauschale Steueranrechnung NP	-71'018	-88'000	-113'605	-25'605
Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr	5'897'295	6'110'519	6'082'223	-28'296
Vermögenssteuern NP frühere Jahre	746'044	450'000	736'097	286'097
Quellensteuern NP	2'107'595	1'900'000	2'285'496	385'496
Personalsteuer	235'935	240'000	243'205	3'205
Nachsteuern u. Steuerstrafen NP	330'224	200'000	245'080	45'080
Eingang abgeschriebener Steuern NP	389'138	338'600	397'052	58'452
Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen NP	2'137'454	1'751'200	2'184'234	433'034
Total natürliche Personen (KA400)	**73'277'494**	**74'901'969**	**74'491'452**	**-410'517**
Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr	6'770'894	5'949'062	7'486'806	1'537'744
Gewinnsteuern JP frühere Jahre	3'237'507	1'618'500	2'020'051	401'551
Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr	1'361'210	1'144'066	1'477'822	333'756
Kapitalsteuern JP frühere Jahre	205'252	230'200	243'431	13'231
Nachsteuern u. Steuerstrafen JP	0	10'000	0	-10'000
Total juristische Personen (KA401)	**11'574'864**	**8'951'828**	**11'228'110**	**2'276'282**
Grundstückgewinnsteuern	1'929'601	2'100'000	2'382'325	282'325
Handänderungssteuern	1'735'192	950'000	1'026'211	76'211
Erbschaftssteuern	548'759	400'000	393'348	-6'652
Total Sondersteuern (KA402)	**4'213'552**	**3'450'000**	**3'801'884**	**351'884**
Billettsteuern	12'421	30'000	10'239	-19'761
Hundesteuern	95'105	100'000	96'740	-3'260
Total Besitz- und Aufwandsteuern (KA403)	**107'526**	**130'000**	**106'979**	**-23'021**
Gesamttotal	**89'173'436**	**87'433'797**	**89'628'425**	**2'194'628**

Die Einkommenssteuern der natürlichen Personen (NP) für das laufende Jahr waren mit 59.9 Mio. Franken 2.6 Mio. Franken (-4.2%) signifikant unter Budget. Der budgetierte Fiskalertrag wurde gesamthaft um 2.3 Mio. Franken (+2.6%) übertroffen. Die Steuererträge bei den natürlichen Personen (NP) fielen um 0.4 Mio. Franken (-0.5%) tiefer aus als budgetiert. Die Nachträge früherer Jahre (+1.4 Mio. Franken) und die Sondersteuer auf Kapitalauszahlungen (+0.4 Mio. Franken) konnten teilweise die Mindererträge der Einkommenssteuer des laufenden Rechnungsjahres (-2.2 Mio. Franken) kompensieren. Bei den juristischen Personen konnte durch höhere Gewinn- und Kapitalsteuern des laufenden Rechnungsjahres (+1.9 Mio. Franken) und Nachträge früherer Jahre (+0.4 Mio. Franken) der Steuerertrag um 2.3 Mio. Franken über Budget abschliessen. Die Sondersteuern fallen um 0.35 Mio. Franken höher aus als budgetiert, insbesondere durch höhere Grundstückgewinnsteuern von 0.3 Mio. Franken. Bei den Besitz- und Aufwandsteuern konnten die budgetierten Ziele von 0.13 Mio. Franken nicht erreicht werden aufgrund der geringen Einnahmen bei den Billettsteuern.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

1.4 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

	Rechnung 2020		Budget ergänzt 2021		Rechnung 2021		Abweichung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10 Personaldienste	1'329'998	1'233'616	1'536'384	1'425'443	1'459'534	1'299'037	-76'851	-126'406
		96'382		**110'941**		**160'497**		**49'556**
15 Immobiliendienste	25'741'271	24'703'228	25'384'606	24'421'858	26'007'973	24'608'724	623'367	186'866
		1'038'044		**962'748**	.	**1'399'249**		**436'501**
20 Finanzdienste	5'779'483	14'488'262	5'886'060	14'386'360	5'434'762	13'868'039	-451'298	-518'321
	8'708'779		**8'500'300**		**8'433'277**		**-67'023**	
25 Stadtkanzlei	6'919'874	6'822'556	4'674'397	6'147'083	4'231'652	6'432'266	-442'745	285'183
		97'318		**-1'472'686**		**-2'200'614**		**-727'928**
30 Umwelt- und Sicherheitsdienste	7'477'983	5'954'028	7'511'739	6'069'272	7'058'275	5'753'786	-453'464	-315'486
		1'523'955		**1'442'467**		**1'304'489**		**-137'978**
35 Planungs- und Baudienste	1'970'425	1'024'577	1'661'720	1'015'102	2'085'559	1'020'332	423'839	5'230
		945'849		**646'618**		**1'065'227**		**418'609**
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste	14'809'796	8'120'007	14'674'473	8'363'891	15'164'732	8'685'655	490'259	321'764
		6'689'789		**6'310'583**		**6'479'077**		**168'495**
45 Präsidialdienste	2'185'815	1'462'810	2'186'527	1'612'362	2'001'267	1'424'815	-185'260	-187'547
		723'005		**574'165**		**576'452**		**2'287**
50 Bevölkerungsdienste	5'881'018	87'830'141	5'691'466	86'875'762	5'516'895	88'559'085	-174'571	1'683'323
	81'949'123		**81'184'295**		**83'042'190**		**1'857'894**	
55 Freizeitdienste	6'771'881	2'799'544	6'756'513	3'064'717	6'412'682	2'699'069	-343'832	-365'648
		3'972'337		**3'691'796**		**3'713'613**		**21'817**
60 Sozialdienste	19'320'164	9'610'647	21'106'890	11'341'124	17'057'754	7'319'387	-4'049'136	-4'021'737
		9'709'517		**9'765'765**		**9'738'367**		**-27'399**
65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	35'599'567	1'512'192	36'203'679	1'416'478	37'568'253	1'362'993	1'364'574	-53'485
		34'087'375		**34'787'201**		**36'205'260**		**1'418'059**
70 Berufsbeistandschaft	1'832'280	268'908	1'840'305	400'000	1'772'207	368'752	-68'098	-31'248
		1'563'371		**1'440'305**		**1'403'455**		**-36'850**
75 KESB	1'264'737	169'406	1'362'467	173'500	1'351'178	195'539	-11'289	22'039
		1'095'331		**1'188'967**		**1'155'639**		**-33'328**
80 Familien- und Kulturdienste	3'138'071	645'161	2'989'996	546'895	2'914'444	605'338	-75'553	58'442
		2'492'910		**2'443'101**		**2'309'106**		**-133'995**
85 Volksschule	62'282'615	35'069'579	62'947'408	35'377'923	64'479'868	36'587'561	1'532'460	1'209'638
		27'213'036		**27'569'485**		**27'892'308**		**322'822**
90 Musikschule	3'038'027	1'717'850	3'091'139	1'767'000	3'052'490	1'769'005	-38'649	2'005
		1'320'176		**1'324'139**		**1'283'485**		**-40'655**
Ergebnis Erfolgsrechnung (+ Gewinn / - Verlust)	90'657'901	92'568'397	89'684'595	90'785'595	91'475'467	92'485'608	1'790'872	1'700'012
	-1'910'495		**-1'101'000**		**-1'010'140**		**90'860**	

2. Investitionsrechnung

2.1 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

		Rechnung 2020	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021	Abweichung 2021
50	**Sachanlagen**	**4'736'762**	**7'814'000**	**5'185'246**	**-2'628'754**
500	Grundstücke	0	0	0	0
501	Strassen / Verkehrswege	235'220	660'000	354'878	-305'122
502	Wasserbau	44'768	1'750'000	-2'138	-1'752'138
503	Tiefbauten	1'699'910	1'360'000	1'470'513	110'513
504	Hochbauten	1'497'200	2'814'000	2'182'297	-631'703
506	Mobilien	1'259'664	1'230'000	1'179'697	-50'303
509	übrige Sachanlagen	0	0	0	0
51	**Investitionen auf Rechnung Dritter**	**99'357**	**0**	**18'176**	**18'176**
511	Strassen / Verkehrswege	-5'381	0	0	0
512	Wasserbau	0	0	18'176	18'176
513	Übriger Tiefbau	104'738	0	0	0
52	**Immaterielle Anlagen**	**161'476**	**320'000**	**123'715**	**-196'285**
529	Übrige immaterielle Anlagen	161'476	320'000	123'715	-196'285
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**1'126'534**	**1'444'000**	**1'219'170**	**-224'830**
562	Gemeindezweckverbände	139'000	340'000	75'000	-265'000
564	Öffentliche Unternehmungen	0	0	0	0
565	Private Unternehmungen	**0**	0	0	0
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	987'534	1'104'000	1'144'170	40'170
5	**Investitionsausgaben**	**6'124'129**	**9'578'000**	**6'546'307**	**-3'031'693**
61	**Rückerstattung Dritter**	**-70'356**	**0**	**-32'889**	**-32'889**
611	Übriger Tiefbau	-70'356	0	-14'661	-14'661
614	Hochbauten	0	0	-18'228	-18'228
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**	**-4'707'249**	**-5'257'000**	**-2'744'308**	**2'512'692**
630	Bund	-374'000	-100'000	0	100'000
631	Kanton und Konkordate	0	-507'000	0	507'000
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-90'900	0	-50'000	-50'000
634	Öffentliche Unternehmungen	-100'000	0	0	0
635	Private Unternehmungen	-474'061	-100'000	-28'447	71'553
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-2'557	0	0	0
637	Private Haushalte	-24'218	-350'000	-198'375	151'625
639	Anschlussgebühren	-3'641'512	-4'200'000	-2'467'487	1'732'513
66	**Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge**	**-245'209**	**0**	**0**	**0**
664	Öffentliche Unternehmungen	-245'209	0	0	0
665	Private Unternehmungen		0		0
6	**Investitionseinnahmen**	**-5'022'813**	**-5'257'000**	**-2'777'197**	**2'479'803**
	Nettoinvestitionen (5-6)	**1'101'316**	**4'321'000**	**3'769'110**	**-551'890**

Die Investitionsrechnung schliesst mit Investitionsausgaben (brutto) von Mio. 6.5 Franken ab, Netto mit 3.8 Mio. Franken. Es wurden brutto 3.0 Mio. Franken (netto 0.5 Mio. Franken) weniger investiert als budgetiert, vor allem Wasserbau (1.8 Mio. Franken), Tief- und Hochbauten (0.5 Mio. Franken), sowie Strassen / Verkehrswege (0.3 Mio. Franken) und Immaterielle Anlagen (0.2 Mio. Franken). Demgegenüber stehen höhere Ausgaben bei Strassen / Verkehrswegen (0.7 Mio. Franken) und tiefere Investitionseinnahmen von 2.5 Mio. Franken. Im Vergleich zum Vorjahr 2020 wurde brutto 0.4 Mio. Franken mehr investiert, die Investitionseinnahmen sind 2.2 Mio. Franken tiefer und es resultiert Netto eine Zunahme von 2.6 Mio. Franken.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

2.2 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen

	Rechnung 2020		Budget ergänzt 2021		Rechnung 2021		Abweichung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15 Immobiliendienste	1'683'679	114'215	2'854'000	0	2'251'248	60'110	-602'752	60'110
		1'569'465		**2'854'000**		**2'191'138**		**-662'862**
20 Finanzdienste	145'054	0	150'000	0	149'577	0	-423	0
		145'054		**150'000**		**149'577**		**-423**
30 Umwelt- und Sicherheitsdienste	482'510	256'757	130'000	507'000	125'354	0	-4'646	-507'000
		225'753		**-377'000**		**125'354**		**502'354**
35 Planungs- und Baudienste	265'476	0	610'000	350'000	198'715	0	-411'285	-350'000
		265'476		**260'000**		**198'715**		**-61'285**
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste	2'798'213	4'651'841	4'884'000	4'400'000	2'909'048	2'708'969	-1'974'952	-1'691'031
		-1'853'628		**484'000**		**200'079**		**-283'921**
45 Präsidialdienste	35'000	0	0	0	0	0	0	0
		35'000		**0**		**0**		**0**
55 Freizeitdienste	47'367	0	0		0	0	0	0
		47'367		**0**		**0**		**0**
80 Familien- und Kulturdienste	49'991	0	50'000	0	50'000	0	0	0
		49'991		**50'000**		**50'000**		**0**
85 Volksschule	616'838	0	900'000	0	862'366	8'118	-37'634	8'118
		616'838		**900'000**		**854'248**		**-45'752**
	6'124'129	**5'022'813**	**9'578'000**	**5'257'000**	**6'546'307**	**2'777'197**	**-3'031'693**	**-2'479'803**
Nettoinvestitionen	**1'101'316**		**4'321'000**		**3'769'110**		**-551'890**	

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3. Herleitung ergänztes Budget

3.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget festgesetzt 2021	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2021	Kredit-übertrag ins Folgejahr	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	59'116'200	0	0	0	59'116'200	59'653'957
31	Sachaufwand und übriger Betriebsaufwand	14'086'600	0	0	0	14'086'600	13'832'348
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'190'100	0	0	0	9'190'100	9'773'831
35	Einlagen in Fonds und SF	1'812'443	0	0	0	1'812'443	2'741'679
36	Transferaufwand	66'628'152	0	0	0	66'628'152	63'563'877
37	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen/Umlagen	51'684'976	0	0	0	51'684'976	51'743'354
Betrieblicher Aufwand		**202'518'471**	**0**	**0**	**0**	**202'518'471**	**201'309'046**
40	Fiskalertrag	87'433'797	0	0	0	87'433'797	89'745'603
41	Regalien und Konzessionen	1'110'600	0	0	0	1'110'600	903'504
42	Entgelte	26'561'100	0	0	0	26'561'100	22'068'750
43	Verschiedene Erträge	270'000	0	0	0	270'000	150'767
45	Entnahmen aus Fonds und SF	910'145	0	0	0	910'145	552'385
46	Transferertrag	31'338'152	0	0	0	31'338'152	33'009'201
47	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen/Umlagen	51'684'976	0	0	0	51'684'976	51'743'354
Betrieblicher Ertrag		**199'308'771**	**0**	**0**	**0**	**199'308'771**	**198'173'564**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**3'209'700**	**0**	**0**	**0**	**3'209'700**	**3'135'482**
34	Finanzaufwand	3'740'500	0	0	0	3'740'500	3'438'611
44	Finanzertrag	4'249'200	0	0	0	4'249'200	3'963'953
Finanzergebnis		**-508'700**	**0**	**0**	**0**	**-508'700**	**-525'341**
Operatives Ergebnis		**2'701'000**	**0**	**0**	**0**	**2'701'000**	**2'610'140**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'600'000	0	0	0	1'600'000	1'600'000
Ausserordentliches Ergebnis		**-1'600'000**	**0**	**0**	**0**	**-1'600'000**	**-1'600'000**
Ergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)		**1'101'000**	**0**	**0**	**0**	**1'101'000**	**1'010'140**

3.2 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

		Budget festgesetzt 2021	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2021	Kredit-übertrag ins Folgejahr	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021
10	Personaldienste	110'941	0	0	0	110'941	160'497
15	Immobiliendienste	962'748	0	0	0	962'748	1'399'249
20	Finanzdienste	-8'500'300	0	0	0	-8'500'300	-8'433'277
25	Stadtkanzlei	-1'472'686	0	0	0	-1'472'686	-2'200'614
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	1'442'467	0	0	0	1'442'467	1'304'489
35	Planungs- und Baudienste	646'618	0	0	0	646'618	1'065'227
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	6'310'583	0	0	0	6'310'583	6'479'077
45	Präsidialdienste	574'165	0	0	0	574'165	576'452
50	Bevölkerungsdienste	-81'184'295	0	0	0	-81'184'295	-83'042'190
55	Freizeitdienste	3'691'796	0	0	0	3'691'796	3'713'613
60	Sozialdienste	9'765'765	0	0	0	9'765'765	9'738'367
65	Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	34'787'201	0	0	0	34'787'201	36'205'260
70	Berufsbeistandschaft	1'440'305	0	0	0	1'440'305	1'403'455
75	KESB	1'188'967	0	0	0	1'188'967	1'155'639
80	Familien- und Kulturdienste	2'443'101	0	0	0	2'443'101	2'309'106
85	Volksschule	27'569'485	0	0	0	27'569'485	27'892'308
90	Musikschule	1'324'139	0	0	0	1'324'139	1'283'485
	Ergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)	**1'101'000**	**0**	**0**	**0**	**1'101'000**	**1'010'140**

Im Rechnungsjahr 2021 sind keine Nachtragskredite bewilligt und keine Kreditüberträge vorgenommen worden. Das Globalbudget konnte bei den Aufgabenbereichen Personaldienste (10), Immobiliendienste (15), Finanzdienste (20), Planungs- und Baudienste (35), Verkehr- und Infrastrukturdienste (40), Freizeitdienste (55), Gesellschafts- und Gesundheitsdienste (65) und Volksschule (85) nach Umlagen nicht eingehalten werden. Für die Begründungen der Abweichungen wird auf die Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen in «III. Bericht zu den Aufgabenbereichen» verwiesen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3.3 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

		Budget festgesetzt 2021	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2021	Kredit-übertrag ins Folge-jahr	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021
50	**Sachanlagen**	**11'570'000**	**1'580'000**	**0**	**-5'336'000**	**7'814'000**	**5'185'246**
500	Grundstücke		0	0	0	0	0
501	Strassen / Verkehrswege	1'420'000	40'000	0	-800'000	660'000	354'878
502	Wasserbau	1'960'000	0	0	-210'000	1'750'000	-2'138
503	Tiefbauten	3'230'000	0	0	-1'870'000	1'360'000	1'470'513
504	Hochbauten	3'730'000	1'540'000	0	-2'456'000	2'814'000	2'182'297
506	Mobilien	1'230'000	0	0	0	1'230'000	1'179'697
509	übrige Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
51	**Investitionen auf Rechnung Dritter**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18'176**
511	Strassen / Verkehrswege	0	0	0	0	0	0
512	Wasserbau	0	0	0	0	0	18'176
513	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0
52	**Immaterielle Anlagen**	**350'000**	**0**	**0**	**-30'000**	**320'000**	**123'715**
529	Übrige immaterielle Anlagen	350'000	0	0	-30'000	320'000	123'715
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**1'444'000**	**0**	**0**	**0**	**1'444'000**	**1'219'170**
562	Gemeindezweckverbände	340'000	0	0	0	340'000	75'000
564	Öffentliche Unternehmungen	0	0	0	0	0	0
565	Private Unternehmungen	0	0	0	0	0	0
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'104'000	0	0	0	1'104'000	1'144'170
5	**Investitionsausgaben**	**13'364'000**	**1'580'000**	**0**	**-5'366'000**	**9'578'000**	**6'546'307**
61	**Rückerstattung Dritter**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-32'889**
611	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	-14'661
614	Hochbauten	0	0	0	0	0	-18'228
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**	**-5'257'000**	**0**	**0**	**0**	**-5'257'000**	**-2'744'308**
630	Bund	-100'000	0	0	0	-100'000	0
631	Kanton und Konkordate	-507'000	0	0	0	-507'000	0
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	0	0	0	0	0	-50'000
634	Öffentliche Unternehmungen	0	0	0	0	0	0
635	Private Unternehmungen	-100'000	0	0	0	-100'000	-28'447
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	0	0	0	0
637	Private Haushalte	-350'000	0	0	0	-350'000	-198'375
639	Anschlussgebühren	-4'200'000	0	0	0	-4'200'000	-2'467'487
66	**Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
664	Öffentliche Unternehmungen	0	0	0	0	0	0
665	Private Unternehmungen		0	0	0	0	
6	**Investitionseinnahmen**	**-5'257'000**	**0**	**0**	**0**	**-5'257'000**	**-2'777'197**
	Nettoinvestitionen (5-6)	**8'107'000**	**1'580'000**	**0**	**-5'366'000**	**4'321'000**	**3'769'110**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3.4 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen

		Budget festgesetzt 2021	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2021	Kredit-übertrag ins Folgejahr	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021
10	Personaldienste	0	0	0	0	0	0
15	Immobiliendienste	3'900'000	1'540'000	0	-2'586'000	2'854'000	2'251'248
20	Finanzdienste	150'000	0	0	0	150'000	149'577
25	Stadtkanzlei	0	0	0	0	0	0
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	800'000	0	0	-670'000	130'000	125'354
35	Planungs- und Baudienste	610'000	0	0	0	610'000	198'715
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	6'924'000	40'000	0	-2'080'000	4'884'000	2'909'048
45	Präsidialdienste	30'000	0	0	-30'000	0	0
50	Bevölkerungsdienste	0	0	0	0	0	0
55	Freizeitdienste	0	0	0	0	0	0
60	Sozialdienste	0	0	0	0	0	0
65	Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0
70	Berufsbeistandschaft	0	0	0	0	0	0
75	KESB	0	0	0	0	0	0
80	Familien- und Kulturdienste	50'000	0	0	0	50'000	50'000
85	Volksschule	900'000	0	0	0	900'000	862'366
90	Musikschule	0	0	0	0	0	0
	Investitionsausgaben	**13'364'000**	**1'580'000**	**0**	**-5'366'000**	**9'578'000**	**6'546'307**

Das Globalbudget der Investitionsrechnung bzw. die Abweichung bezieht sich jeweils auf die Investitionsausgaben (Bruttoausgaben) und nicht auf den Nettosaldo. Im 2021 konnten die Investitionsausgaben von Mio. 6.5 Franken innerhalb der Globalbudgets von Mio. 9.6 Franken abgewickelt werden und es sind keine Kreditüberschreitungen zu verzeichnen.

Im Rechnungsjahr 2021 sind keine Nachtragskredite bewilligt worden.

Kreditüberträge (Vorjahr bzw. Folgejahr) wurden bei den Globalkrediten für 15 Immobiliendienste, 30 Umwelt- und Sicherheitsdienste, 40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste und 45 Präsidialdienste vorgenommen, hauptsächlich für die Sachgruppen Strassen / Verkehrswege, Tief- und Hochbauten.

.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4. Bewilligte Kreditüberschreitungen

4.1 Erfolgsrechnung

Aufgabenbereich		Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021	Abweichung	durch StR bewilligte Kredit-überschreitung
10	Personaldienste	110'941	160'497	-49'556	0
15	Immobiliendienste	962'748	1'399'249	-436'501	820'000
20	Finanzdienste	-8'500'300	-8'433'277	-67'023	0
25	Stadtkanzlei	-1'472'686	-2'200'614	727'928	0
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	1'442'467	1'304'489	137'978	0
35	Planungs- und Baudienste	646'618	1'065'227	-418'609	0
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	6'310'583	6'479'077	-168'495	0
45	Präsidialdienste	574'165	576'452	-2'287	0
50	Bevölkerungsdienste	-81'184'295	-83'042'190	1'857'894	0
55	Freizeitdienste	3'691'796	3'713'613	-21'817	0
60	Sozialdienste	9'765'765	9'738'367	27'399	59'000
65	Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	34'787'201	36'205'260	-1'418'059	1'353'000
70	Berufsbeistandschaft	1'440'305	1'403'455	36'850	6'000
75	KESB	1'188'967	1'155'639	33'328	6'000
80	Familien- und Kulturdienste	2'443'101	2'309'106	133'995	0
85	Volksschule	27'569'485	27'892'308	-322'822	402'000
90	Musikschule	1'324'139	1'283'485	40'655	0
	Ergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)	**1'101'000**	**1'010'140**	**90'860**	**2'218'000**

Die Budgetdisziplin bei den Globalkrediten war hoch. Die Abweichungen sind vor allem infolge Ertragsausfällen (gemäss FHGG-Handbuch Kapitel 2.3.3.7 braucht es für ausbleibende Erträge keinen Nachtragskredit) und höhere gebundene Ausgaben entstanden. Insgesamt schliesst die Jahresrechnung auf Budget ab. Für die Begründungen der Abweichungen wird auf die Erläuterungen zur Entwicklung der Finanzen in «III. Bericht zu den Aufgabenbereichen» verwiesen. Folgend der Kommentar zu den wesentlichen durch den Stadtrat (StR) bewilligte Kreditüberschreitungen:

15 Immobiliendienste
Infolge einer ausserplanmässigen Abschreibung von Fr. 820'000 auf den Verschiebungskosten des Modulbaus Krauer auf die Schulanlage Roggern wurde das Globalbudget überschritten. Der Stadtrat hat die Kreditüberschreitung bewilligt.

65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste
Bei den Ergänzungsleistungen (pro Kopf-Beitrag an Kanton) hat sich die im Jahr 2020 vorgenommene Gesetzesänderung betreffend EL-Heimtaxen negativer ausgewirkt als der Kanton vorausgesagt hat (+ Fr. 0.88 Mio.). Im Januar 2022 hat der Kanton zudem die Gemeinden angewiesen, noch Rückstellungen für eine gerichtliche Auseinandersetzung mit dem Bund für bereits geleistete Beiträge des Bundes an die EL zu bilden. Die Stadt Kriens musste dafür Fr. 428'000 Rückstellung vornehmen. Die Alimentenbevorschussungen (gebundene Ausgaben) schliessen um Fr. 180'000 höher als budgetiert ab. Der Stadtrat hat Kreditüberschreitungen für die Abteilung im Umfang von Fr. 1’353'000 bewilligt.

85 Volksschule
Für Budgetabweichungen bei den Personalkosten hat der Stadtrat bewilligte Kreditüberschreitungen von Fr. 402'000 gesprochen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4.2 Investitionsrechnung

Aufgabenbereich		Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021	Abweichung	durch StR bewilligte Kredit-überschreitung
10	Personaldienste	0	0	0	0
15	Immobiliendienste	2'854'000	2'251'248	602'752	0
20	Finanzdienste	150'000	149'577	423	0
25	Stadtkanzlei	0	0	0	0
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	130'000	125'354	4'646	0
35	Planungs- und Baudienste	610'000	198'715	411'285	0
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	4'884'000	2'909'048	1'974'952	0
45	Präsidialdienste	0	0	0	0
50	Bevölkerungsdienste	0	0	0	0
55	Freizeitdienste	0	0	0	0
60	Sozialdienste	0	0	0	0
65	Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	0	0	0	0
70	Berufsbeistandschaft	0	0	0	0
75	KESB	0	0	0	0
80	Familien- und Kulturdienste	50'000	50'000	0	0
85	Volksschule	900'000	862'366	37'634	0
90	Musikschule	0	0	0	0
	Investitionsausgaben	**9'578'000**	**6'546'307**	**3'031'693**	**0**

Infolge tiefen Investitionsausgaben schliesst die Investitionsrechnung stark unter den Globalbudgets ab. Es wurden keine Kreditüberschreitungen beantragt und entsprechend gesprochen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

5. Bilanz

		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Veränderung absolut
	Umlaufvermögen	**134'230'220**	**137'540'394**	**3'310'174**
	Finanzvermögen	**45'404'434**	**49'028'718**	**3'624'284**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	31'042'053	38'933'304	7'891'251
101	Forderungen	9'879'175	5'764'698	-4'114'478
102	Kurzfristige Finanzanlagen	93'729	0	-93'729
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'156'076	4'103'716	-52'360
106	Handelswaren	233'400	227'000	-6'400
	Anlagevermögen	**362'409'322**	**356'063'013**	**-57'911**
	Finanzvermögen	**88'825'787**	**88'511'676**	**-314'111**
107	Finanzanlagen	3'234'520	3'490'720	256'200
108	Sachanlagen Finanzvermögen	85'591'267	85'020'956	-570'311
	Verwaltungsvermögen	**273'583'535**	**267'551'337**	**-6'032'198**
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	247'367'089	241'584'174	-5'782'915
142	Immaterielle Anlagen	2'557'279	2'247'995	-309'284
144	Darlehen	0	0	0
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	23'436'811	23'436'811	0
146	Investitionsbeiträge	222'356	282'357	60'001
Total Aktiven		**407'813'755**	**405'091'731**	**-2'722'025**
	Fremdkapital	**261'824'691**	**259'477'564**	**-2'347'126**
	Kurzfristiges Fremdkapital	**53'366'550**	**47'095'710**	**-6'270'840**
200	Laufende Verbindlichkeiten	21'940'250	16'032'099	-5'908'150
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	25'406'030	24'406'030	-1'000'000
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	5'510'507	5'770'887	260'380
205	Kurzfristige Rückstellungen	509'763	886'693	376'931
	Langfristiges Fremdkapital	**208'458'141**	**212'381'855**	**3'923'714**
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	199'235'000	204'235'000	5'000'000
208	Langfristige Rückstellungen	8'280'691	7'224'913	-1'055'778
209	Verbindlichkeiten SF und Fonds im FK	942'450	921'942	-20'508
	Eigenkapital	**145'989'065**	**145'614'167**	**-374'898**
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) SF	99'859'101	101'901'131	2'042'030
291	Fonds	905'611	1'098'823	193'212
295	Aufwertungsreserve	7'628'800	6'028'800	-1'600'000
298	Übriges Eigenkapital	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	37'595'553	36'585'413	-1'010'140
Total Passiven		**407'813'755**	**405'091'731**	**-2'722'025**

Die Flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen sind 7.9 Mio. Franken höher als per Ende Vorjahr 2020 (im folgenden Kapitel «6. Geldflussrechnung» ist die Herkunft erläutert).
Die kurzfristigen Rückstellungen wurden um 0.4 Mio. Franken erhöht aufgrund der Bildung für das Prozessrisiko EL Bundesbeiträge. Die langfristigen Rückstellungen von 7.2 Mio. Franken wurden um 1.05 Mio. reduziert, hauptsächlich durch die Verwendung von 1 Mio. Franken für die Pensionen des früheren Stadtrats.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

6. Geldflussrechnung

	Indirekte Methode	Budget ergänzt 2021	Rechnung 2021
	Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'101'000	-1'010'140
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'190'100	9'773'831
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	0	4'114'478
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	52'360
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	6'400
+	Wertberichtigungen VV	0	0
-	Wertberichtigungen, Gewinne VV	0	0
+/-	Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	-21'400
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	750'000	750'000
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	270'509
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	536'613
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	-628'847
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	902'297	2'189'294
+/-	Zins und Amortisation Pensionskassenverpflichtungen / Entnahmen Eigenkapital	-1'600'000	-1'600'000
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandsänderungen	-270'000	-133'185
=	**Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)**	**7'871'397**	**14'299'912**
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-9'578'000	-6'546'307
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	5'257'000	2'777'197
=	**Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)**	**-4'321'000**	**-3'769'110**
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	-276'234
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	-50'000
+	Aktivierung Eigenleistungen	270'000	133'185
=	**Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen**	**-4'051'000**	**-3'962'159**
	Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0	-162'471
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	21'400
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0	570'311
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-750'000	-750'000
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0
=	**Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen**	**-750'000**	**-320'760**
-	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'051'000	-3'962'159
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-750'000	-320'760
=	**Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit**	**-4'801'000**	**-4'282'919**

	Finanzierungstätigkeit		
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	-1'000'000
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	5'000'000
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	-6'125'743
=	**Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit**	**0**	**-2'125'743**
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	7'871'397	14'299'912
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-4'801'000	-4'282'919
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	-2'125'743
=	**Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)**	**3'070'397**	**7'891'251**
	Kontrollrechnung		
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		38'933'304
	Stand flüssige Mittel per 1.1.		31'042'053
=	**Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel**	**0**	**7'891'251**
	Kontrolltotal	**3'070'397**	**0**

Aus der betrieblichen Tätigkeit resultiert ein positiver Geldfluss (betrieblicher Cashflow) von 14.3 Mio. Franken (Budget 7.8 Mio.). Durch den Mittelzufluss konnten im Berichtsjahr 2021 die getätigten Investitionen von 4.3 Mio. vollständig eigenfinanziert werden. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten wurden um 1 Mio. Franken reduziert, gleichzeitig eine Zunahme der langfristigen Verbindlichkeiten von 5 Mio. Franken getätigt und Kontokorrent mit Dritten um 6.1 Mio. Franken reduziert. Netto resultiert daraus eine Zunahme der Flüssigen Mittel von 7.9 Mio. Franken. Eine Reduktion der langfristigen Finanzverbindlichkeiten per Ende 2021 erfolgte nicht, um einerseits die Flexibilität für geplante und langfristige Investitionen im 2022 zu wahren und andererseits von den weiterhin tiefen Refinanzierungskosten bei tendenziell ansteigenden Zinssätzen zu profitieren.

Die Selbstfinanzierung / Cashflow beträgt 10.2 Mio. Franken für die Berechnung des Finanzierungsüberschusses von 6.4 Mio. Franken (in 2. Gesamtübersicht). Der Unterschied zum Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit beträgt 4.1 Mio. Franken (betrieblicher Cashflow 14.3 Mio. Franken gemäss Geldflussrechnung). Für die Berechnung des betrieblichen Cashflows werden die Bilanzpositionen der Forderungen und Verbindlichkeiten, die Abnahme / Zunahme der Rechnungsabgrenzungen, die Vorräte, die aktivierten Eigenleistungen und die Veränderung der Rückstellungen berücksichtigt.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

7. Stellenplan

Anzahl Vollzeitstellen (VZ)	IST 2020	SOLL 2021	IST 2021	Bemerkungen
Stadtkanzlei	3.30	3.65	3.95	+ 90 % DepSeki und Reserve regionaler Rechtsdienst
Nachlass/Sondersteuern	4.55	4.55	4.55	
Total Stadtkanzlei	**7.85**	**8.20**	**8.50**	
Präsidialdienste	4.80	4.80	3.40	- 90 % an Stadtkanzlei 50 % Vakanz Sachbearbeitung
Bevölkerungsdienste	1.00	1.00	1.00	
Einwohnerservice	8.65	8.65	7.45	- 70 % Arbeitsamt und 50 % Vakanz SB Empfang
Steuern	10.30	10.30	10.60	+ 30 % Ersatz Langzeitabsenz
Betreibungen	6.20	6.20	6.20	
Personaldienste	4.00	4.40	4.40	
Total Präsidialdepartement (PD)	**34.95**	**35.35**	**33.05**	
Planungs- und Baudienste	7.10	7.10	7.10	
Verkehrs- und Infrastrukturdienste	4.25	4.25	3.45	- 80 % Vakanz Projektleitung Tiefbau
Wasserversorgung	3.00	3.00	3.00	
Umwelt- u. Sicherheitsdienste	3.20	3.20	2.60	- 60 % Vakanz Abteilungsleitung
Werkunterhalt	18.30	18.50	16.10	- 240 % Vakanz Stv. WU Ltg., Gärtner, Mitarbeiter WU
Sicherheit	1.50	1.50	1.50	
Total Bau- und Umweltdepartement (BUD)	**37.35**	**37.55**	**33.75**	
Finanzdienste	2.90	2.95	2.90	
Rechnungswesen	2.80	2.80	2.80	
Immobiliendienste	2.00	2.00	2.00	
Immobilienmanagement	2.10	2.30	2.10	
Gebäudebewirtschaftung	17.60	17.60	17.25	
Freizeitdienste	3.00	2.90	3.20	+ 30 % Ersatz Langzeitabsenz SB
Jugendanimation	2.50	2.50	2.50	
Betrieb Freizeitanlagen	5.80	6.80	5.80	- 100 % Vakanz Mitarbeiter Sport- und Freizeitanlagen
Total Finanzdepartement (FD)	**38.70**	**39.85**	**38.55**	
Familien- und Kulturdienste	2.00	2.00	2.10	+ 10 % wegen Langzeitabsenz SB
Stadtbibliothek	1.90	1.90	1.90	
Volksschule	2.50	2.50	2.50	
Musikschule	1.80	1.80	1.80	
Total Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)	**8.20**	**8.20**	**8.30**	
Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	3.10	3.00	2.90	
Sozialdienste	16.35	14.65	17.25	Langzeitabsenzen und COVID-bedingte Aufstockungen
Berufsbeistandschaft	13.15	11.05	10.90	- 15 % wegen Vakanz und Ersatz Langzeitabsenz SB
KESB	7.10	7.60	7.40	
Total Sozialdepartement (SD)	**39.70**	**36.30**	**38.45**	
GESAMTTOTAL	**166.75**	**165.45**	**160.60**	

Mitarbeitende im Stundenlohn, Lernende, Praktikantinnen und Praktikanten (nicht im Stellenplan enthalten)

Mitarbeitende im Stundenlohn (öffent.-recht)	12.20	12.80	13.09	
Lernende EFZ Kauffrau/Kaufmann	9.00	10.00	9.00	
Lernende EFZ Betriebsunterhalt Werkdienst	1.00	1.00	1.00	
Lernende EFZ Betriebsunterhalt Hausdienst	2.00	3.00	2.00	
Lernende EFZ Fachfrau/Fachmann Betreuung	3.00	4.00	5.00	
Lernende EFZ Fachfrau/ -mann Betreuung (verkürzte Lehre)	1.00	2.00	0.00	
Besondere Arbeitsplätze	1.00	1.00	0.00	
Anzahl PraktikantInnen Verwaltung	4.00	5.00	6.00	
Total	**33.20**	**38.80**	**36.09**	

8. Finanzkennzahlen

8.1 Übersicht

a) Nettoverschuldungsquotient		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel	Nettoverschuldung x 100 / Fiskalertrag inkl. Ressourcenausgleich	132.1%	152.3%	143.6%	156.2%		
Aussage:	Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge inkl. Ressourcenausgleich erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.						
Vorschrift:	Der Nettoverschuldungsquotient sollte 150 % nicht übersteigen.						

b) Selbstfinanzierungsgrad		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel:	Selbstfinanzierung x 100 / Nettoinvestitionen	271.0%	103.8%	694.5%	15.7%	54.9%	31.3%
Aussage:	Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.						
Vorschrift:	Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von 5 Jahren mindestens 80 % erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.	59.68%	57.18%	47.55%	56.67%	57.87%	62.63%

c) Zinsbelastungsanteil		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel	Nettozinsaufwand x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	1.15%	-0.33%	1.24%	1.47%		
Aussage:	Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						
Vorschrift:	Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 % nicht übersteigen.						

d) Nettoschuld pro Einwohner		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel:	Nettoschuld / Mittlere Wohnbevölkerung	4'264	4'670	4'517	4'839	4'468	5'310
Zweifaches kantonales Mittel		pendent	970	970	3'900	3'940	4'264
Beanspruchung			481.44%	465.67%	124.08%	113.39%	124.53%
Aussage:	Die Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde.						
Vorschrift:	Die Nettoschuld pro Einwohner sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.						

e) Nettoschuld ohne Selbstfinanzierungen pro Einwohner		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel:	Nettoschuld / Mittlere Wohnbevölkerung	6'289	6'342	6'701	6'904	5'771	
Zweifaches kantonales Mittel		pendent	2'656	2'656	2'656		
Beanspruchung			238.78%	252.30%	259.94%		
Aussage:	Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.						
Vorschrift:	Die Nettoschuld (NS) ohne Spezialfinanzierungen (SF) sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.						

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

f) Selbstfinanzierungsanteil

		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel:	Selbstfinanzierung x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	6.63%	5.48%	4.95%	1.52%	17.28%	5.19%
Aussage:	Bei steigendem Selbstfinanzierungsanteil nehmen die Möglichkeiten für die Verwirklichung von Investitionen zu.						
Vorschrift:	Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 % belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.						

g) Kapitaldienstanteil

		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel.	Kapitaldienst x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	7.58%	5.66%	7.15%	6.80%	2.28%	4.03%
Aussage:	Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						
Vorschrift:	Der Kapitaldienstanteil sollte 15 % nicht übersteigen.						

h) Bruttoverschuldungsanteil

		R2021	B2021	R2020	R2019	R2018	R2017
Formel.	Bruttoverschuldung x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	160.97%	179.77%	162.15%	187.33%		
Aussage:	Diese Kennzahl gibt Auskunft über die Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.						
Vorschrift:	Der Bruttoverschuldungsanteil sollte 200 % nicht übersteigen.						

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

8.2 Kommentar

a) Nettoverschuldungsquotient
Aufgrund der tiefen Investitionsausgaben wurde der Nettoverschuldungsquotient mit 136.7% (max. 150%) eingehalten. Mit den Massnahmen aus dem Projekt «Finanzstrategie 2024» sollte diese Kennzahl auch in Zukunft eingehalten werden können.

b) Selbstfinanzierungsgrad
Infolge des Cashflow von über 10 Mio. Franken und der tiefen Nettoinvestitionsausgaben von 3.8 Mio. Franken liegt der Selbstfinanzierungsgrad bei 271 %. Bis ins Jahr 2024 ist gemäss der «Finanzstrategie 2024» das Ziel, maximal den operativen Cashflow für Investitionen zu verwenden. Damit soll die Fremdverschuldung stabilisiert werden. Der Fünfjahresdurchschnitt von 80 % ist noch nicht erreicht.

c) Zinsbelastungsanteil
Mit einem Zinsbelastungsanteil von 1.15% ist die Vorschrift der FHGV (4%) eingehalten.

d) Nettoschuld pro Einwohner
Aufgrund der hohen Investitionstätigkeiten in den letzten Jahren ist diese Kennzahl stark angestiegen. Bis zum Jahr 2024 hat sich der Stadtrat das Ziel gesetzt, in den nächsten Jahren maximal den operativen Cashflow für Investitionen zu verwenden, sodass die Nettoschuld stabilisiert werden kann. Diese Zielsetzung ist für die Rechnung 2021 erreicht. Der operative Cashflow beträgt 14.2 Mio. Franken, der Geldfluss für Investitions- und Anlagentätigkeiten -4.3 Mio. Franken.
Mit Desinvestitionen und Rechnungsüberschüssen soll die Nettoschuld in den nächsten Jahren weiter reduziert werden.

e) Nettoschuld ohne SF pro Einwohner
Aufgrund der sehr hohen Investitionstätigkeiten in den letzten Jahren ist diese Kennzahl stark angestiegen. Bis zum Jahr 2024 hat sich der Stadtrat das Ziel gesetzt, in den nächsten Jahren maximal den operativen Cashflow für Investitionen zu verwenden, sodass die Nettoschuld stabilisiert werden kann. Diese Zielsetzung ist für die Rechnung 2021 erreicht. Der operative Cashflow beträgt 14.2 Mio. Franken, der Geldfluss für Investitions- und Anlagentätigkeiten -4.3 Mio. Franken.
Mit Desinvestitionen und Rechnungsüberschüssen soll die Nettoschuld in den nächsten Jahren weiter reduziert werden.

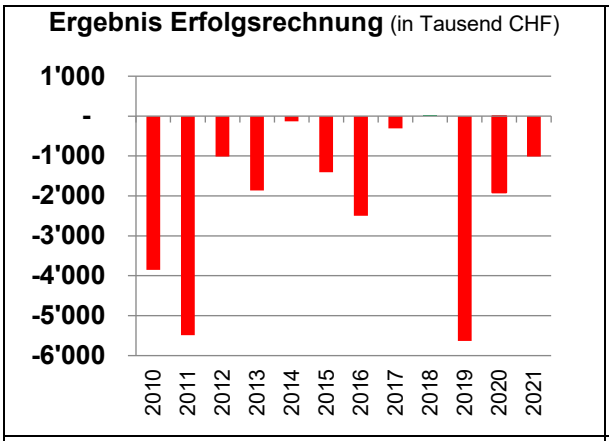
f) Selbstfinanzierungsanteil
Bei dieser Kennzahl werden die Vorgaben der FHGV nicht erreicht. Ziel der Projekte und Massnahmen aus der «Finanzstrategie 2024» ist es, die Selbstfinanzierung wieder auf das Niveau der Vorgaben des FHGV anheben zu können. Entsprechende Massnahmen werden mit dem Projekt «Finanzstrategie 2024" umgesetzt.

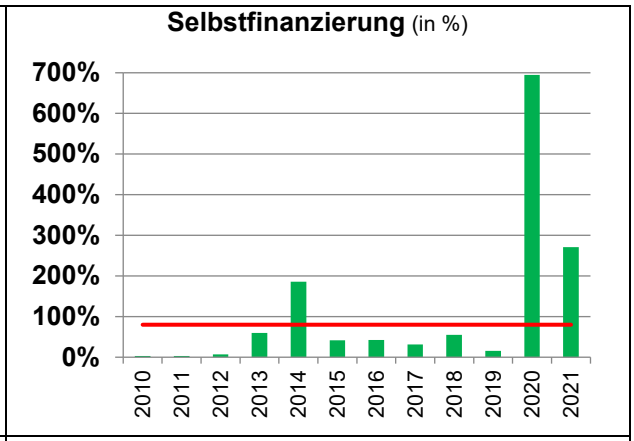
g) Kapitaldienstanteil
Die Kennzahl hält die Vorschriften der FHGV ein.

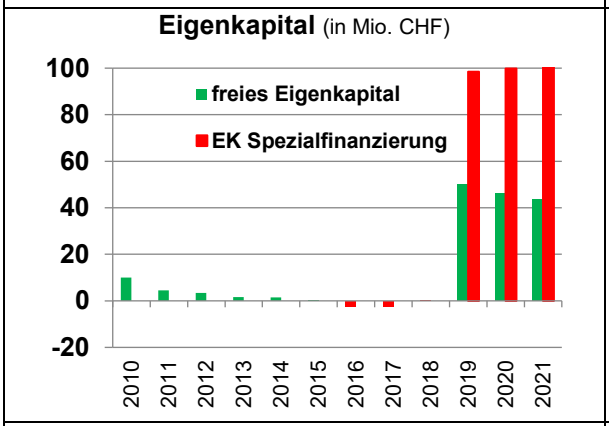
h) Bruttoverschuldungsanteil
Die Kennzahl hält die Vorschriften der FHGV ein.

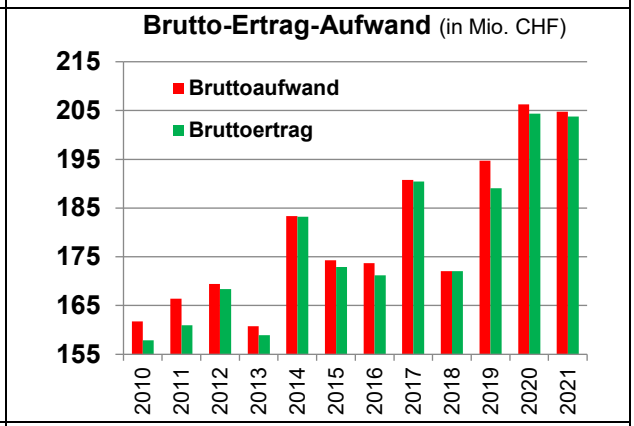
Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

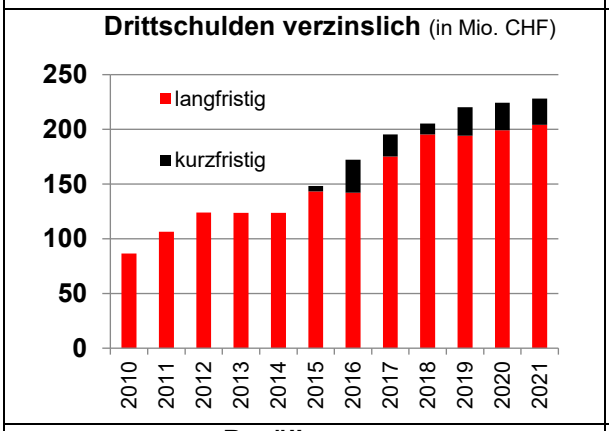
9. Grafiken

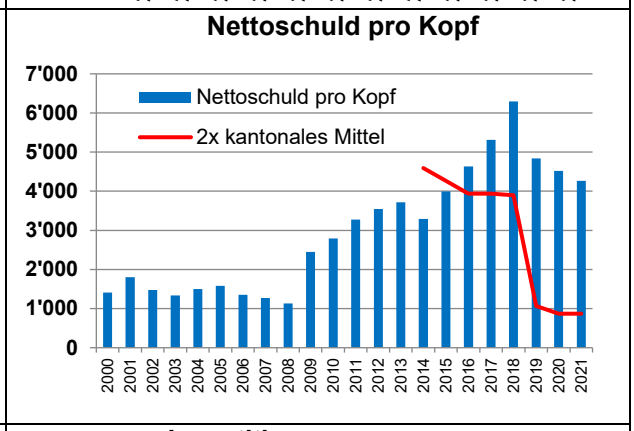


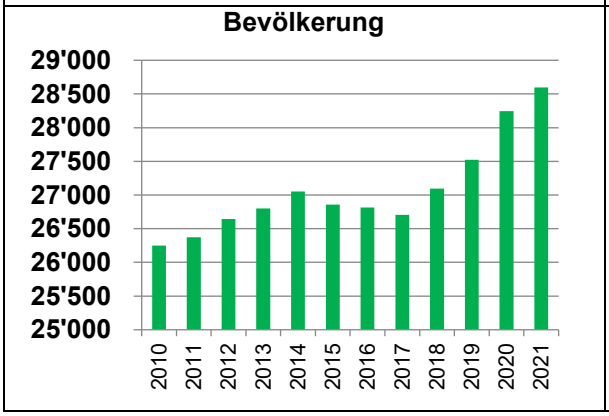


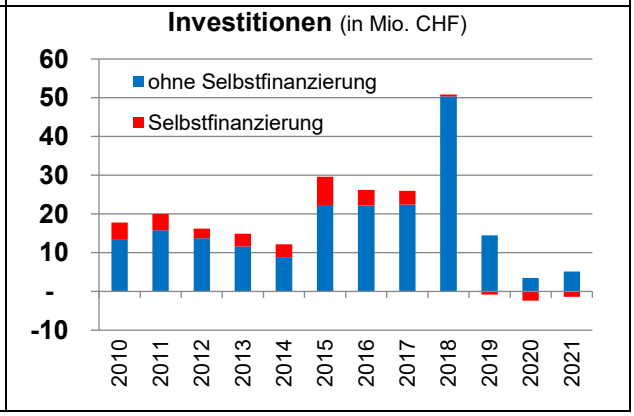












Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10. Anhang

10.1 Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung HRM2 vermittelt ein umfassendes, die tatsächlichen Verhältnisse wiedergebendes Bild der Vermögens- Finanz- und Ertragslage der Stadt (gemäss § 43 Abs. 1 FHGG).

Die Rechnungslegung folgt den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Bruttodarstellung, der Stetigkeit und der Periodengerechtigkeit (gemäss § 44 Abs. 1 FHGG).

10.2 Abweichungen gegenüber den allgemeinen Rechnungslegungsgrundsätzen

Mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 20. Juni 2016 (FHGG, SRL Nr. 160) führte der Kanton Luzern neue Regeln über die Rechnungslegung auf kommunaler Ebene ein. Diese basieren auf dem überarbeiteten harmonisierten Rechnungslegungsmodell der Kantone und Gemeinden (HRM2). Die Rechnung 2018 wurde noch nach HRM1 abgeschlossen.

10.3 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Gemäss den Bilanzierungsgrundsätzen nach § 56 Abs. 1 FHGG werden Vermögenswerte aktiviert, wenn

a. sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und
b. ihr Wert zuverlässig ermittelt werden kann.

Gemäss den Bilanzierungsgrundsätzen nach § 56 Abs. 2 FHGG werden Verpflichtungen passiviert, wenn

a. ihr Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt,
b. ein Mittelabfluss zu ihrer Erfüllung sicher oder wahrscheinlich ist und
c. die Höhe des Mittelabflusses geschätzt werden kann.

Gemäss dem Bewertungsgrundsatz nach § 57 Abs. 1 FHGG werden Positionen des Finanzvermögens zum Verkehrswert bilanziert.

Gemäss dem Bewertungsgrundsatz nach § 57 Abs. 2 FHGG werden Positionen des Verwaltungsvermögens zum Anschaffungswert abzüglich der ordentlichen Abschreibung oder, wenn tiefer liegend, zum Verkehrswert bilanziert.

10.3.1 Anlagebuchhaltung

Nutzungsdauer für Abschreibungen
Die Nutzungsdauern der Anlagekategorien sind im § 38 FHGV bzw. im Anhang 1 FHGV definiert. Die Stadt Kriens weicht bei folgenden Positionen von diesen Nutzungsdauern ab:

Bezeichnung	Jahre
- Heime	33
- Spielplätze	20
- Betriebseinrichtungen (Elektro-, Heizungs-, Lüftungs-, Klima-, Sanitäranlagen, Lift)	20
- Unterflursammelstellen	20
- Unterhalt Einlaufschacht (Entleerung/Entsorgung)	20
- Kunstrasen	15

10.3.2 Delkredereberechnung Debitoren

Zuerst erfolgt eine Einzelwertberichtigung. Danach werden die Ausstände pauschal wertberichtigt.

Fälligkeit Tage	0-30	31-60	61-90	91-180	181-360	> 360
Wertberichtigung	0%	10%	20%	50%	75%	100%

10.3.3 Delkredereberechnung Steuern

Zuerst erfolgt eine Einzelwertberichtigung. Danach werden die Ausstände pauschal wertberichtigt.

Veranlagungsjahr	2021	2020	2019	2018	2017	< 2017
mit Zahlungsabkommen	2%	10%	15%	15%	15%	80%
ohne Zahlungsabkommen	2%	30%	40%	50%	60%	80%

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.4 Anlagespiegel

Bilanz-konto	Bezeichnung	Anlagenwert 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Abschrei-bungen 2021	Restwert 31.12.2021	Kalk. Zinsen 2021
	Finanzvermögen						
1070.00	Aktien	1'052'703	21'400	0	0	1'074'103	0
1070.02	Anteilscheine	700'004	0	0	0	700'004	0
1071.00	Langfristige Darlehen	1'481'813	515'000	-280'200	0	1'716'613	0
1080.00	Grundstücke FV	23'112'810	0	0	0	23'112'810	462'256
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	4'010'000	0	0	0	4'010'000	80'200
1084.00	Gebäude FV	38'588'456	88'764	0	0	38'677'221	771'769
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	3'170'000	0	0	0	3'170'000	63'400
1084.90	Gebäude Alterswohnungen Hofmatt SF	16'710'000	90'925	0	-750'000	16'050'925	125'325
	Total Finanzvermögen	**88'825'787**	**716'089**	**-280'200**	**-750'000**	**88'511'676**	**1'502'950**
	Verwaltungsvermögen						
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt VV	12'339'128	0	0	0	12'339'128	246'782
1400.01	Grundstücke Schulliegenschaften	27'399'552	0	0	0	27'399'552	547'991
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt VV	15'292'267	1'425'878	0	-638'150	16'079'995	305'843
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt VV	8'999'831	109'640	0	-313'075	8'796'396	184'719
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt VV	8'602'831	76'551	-10'110	-412'635	8'256'636	173'470
1403.01	Tiefbauten Schulliegenschaften	1'258'971	160'000	0	-155'765	1'263'206	25'179
1403.60	Tiefbauten Wasserversorgung SF	20'156'642	1'110'289	-1'734'739	-454'218	19'077'974	151'175
1403.70	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	11'111'896	225'763	-974'230	-246'266	10'117'163	83'339
1403.80	Tiefbauten Abfallbeseitigung SF	249'377	0	0	-13'733	235'644	1'870
1403.95	Tiefbauten Badeanlage Kleinfeld SF	322'985	0	0	-26'207	296'778	6'460
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt VV	57'490'838	224'621	0	-1'815'832	55'899'627	1'149'817
1404.01	Hochbauten Schulliegenschaften	63'995'230	1'393'345	-50'000	-3'258'280	62'080'295	1'281'072
1404.50	Hochbauten Feuerwehr SF	6'109'350	0	0	-174'198	5'935'152	45'820
1404.60	Hochbauten Wasserversorgung SF	161'536	0	0	-6'284	155'252	1'212
1404.95	Hochbauten Badeanlage Kleinfeld SF	7'440'313	44'622	0	-240'976	7'243'959	148'806
1404.96	Hochbauten Restaurant Kleinfeld SF	545'153		0	-43'165	501'988	10'903
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt VV	2'108'371	167'323	0	-397'954	1'877'740	42'168
1406.01	Mobilien Schulliegenschaften	1'396'944	229'581	0	-299'391	1'327'134	27'939
1406.10	Informatik allgemeiner Haushalt VV	634'869	149'577	0	-269'373	515'073	12'697
1406.11	Informatik Schulliegenschaften	1'246'065	942'926	-8'118	-408'438	1'772'435	24'921
1406.50	Mobilien Feuerwehr SF	325'496	0	0	-33'169	292'327	2'441
1406.60	Mobilien Wasserversorgung SF	44'768	0	0	-6'396	38'372	336
1406.95	Mobilien Badeanlage Kleinfeld SF	56'094	0	0	-19'096	36'998	1'122
1406.96	Mobilien Restaurant Kleinfeld SF	78'580	0	0	-33'229	45'351	1'572
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt VV	2'557'279	198'715	0	-507'999	2'247'995	51'145
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	23'436'811	0	0		23'436'811	468'736
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	170'076	87'478	0	-20'942	236'612	3'402
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	52'280	0	0	-6'535	45'745	1'046
	Total Verwaltungsvermögen	**273'583'535**	**6'546'307**	**-2'777'197**	**-9'801'308**	**267'551'337**	**5'001'981**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.5 Rückstellungsspiegel

		Anfangs-bestand	Neubildung	Auflösung	Verwen-dung	Umbu-chung langfr. / kurzfr.	End-bestand
Kurzfristige Rückstellungen							
2050	Mehrleistungen Personal	-465'000	-56'000	107'500	0	0	-413'500
2051	Andere Ansprüche des Personals	0	0	0	0	0	0
2052	Prozesse	0	0	0	0	0	0
2053	Nicht versicherte Schäden	0	0	0	0	0	0
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0	0	0	0	0	0
2055	Übrige betriebliche Tätigkeiten	0	0	0	0	0	0
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0	0	0	0	0	0
2057	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0
2058	Investitionsrechnung	0	0	0	0	0	0
2059	Übrige Rückstellungen	-44'763	-428'431	0	0	0	-473'194
Total kurzfristige Rückstellungen		**-509'763**	**-484'431**	**107'500**	**0**	**0**	**-886'694**
Langfristige Rückstellungen							
2081	Langfristige Ansprüche des Personals	0	0	0	0	0	0
2082	Prozesse	0	0	0	0	0	0
2083	nicht versicherte Schäden	0	0	0	0	0	0
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0	0	0	0	0	0
2085	Übrige betriebliche Tätigkeiten	0	0	0	0	0	0
2086	Vorsorgeverpflichtungen	-8'160'691	0	37'098	968'680	0	-7'154'913
2087	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0
2088	Investitionsrechnung	-100'000	0	50'000	0	0	-50'000
2089	Übrige Rückstellungen	-20'000	0	0	0	0	-20'000
Total langfristige Rückstellungen		**-8'280'691**	**0**	**87'098**	**968'680**	**0**	**-7'224'913**
Total Rückstellungen		**-8'790'454**	**-484'431**	**194'598**	**968'680**	**0**	**-8'111'607**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.6 Eigenkapitalnachweis

(Beträge in Tausend CHF)		Anfangsbestand 01.01.2021	Einlagen / Entnahmen EK vor Abschluss	Verbuchung Jahresergebnis / Umbuchungen EK	Endbestand 31.12.2021
2900	**Spezialfinanzierungen im EK**				
2900.50	Spezialfinanzierung Feuerwehr	6'217	-157		6'060
2900.60	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	35'159	1'590		36'748
2900.70	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	35'184	873		36'058
2900.80	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	2'491	-335		2'156
2900.90	Spezialfinanzierung Alterswohnungen Hofmatt	20'807	71		20'879
2900	**Total Spezialfinanzierungen im EK**	**99'859**	**2'042**		**101'901**
2910	**Fonds im Eigenkapital**				
2910.00	Ersatzabgabe für Parkplätze	120	185		305
2910.01	Fonds der Forstreserven	81	-1		79
2910.02	Ersatzabgabe für Spielplätze	32	0		32
2910.04	Fonds für Schule u. Bildung	69	0		69
2910.05	Fonds für Kultur u. Kulturgüter	6	0		6
2910.06	Fonds für Kinder, Jugend u. Sport	76	0		76
2910.07	Fonds für Betagte, Heime u. Alterswohnungen	93	0		93
2910.08	Fonds für sozial Benachteiligte, Bedürftige u. Behinderte	108	-1		107
2910.09	Fonds der Stadt Kriens	45	3		48
2910.10	Fonds der Musikschule (Instrumentenfonds)	2	4		6
2910.11	Fonds der Mitarbeitenden der Stadt Kriens	39	-12		27
2910.12	Fonds für das Energieförderprogramm	135	15		150
2910.13	Fonds für Unterstützung von Feuerwehrangehörigen	100	1		100
2910	**Total Fonds im Eigenkapital**	**906**	**193**		**1'099**
2950	**Aufwertungsreserve**				
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	7'629	-1'600		6'029
2950.01	LUPK-Aufzahlungsschuld	0	0		0
2950.02	Pensionskassenverpflichtungen übrige				0
2950	**Total Aufwertungsreserve**	**7'629**	**-1'600**		**6'029**
2960	**Neubewertungsreserven Finanzvermögen**				
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen				0
2960	**Finanzvermögen**	0		0	**0**
2990	**Jahresergebnis**				
2990.00	Jahresergebnis			-1'010	
2990	**Total Jahresergebnis**	**0**	**0**	**-1'010**	**-1'010**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre (inkl. Neubewertungsreserve per 1.1.2019)**				
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	39'506	-1'910		
2999	**Total kumulierte Ergebnisse Vorjahre**	**39'506**	**-1'910**		**37'596**
Total Eigenkapital		**147'900**	**-1'275**	**-1'010**	**145'614**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.7 Beteiligungsspiegel - Organisationen mit kommunaler Beteiligung

10.7.1 Übersicht

Nr.	Bezeichnung	Risikoeinteilung
1	**Präsidialdepartement**	
1.01	Verein Regionale Schiessanlage Stalden Kriens (VRSK)	B
1.02	Verband Luzerner Gemeinden (VLG)	C
1.03	Regionaler Entwicklungsträger LuzernPlus (RET LuzernPlus)	B
1.04	Stiftung Wirtschaftsförderung Luzern	C
2	**Bau- und Umweltdepartement**	
2.01	A.G. Sonnenbergbahn Kriens	B
2.02	Renggbachgenossenschaft	C
2.03	Zivilschutzorganisation Pilatus (ZSOpilatus)	B
2.04	Genossenschaft der Wasserwerkbesitzer am Krienbach	C
2.05	Verkehrsverbund Luzern (VVL)	B
2.06	Regionalkonferenz Umweltschutz (RKU)	C
2.07	REAL - Recycling Entsorgung Abwasser Luzern	B
2.08	Raumdatenpool Kanton Luzern	C
3	**Sozialdepartement**	
3.01	Genossenschaft „Wohnen im Alter in Kriens“	B
3.02	Einfache Gesellschaft „Krienser Infostelle Gesundheit“ (KIG)	B
3.03	Heime Kriens AG	B
3.04	KLICK Fachstelle Sucht Region Luzern	B
3.05	Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung (zisg)	B
3.06	Verein Wohnheim Lindenfeld	C
4	**Bildungs- und Kulturdepartement**	
4.01	Bibliotheksverband Region Luzern (BVL)	C
4.02	Regionalkonferenz Kultur Region Luzern RKK	B
4.03	Musik- und Atelierzentrum Sedel ILM	C
5	**Finanzdepartement**	
5.01	Regionales Eiszentrum Luzern AG	B
5.02	Industriegleis-Genossenschaft Horw-Kriens	C
5.03	Gemeindeverband ICT	B

Risikokategorien

A hohes Risiko
B mittleres Risiko
C kleines Risiko

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.7.2 Detailangaben

1	**Präsidialdepartement**	
1.01	**Verein Regionale Schiessanlage Stalden Kriens (VRSK)**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Infrastruktur für das Obligatorische
4	Kommunale Aufgabe	Zur Verfügungsstellung der Schiessanlageninfrastruktur
5	Anteil Stadt	22.2 %
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Christine Kaufmann-Wolf
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 22'200.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Betrieb und Unterhalt Schiessinfrastruktur mit Gemeinden Luzern, Horw und Kriens
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Sanierung Altlasten und Ersatz Kugelfangsystem - Unterhalt Infrastruktur - Wegfall obligatorisches Wehrmannsschiessen
11	Reporting Eignerstrategie	Projektstart der Sanierung Schiessanlage Stalden. Die Aufsichtskommission des Verbands Regionale Schiessanlage Stalden Kriens (Stadt Kriens, Stadt Luzern und Gemeinde Horw) hat anlässlich der Sitzung vom 11. Dezember 2020 die dringend notwendige Altlastensanierung sowie den Ersatz des Kugelfangsystems beschlossen. Das Projekt steht unter enormen Zeitdruck, einerseits um für das bevorstehende eidg. Schützenfest 2021 bereit zu sein und andererseits um die vom Bund in Aussicht gestellten VASA-Gelder zu erhalten. Die Bewilligung wurde im Dezember 2020 beim Kanton Luzern (uwe) eingereicht.
12	Eignerstrategie	- Optimale Auslastung der Infrastruktur - Beteiligung von Drittgemeinden
13	Vorgaben an Organisation	- Aufsicht des Schiesswesens im Stalden - Unterhalt der Anlage sicherstellen - Zusammenarbeit der drei Gemeinden sichern
14	Risikobeurteilung	B

1.02	**Verband Luzerner Gemeinden (VLG)**	
1	Rechtsform	Verband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	- Der VLG ist der Interessenvertreter der Luzerner Gemeinden und vertritt einen profilierten Gemeindestandpunkt gegenüber der Öffentlichkeit. - Der VLG stärkt durch seine Arbeit das Selbstbewusstsein von Gemeindebehörden, die Gemeinde-Solidarität und die Gemeindeautonomie. - Der VLG profiliert sich als kompetenter, kooperativer und konsequenter Interessenvertreter und Ansprechpartner für übergeordnete Gemeinwesen. - Der VLG ist Plattform für Erfahrungsaustausch und fördert die Kommunikation und Zusammenarbeit zwischen den Gemeinden und zwischen Gemeinden und Kanton. - Der VLG steigert die Kompetenz von Gemeindemanagement durch entsprechende Bildungsangebote. - Der VLG ist bezüglich Gemeindeanliegen kreativ, diskutiert neue Ideen, konzipiert Modelle und realisiert Lösungen pilothaft. - Der VLG arbeitet partnerschaftlich mit gemeindlichen Berufs- und Fachverbänden zusammen. - Der VLG ist professionell geführt und setzt seine finanziellen Mittel zielgerichtet und nutzbringend ein.
4	Kommunale Aufgabe	Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden
5	Anteil Stadt	2 Delegierte / 27 von 352 Stimmen Delegierte Christine Kaufmann-Wolf
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Keiner, wird jedoch in Koordination mit Region angestrebt
7	Buchwert	Fr. 0.00

8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 67'440.45
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Vertretung der Stadt Kriens in verschiedenen überregionalen Anliegen beim Kanton Luzern
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Mitgliederbeitragserhöhung - Schlechte Vertretung der Krienser Anliegen gegenüber dem Kanton
11	Reporting Eignerstrategie	Das Resultat der AFR18 hinterlässt grosse Unsicherheiten. Es sind die neuen Berechnungsjahre abzuwarten. Es scheint, dass die Agglomerationsgemeinden die Verlierer des AFR18 sind. Aktuell ist die Agglovertretung zu schwach, der Einsatz des Vorstandes für Agglovertretungen mässig. Kandidatur von StR Frauenknecht für Vorstand.
12	Eignerstrategie	- Mitgliedschaft halten - Eine starke Stimme in Luzern
13	Vorgaben an Organisation	Schnelle Überprüfung des AFR18, Entlastung der Agglogemeinden, Stärkung der Agglovertretung (K5)
14	Risikobeurteilung	C

1.03	**Regionaler Entwicklungsträger LuzernPlus (RET LuzernPlus)**	
1	Rechtsform	Gemeindeverband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Der Gemeindeverband LuzernPlus ist der anerkannte regionale Entwicklungsträger für die Gemeinden der Region Luzern. Er nimmt ihre Interessen gezielt wahr und vertritt sie wirkungsvoll gegenüber dem Kanton, dem Bund sowie anderen Organisationen und Regionen. Im Standortwettbewerb verleiht er der Region Kraft und eine eigene, starke Identität.
4	Kommunale Aufgabe	Vertretung Gemeinden gegenüber dem Kanton
5	Anteil Stadt	1 Delegierter Delegierte Christine Kaufmann-Wolf
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Vorstandsmitglied Maurus Frey
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 75‘647.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Begründung und Forcierung des Gebietsmanagements, der Steuerung der Entwicklung in Luzern Süd sowie Unterstützung der Zusammenarbeit in der Agglomeration (K5), Ausarbeitung von regionalen Richtplänen
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Uneinigkeit über Strategie zwischen den Gemeinden - Schlechte Vertretung der Krienser Anliegen
11	Reporting Eignerstrategie	Die Zusammenarbeit innerhalb der K5 Bereiche wurden weitergepflegt. Intensiv gearbeitet wurde am Regelwerk, das als regionaler Teilrichtplan den Raum Luzern Süd verbindlich regelt. Die aufgrund der öffentlichen Auflage eingebrachten Änderungen wurden ins Regelwerk übernommen. Gemeinsam mit dem Gebietsmanagement wurde das Netzwerk LuzernSüd aufgebaut. Zusammen mit Luzern Business/Wirtschaftsförderung Kanton Luzern wird der Wirtschaftsstandort Luzern Süd gepflegt und durch Neuansiedlungen wieter ausgebaut.
12	Eignerstrategie	- Starke Vertretung in LuzernPlus - Starke Vertretung von LuzernPlus gegenüber dem Kanton'- Netzwerk LuzernSüd pflegen - Raumplanerische Koordination und Dienstleistungen im ESP Mattenhof
13	Vorgaben an Organisation	Stärkung der Zusammenarbeit mit Schwerpunkt K5 Bereiche und Kultur (RKK)
14	Risikobeurteilung	B

1.04	**Stiftung Wirtschaftsförderung Luzern**	
1	Rechtsform	Stiftung
2	Gesamtkapital	Nicht relevant

3	Zweck der Organisation	Verbesserung der Rahmenbedingungen für die Luzerner Wirtschaft; nationale und internationale Vermarktung des Wirtschafts- und Wohnstandorts Luzern mit Partnern; Ansiedelung neuer Unternehmungen und finanzstarker Privatpersonen auf dem Kantonsgebiet Luzern; Unterstützung des Wachstumspotentials ansässiger Unternehmen; Förderung des Innovations- und Wissenstransfers zwischen Wirtschaft und Bildungsinstitutionen.
4	Kommunale Aufgabe	Wirtschaftsförderung
5	Anteil Stadt	Gemeinsamer Sitz mit anderen Gemeinden
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Keiner
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 27'912.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Aktive Ansiedlungspolitik, Vernetzung der Unternehmen, Ansprechpersonen klären, Unterstützung kommunale Wirtschaftsförderung, Bestandespflege
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Interessen der Stadt Kriens werden nicht gewahrt - Abwanderungen von Unternehmungen infolge ungenügender Bestandespflege - Keine Neuansiedlungen, da Wirtschaftsförderung andere Schwerpunkte setzt als die Stadt Kriens
11	Reporting Eignerstrategie	Antrittsbesuch sowie Intensiver Austausch mit der kant. Wirtschaftsförderung fand statt. Unter dem Lead der kant. Wirtschaftsförderung (Business Luzern) konnten Gespräche mit der Firma Herzog Elmiger AG betreffend Firmenverbleib in Kriens geführt werden. Es sind weitere Abklärungen mit der Stadt Luzern (Besitzerin des angedachten Grundstücks) im Gange. Neuansiedlungen von (eher kleineren) Firmen finden statt. Mit MSD wurden Gespräche betreffend Wegzug geführt. Ebenfalls haben Austausche mit ansässigen Firmen stattgefunden, u.a. Fresenius.
12	Eignerstrategie	- Beteiligung halten - Wachstumspotential ansässiger Unternehmen unterstützen - Finanzstarke Unternehmen zur Förderung des Steuersubstrates ansiedeln
13	Vorgaben an Organisation	– Zusammenarbeit mit kommunaler Wirtschaftsförderung stärken - Digitale Unterstützung von Angeboten/Kataster (Bauland, Freiflächen, Zwischennutzungen, Büroräumlichkeiten) schaffen
14	Risikobeurteilung	C

2 Bau- und Umweltdepartement

2.01 A.G. Sonnenbergbahn Kriens

1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Gesamtkapital	Fr. 51‘039.00
3	Zweck der Organisation	Auf Grund der dem Ing. Buss und J.A. Widmer durch die Bundesversammlung am 28.06.1900 erteilten und von der Gesellschaft erworbenen Konzession, den Betrieb der von Kriens nach dem Sonnenberg gebauten Drahtseilbahn und allfälliger Zufahrtslinien, sowie Übernahme allfälliger, mit diesem Unternehmen zusammenhängender Bauten und Betriebe.
4	Kommunale Aufgabe	Touristische Erschliessung des Sonnenberges
5	Anteil Stadt	99.3 %
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	2 Verwaltungsräte von 7 Vertretung durch Matthias Senn und Franz Bucher
7	Buchwert	Fr. 1.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 85‘000.00 + Personalressourcen
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Betrieb und Unterhalt der Sonnenbergbahn in den Monaten März bis November

10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Abhängigkeit Tagestourismus - Weniger Veranstaltungen auf dem Sonnenberg (Wegfall Broadway Varieté) - Betriebskonzessionsverlust - Übernahme Personalkosten durch AG - Know-How-Transfer techn. Leitung/Geschäftsleitung - Kosten techn. Unterhalt
11	Reporting Eignerstrategie	Schwieriges Geschäftsjahr 2021: Die COVID19-Krise hat direkt negative Auswirkungen auf die Fahrgastfrequenzen und indirekt auf die stattfindenden Veranstaltungen. Betriebliche Bahninfrastruktur kann trotzdem unterhalten werden. Für die Verlängerung der Betriebskonzessionen werden grössere Investitionen fällig.
12	Eignerstrategie	- Beteiligung halten - Aufrechterhaltung der Bahninfrastruktur auf den Sonnenberg - Ausarbeitung einer spezifischen Eignerstrategie in Arbeit
13	Vorgaben an Organisation	- Leistungsvereinbarung 01. Januar 2021 - 31. Dezember 2022 vom 04.11.2020- Neue Leistungsvereinbarung in Ausarbeitung
14	Risikobeurteilung	B

2.03	**Zivilschutzorganisation Pilatus (ZSOpilatus)**	
1	Rechtsform	Gemeindeverband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Am 1. Juli 2001 haben sich die drei Gemeinden Horw, Kriens und Luzern zusammengeschlossen und eine zeitgemässe, effiziente und kostengünstige Organisation - die ZSOpilatus - gegründet.
4	Kommunale Aufgabe	Zivilschutzorganisation zur Bewältigung von Katastrophen und Krisen
5	Anteil Stadt	2 Delegierte
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Maurus Frey und Franz Bucher
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 234'483.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	- Soforthilfe bei Unwetter (z.B. Juli 2014 in Kriens) - Einsätze zu Gunsten der Gemeinschaft (z.B. Einsatz Altersheime) - Wald- und Wegarbeiten (z.B. Sonnenberg)
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Höhere Kosten im Vergleich zu den Partnerorganisationen - Neubauten an Industriestrasse, Luzern dürften die Kosten tendenziell erhöhen
11	Reporting Eignerstrategie	Engagiertes und junges Kommando-Team. Zahlreiche und andauernde Einsätze aus der COVID19-Krise heraus (Testzentrum, Impf-Logistik), bestätigen eine hohe Professionalität. Aus diesen aktiv Einsätzen resultieren verminderte Personalaufwände (EO-Entschädigung) Laufende Potentialanalyse der organisatorischen Zusammenlegung Berufsfeuerwehr Stadt Luzern und ZSO Pilatus
12	Eignerstrategie	- Professionalisierung - Senkung Kosten pro Einwohner - Einbettung in das kommunale Sicherheitsdispositiv
13	Vorgaben an Organisation	- Angleichung Kosten an Partnerorganisationen - Trotz neuer Lokalitäten per ca. 2025 dürfen die Kosten nicht steigen.
14	Risikobeurteilung	B

2.04	**Genossenschaft der Wasserwerkbesitzer am Krienbach**	
1	Rechtsform	Genossenschaft
2	Gesamtkapital	Fr. 0.00
3	Zweck der Organisation	Betrieb und Unterhalt Bellenweiher und Ehehaftenkanal
4	Kommunale Aufgabe	Gewässerunterhalt, Industriegeschichte

5	Anteil Stadt	100 %
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	4 von 4 Vorstandsmitgliedern Mitglieder Roger Erni (Präsident), Petra Koller, Franz Bucher, Daniel Burkart
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Zur Zeit laufen Abklärungen für Unterhaltsarbeiten am Bellenweiher
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Die Stadt Kriens kann das Überlaufwasser aus der Quelle Stampfeli (ewl) unter der Bedingung nutzen, dass der Ehehaftenkanal mit Wasser versorgt wird. Dazu braucht es weiterhin die Genossenschaft.
11	Reporting Eignerstrategie	Keine Aktivitäten.
12	Eignerstrategie	- Unterhalt Bellenweiher, damit er weiterhin für die Fischzucht genutzt werden kann. - Genossenschaft nicht liquidieren - Wuhrpflichten abwerfen
13	Vorgaben an Organisation	Genossenschaft hat Recht auf ewl-Überlaufwasser, deshalb nicht liquidieren.
14	Risikobeurteilung	C

2.05	**Verkehrsverbund Luzern (VVL)**	
1	Rechtsform	Öffentlich-rechtliche Anstalt
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Der Verkehrsverbund Luzern (VVL) plant und finanziert den öffentlichen Verkehr im Kanton Luzern und führt die Geschäftsstelle Passepartout.
4	Kommunale Aufgabe	Ja
5	Anteil Stadt	Gemeinsamer Sitz mit anderen Gemeinden
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Gemeinsamer Sitz mit anderen Gemeinden
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 3'741'139.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	- Planung und Bestellung des gesamten öffentlichen Verkehrs im Kanton Luzern - ÖV-Bericht für Beratung im Kantonsrat
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Sparauftrag des Kantons - Neuer Kostenteiler zwischen den Gemeinden - Kostenverlagerungen auf die Gemeinden / Kostenteiler - Ausdünnung des Angebotes / massiver Ausbau des Angebots mit Kostenkonsequenzen - Grossprojekte (Mitfinanzierung über Kostenanteil Gemeinden) - Problematik Ortsbus (Bevölkerung erwartet ÖV-Erschliessung, Nachfrage allerdings schlecht) - Solidarhaftung
11	Reporting Eignerstrategie	VVL kann Angebot gemäss Budget umsetzen. AggloMobil4 bringt diverse Veränderungen des Ortsbusnetzes in Kriens mit sich. Rückforderungen des VVL an Dienstleister führen auf Grund einer rechtlichen Auseinandersetzung vorderhand zu keiner Aufwandsminderung im Bereich ÖV
12	Eignerstrategie	- Ausbau des öffentlichen Verkehrs - Verbesserung von Zuverlässigkeit und Komfort der ÖV-Anbindung
13	Vorgaben an Organisation	- Keine Sprünge in der Kostenentwicklung - Siedlungsverträgliche Umsetzung neuer Angebot (AggloMobil4)
14	Risikobeurteilung	B

2.06	**Regionalkonferenz Umweltschutz (RKU)**	
1	Rechtsform	Keine Rechtspersönlichkeit
2	Gesamtkapital	Nicht relevant

3	Zweck der Organisation	Die RKU-Gemeinden koordinieren ihre Tätigkeit im Umweltbereich, führen gemeinsame Projekte durch und nehmen zu umweltrelevanten Vorlagen Stellung. Acht RKU-Gemeinden tragen das Label Energiestadt.
4	Kommunale Aufgabe	Umwelt- und Naturschutz
5	Anteil Stadt	
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	2 Delegierte Delegierter Maurus Frey
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 3'495.40
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Energie-Region Luzern, Natur im Siedlungsraum, Vollzugshilfe zur Heckenschutzverordnung, Neophytenbekämpfung an Bahnborden, Erfassung Tiere im Siedlungsraum, u.a.
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Streichung der Beiträge in den kommunalen Budgets, Austritt von Gemeinden
11	Reporting Eignerstrategie	Realisierung einzelner regionaler Projekte: - Überarbeitung gemeinsam genutzter Informationsmaterialen - Pilotprojekt nachhaltige Beschaffung
12	Eignerstrategie	Projekte im Bereich Umwelt- und Naturschutz initiieren. Integration in LuzernPlus prüfen.
13	Vorgaben an Organisation	- Wirkungscontrolling - Schaffung Synergien unter den Gemeinden
14	Risikobeurteilung	C

2.07	**REAL - Recycling Entsorgung Abwasser Luzern**	
1	Rechtsform	Gemeindeverband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	REAL - Recycling Entsorgung Abwasser Luzern - ist am 01. Januar 2010 aus der Fusion der im 1965 gegründeten Gemeindeverbände für die Abwasserreinigung (GALU) und Kehrichtbeseitigung (GKLU) hervorgegangen. REAL vollzieht im Auftrag seiner Verbandsgemeinden interkommunal die Siedlungsabfallentsorgung sowie die Abwasserreinigung der Stadtregion Luzern.
4	Kommunale Aufgabe	Sicherstellung der Entsorgung von Abwasser und Siedlungsabfällen
5	Anteil Stadt	12 von 100 Stimmen / 1 Delegierter Delegierter Maurus Frey
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Gemeinsamer Sitz mit anderen Gemeinden
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 1'983'263.04
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Alle regional notwendigen Dienstleistungen für die Aufgaben Recycling, Entsorgung, Abwasserreinigung, usw.
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Abwärmeverkauf an Dritte - Einbruch Anlieferungen Siedlungsabfälle - Technischer Ausfall der Abwasserreinigungsanlage - Investitionskosten Mikroverunreinigungsanlage ARA - Ungelöste Problematik Ökihof Horw/Kriens
11	Reporting Eignerstrategie	Reserven REAL werden durch den Rückbau KVA Ibach und weitere Investitionen (Elektro Fahrzeugflotte, Sanierung biologische Reinigungsstufe ARA u.a.) und Deponienachsorgungen abgebaut. Die Gebührenentwicklung bis 2025 sieht keine Änderung des Gemeindebeitrags vor.
12	Eignerstrategie	Kostengünstige und effiziente Abfallentsorgung der Siedlungsentwässerung und Siedlungsabfälle - Private Initiativen zur Förderung der Kreislauf-Wirtschaft aktiv unterstützen
13	Vorgaben an Organisation	- Optimierung der Kosteneffizienz (die nächste Kehrichtverbrennungsanlage muss nicht vorfinanziert sein) - Einbezug in die Klimastrategie von Kanton und zukünftig Stadt Kriens

14	Risikobeurteilung	B

2.08	**Raumdatenpool Kanton Luzern**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Der Verein bezweckt die kostengünstige und effiziente Schaffung und Aufrechterhaltung einer Plattform für die Koordination, den Austausch und die Zugänglichkeit raumbezogener Daten auf dem Gebiet des Kantons Luzern. Angestrebt wird eine möglichst schnelle, flächendeckende und standardisierte Datenverfügbarkeit, deren wirtschaftliche Nutzung mittels GIS sowie der Informationsaustausch zwischen dem Kanton Luzern, den Einwohnergemeinden und den Werken. Der Raumdatenpool Kanton Luzern bildet Teil der nationalen Geodaten Infrastruktur (NGDI).
4	Kommunale Aufgabe	Erfassung, Nachführung und Dokumentierung von Geodaten Erarbeitung und Umsetzung von Richtlinien und Spezifikationen
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur jährliche Mitgliederbeträge
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Gemeinsamer Sitz mit anderen Gemeinden
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 8'354.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	2018 rund 172'000 Pageviews / Einführung des Geoportals als Mobile Version (2018) / 11 neue Mitglieder (2018)
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Streichung der Beiträge in den kommunalen Budgets, Austritt von Gemeinden
11	Reporting Eignerstrategie	Realisierung einzelner GIS-Projekte Implementierung einzelner Datenmodelle für die gemeinsame Verwendung in Gemeinden und Kanton
12	Eignerstrategie	Kostengünstige und effiziente Schaffung und Aufrechterhaltung einer Plattform für die Koordination, den Austausch und die Zugänglichkeit raumbezogener Daten auf dem Gebiet des Kantons Luzern.
13	Vorgaben an Organisation	Die drei fehlenden Datensätze (Bebauungspläne, Gestaltungspläne, Fernwärme) sind zu implementieren.
14	Risikobeurteilung	C

3 Sozialdepartement

3.01	**Genossenschaft „Wohnen im Alter in Kriens“**	
1	Rechtsform	Genossenschaft
2	Gesamtkapital	Fr. 7'888'000
3	Zweck der Organisation	Beschaffung von preisgünstigen Wohnungen, Bau und Erwerb von Wohnhäusern oder Wohnungen, unter Ausschluss jeder spekulativer Absicht in gemeinsamer Selbsthilfe ihrer Mitglieder; Erstellung von preisgünstigen Alterswohnungen im Sinne des betreuten Wohnens; Erwerb von Grundstücken oder Immobiliengesellschaften; Bau, Erwerb, Verwaltung oder Vermietung von Häusern; kann die Betreuung der Bewohner Dritten in Auftrag geben oder selber übernehmen.
4	Kommunale Aufgabe	Erfüllung des Auftrags gemäss § 2a des Betreuungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867), vorliegend insbesondere Schaffung und Betrieb eines angemessenen ambulanten und stationären Angebots für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen.
5	Anteil Stadt	Fr. 700‘000.00
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	kein Mitglied von 7 Vertretung: Daniel Hofmeister
7	Buchwert	Fr. 700‘000.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00

9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Planung Überbauung „Lindenpark“ (2014 – 2017) Realisierung Überbauung „Lindenpark“ (2017 – 2020) Betrieb Überbauung "Lindenpark" (ab 2020)
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Kosten Neubau oder Umbau (hohe Baukosten führen zu überhöhten Aufenthaltskosten und Mieten); Rendite/Auslastung (überhöhte Aufenthaltskosten müssen zu Lasten der Rendite reduziert werden; überhöhte Mieten führen zu geringerer Nachfrage und Auslastung); Konkurrenzangebote
11	Reporting Eignerstrategie	Fertigstellung des Baus auf März 2020 Baukosten entsprechen Budget (noch nicht abgerechnet) Vermietung Geschäftsräume EG und Wohnungen ab April 2020 Vollvermietung ab Mitte 2020
12	Eignerstrategie	- Beteiligung halten - Realisation des Bauprojektes und Inbetriebnahme - Angebot von Wohnen mit Dienstleistungen und in Pflegewohngruppen - Benützungsvereinbarung vom 04.11.2013
13	Vorgaben an Organisation	Baurechtsvertrag vom 04.11.2013; Vereinbarung betreffend Beteiligung an der Genossenschaft „Wohnen im Alter in Kriens“ vom 04.11.2013; Benützungsvereinbarung vom 04.11.2013
14	Risikobeurteilung	B

3.03	**Heime Kriens AG**	
1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Gesamtkapital	Fr. 19 Mio.
3	Zweck der Organisation	Die Heime Kriens AG bezweckt, für Kriens den gesetzlichen Versorgungsauftrag im Sinne des Betreuungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867) zu erfüllen. Der Tätigkeitsbereich umfasst ein angemessenes stationäres Angebot für die Unterkunft, Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen in der stationären Langzeitpflege inkl. Kurzzeit- und Notfallplatzierung in den Heimen Kriens. Die Heime Kriens AG ist berechtigt, diese Angebote bedarfsgerecht weiter zu entwickeln und ergänzende Angebote in der Versorgungskette Gesundheit und Alter selbständig oder in Zusammenarbeit mit Partnerorganisationen anzubieten. Sie soll dafür unter anderem Grundstücke erwerben, pachten und mieten können, sich an anderen privat- oder öffentlich-rechtlichen Institutionen, Organisationen und Gemeinwesen, die dem gleichen Zweck dienen, beteiligen oder sich mit ihnen zusammenschliessen oder dafür Gesellschaften gründen können. Die Gesellschaft ist befugt, alle Geschäfte durchzuführen, welche mit diesem Geschäftszweck direkt oder indirekt im Zusammenhang stehen, oder ihn zu fördern, geeignet sind.
4	Kommunale Aufgabe	Die Aktiengesellschaft ist auf das öffentliche Wohl auszurichten, ist gemeinnützig und handelt nicht gewinnorientiert.
5	Anteil Stadt	100 % Delegierter Cla Büchi
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	1 von 7Marco Frauenknecht
7	Buchwert	Fr. 23.4 Mio. Franken
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 5.2 Mio.

9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Aufenthalts- und Pflegeleistungen für Menschen mit Wohnsitz in Kriens, bei welchen ein Bedarf an stationärer Betreuung und Pflege besteht. Es werden Pflegeplätze für die stationäre Langzeitpflege sowie Entlastungs- und Notfallplätze angeboten. Als Pflegeplätze für die stationäre Langzeitpflege sowie Entlastungs- und Notfallplätze gelten Pflegeplätze des regionalen Angebots im Sinne des Berichts des Gesundheits- und Sozialdepartements des Kantons Luzern betreffend Versorgungsplatzierung Langzeitpflege Kanton Luzern 2018 - 2025 vom 4. Oktober 2017. Die Angebote werden in den Alters- und Pflegeheimen Grossfeld, Kleinfeld, Zunacher 1 und Zunacher 2, Lindenpark (Wohngruppen Lindenpark und Schweighof (Wohngruppen Adagio) erbracht. Die Aktiengesellschaft ist berechtigt, auf eigene Rechnung Nebendienstleistungen zu erbringen, insbesondere die Verpflegung von Gästen in den Cafeterien, in den Mehrzwecksälen und im Rahmen eines Caterings, sowie die Vermietung von Räumlichkeiten für Veranstaltungen. Sie bietet ausserdem in den Heimen Kriens einen Mittagstisch für alle betagten Menschen aus Kriens an.
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Investitionsbedarf Kleinfeld, Grossfeld - Auslastung - Aufenthalts- und Betreuungskosten - Kosten der Pflegerestfinanzierung
11	Reporting Eignerstrategie	Verselbständigung per 1. Januar 2018 vollzogen und hat sich bisher wirtschaftlich sowie betrieblich bewährt; 1. Platz Swiss Arbeitgeber-Award 2019; niedrige Mitarbeitenden-Fluktuationsrate von 6.5 %; Wettbewerb Projekt "Lebens- und Begegnungszentrum Grossfeld" Mitte 2021 abgeschlossen; Bezug Pflegewohngruppen Lindenpark im Frühling 2020 und Pflegewohngruppen Adagio (Schweighof) Anfang 2021; Rückgang der Auslastung wegen Corona in den Jahren 2020 und 2021.
12	Eignerstrategie	Gemäss Gründungsvertrag vom März 2018 Punkt 34 zeigt der Stadtrat in einer Eignerstrategie periodisch und über eine mehrjährige Periode insbesondere auf, welche Entwicklung und Ziele die Stadt mit ihrer Beteiligung an der Aktiengesellschaft verfolgen soll. Dieser Bericht folgt separat.
13	Vorgaben an Organisation	- Vertrag über die Verselbständigung der Heime Kriens (Gründungsvertrag) vom 19.01.2017/18.05.2017 - Leistungsvereinbarung 01.01.2019 - 31.12.2020 vom 17.12.2018 - Restfinanzierungsvereinbarung 01.01.2020 - 31.12.2020 vom 20. November 2019 - Planungsbericht Nr. 156/2018 Eignerstrategie Heime Kriens AG vom 07.11.2018 - Eignerstrategie 2018 - 2020 Heime Kriens AG vom 07.11.2018 - Vereinbarung über das Erbringen von Dienstleistungen der Stadtverwaltung Kriens vom 9. September 2021
14	Risikobeurteilung	B

3.04	**KLICK Fachstelle Sucht Region Luzern**	
1	Rechtsform	Gemeindeverband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Fachstelle im legalen Suchtbereich für Beratung, Begleitung und Therapie von Menschen mit legalen Suchtproblemen oder -verhalten und deren Bezugspersonen. Unterstützung bei phasenweise oder andauernd übermässigem Konsum in den Bereichen Alkohol, digitale Medien, Glücksspiel, Gamen, Hypersexualität, Medikamente, Tabak, Kaufen und anderen legalen Bereichen.
4	Kommunale Aufgabe	KLICK Fachstelle Sucht Region Luzern erbringt für Kriens Beratungs- und Betreuungsdienstleistungen im Sinne der §§ 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind.
5	Anteil Stadt	1 Delegierter mit 3 Stimmen Delegierte Béatrice Pistor

6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Cla Büchi
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 64'048.10
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Beratungs- und Begleitungsdienstleistungen für Menschen aus Gemeinden des Gemeindeverbandes, die an legalen Süchten (insbesondere Alkohol, Spiel, Essstörungen, Kaufsucht) leiden Dienstleistungen für Menschen aus dem Kanton Luzern, die aufgrund behördlicher Anordnung Beratungsdienstleistungen in Anspruch nehmen müssen (Strassenverkehrsgesetzgebung, Spielbankengesetzgebung)
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Reduktion der Beiträge des Kantons mit Abbau der Dienstleistungen und Erhöhung der Gemeindebeiträge
11	Reporting Eignerstrategie	Dienstleistungen bei reduziertem Gemeindebeitrag sichergestellt; Leistungsvereinbarung mit Kanton abgeschlossen, Finanzierung und -schlüssel sichergestellt bis 2021
12	Eignerstrategie	Professionelles Beratungs- und Begleitungsangebot für Menschen mit legalen Suchtverhalten sicherstellen; Finanzierung durch Kanton sicherstellen
13	Vorgaben an Organisation	Statuten KLICK Fachstelle Sucht Region Luzern vom 20.06.2013, aktuelle Version vom 17.06.2019
14	Risikobeurteilung	B

3.05	**Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung (zisg)**	
1	Rechtsform	Zweckverband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Planung, Organisation, Finanzierung und Steuerung der Leistungen der institutionellen Sozialhilfe, der Gesundheitsförderung und der Prävention.
4	Kommunale Aufgabe	Erfüllung einer Aufgabe gemäss § 23 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892): Kanton und Einwohnergemeinden bilden zur Planung, Organisation und Finanzierung der institutionellen Sozialhilfe gemäss § 21 sowie von Gesundheitsförderung und Prävention gemäss § 46 Absatz 3 des Gesundheitsgesetzes vom 13.09.2005 einen Zweckverband des kantonalen öffentlichen Rechts. Der Zweckverband wird zur einen Hälfte von allen Luzerner Gemeinden und zur anderen Hälfte vom Kanton Luzern finanziert. Die Beteiligung der einzelnen Einwohnergemeinden bemisst sich nach ihrer Bevölkerungszahl; sie kann nach den zentralörtlichen Funktionen der Gemeinden abgestuft werden. Die Ausgaben des Zweckverbandes werden von den Verbandsmitgliedern im Verhältnis ihrer Beteiligungen getragen. Die Verbandsmitglieder sind zur Bezahlung der von der Delegiertenversammlung beschlossenen ordentlichen und ausserordentlichen Beiträge verpflichtet. Siehe www.zisg.ch
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Betriebsbeitrag
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Gemeinsamer Sitz mit anderen Gemeinden
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 233'914.80
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Planung, Organisation und Finanzierung von professionellen Angeboten im Bereich der institutionellen Sozialhilfe sowie Gesundheitsförderung und Prävention. Unterstützte Organisationen sind: Akzent Prävention und Suchttherapie, Fachstelle für Schuldenfragen Luzern, Fachstelle Kinderbetreuung, Frauenzentrale Luzern, IG Arbeit, IIZ, LISA, Patientenstelle Zentralschweiz, Procap Luzern, Ob- und Nidwalden, Pro Infirmis Luzern, Ob- und Nidwalden, Pro Senectute Kanton Luzern, SAH Zentralschweiz, Selbsthilfe Luzern Ob- und Nidwalden, S&X Sexuelle Gesundheit Zentralschweiz, UBA, Verein Jobdach, Verein Kirchliche Gassenarbeit, Verein Palliativ Luzern, Verein zum Schutz misshandelter Frauen. Diese Institutionen erbringen Dienstleistungen gemäss den mit dem zisg ausgehandelten Leistungsvereinbarungen. Siehe www.zisg.ch

10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Reduktion der Beiträge des Kantons führen zwingend zu einer Reduktion der Beiträge der Gemeinden und damit zu einer Reduktion der vermittelten Dienstleistungen. Leistungsabbau aufgrund Sparvorgaben des Kantons und anderer Gemeinden. Solidarhaftung
11	Reporting Eignerstrategie	Bestehende Dienstleistungen sichergestellt. Ausbau von notwendigen Dienstleistungen aktuell nicht möglich. Pro-Kopf-Beitrag bleibt für das 2021 und 2022 gegenüber 2020 unverändert bei Fr. 8.40.
12	Eignerstrategie	Angebote für professionelle Hilfe in den Bereichen der persönlichen Sozialhilfe, der Gesundheitsförderung und –prävention für Menschen mit Wohnsitz in Kriens aufrecht erhalten.
13	Vorgaben an Organisation	Statuten zisg vom 17.06.2016: Der Verband plant, organisiert, finanziert und steuert Leistungen der institutionellen Sozialhilfe gemäss § 21 des Sozialhilfegesetzes sowie Leistungen der Gesundheitsförderung und der Prävention gemäss § 46 Abs. 3 des Gesundheitsgesetzes. Er koordiniert die Leistungen der Gemeinden und des Kantons unter Berücksichtigung nationaler Strategien und Entwicklungen, fördert die flächendeckende Ausrichtung der Leistungen und entwickelt Instrumente für die zielgerichtete und effiziente Umsetzung der Verbandsaufgaben.
14	Risikobeurteilung	B

3.06	**Verein Wohnheim Lindenfeld**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Fr. 2‘450‘776.00
3	Zweck der Organisation	Der Verein bezweckt den Betrieb eines Wohnheimes für Männer, die sich in sozialen und/oder psychischen Schwierigkeiten befinden, den Alltag nicht mehr selbständig zu bewältigen vermögen und dauernd der Betreuung bedürfen. Das Ziel ist die Wiedereingliederung in die Gesellschaft. Ein zweiter Bereich des Angebots bietet im Justizvollzug Kontrolle und Unterstützung zur Resozialisierung in die Gesellschaft an.
4	Kommunale Aufgabe	Erfüllung einer Aufgabe gemäss dem Gesetz über die sozialen Einrichtungen (SEG; SRL 894). Gemäss dessen § 1 bezweckt das Gesetz die Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebots an sozialen Einrichtungen für die Betreuung, Schulung und Förderung betreuungsbedürftiger Personen im Kanton Luzern unter Berücksichtigung der Grundsätze der Ethik, der Wirtschaftlichkeit, der Wirksamkeit und der Qualität. Angestrebt wird die soziale Integration der betreuungsbedürftigen Personen. Gemäss dessen § 28 tragen Kanton und Gemeinden die Kosten, soweit sie nicht von anderen Kostenpflichtigen zu decken sind, je hälftig. Der Kostenanteil der Gemeinden, abzüglich der von ihnen geleisteten Selbstbehalte gemäss § 32, ist auf die einzelnen Gemeinden nach Massgabe ihrer Einwohnerzahl aufzuteilen.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Mitgliederbeitrag
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	keine Delegation
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 100.00 (Jahresbeitrag)
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Das Wohnheim Lindenfeld beherbergt erwachsene Männer mit sozialen und/oder psychischen Schwierigkeiten bzw. Menschen, die sich in einer vorübergehenden Lebenskrise befinden. Die Bewohner werden betreut, begleitet und erhalten Hilfestellung im geschützten Rahmen des Heimes, um ihnen zu Stabilität und Selbständigkeit zu verhelfen. Das Ziel der Arbeit ist die Wiedereingliederung der Klienten in die Gesellschaft. Siehe www.wohnheim-lindenfeld.ch
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
11	Reporting Eignerstrategie	Angebot wird erbracht bei ausgeglichener Rechnung. Baubeginn eines neuen Wohnheims im August 2021, Bezug auf Sommer 2023 geplant. Danach Rückbau das alten Wohnheims

12	Eignerstrategie	Angebot für den zeitlich beschränkten Aufenthalt von Männern mit sozialen und/oder psychischen Schwierigkeiten, Schaffung von Tagesstrukturen sowie Wiedereingliederung in eine selbständige Lebensführung sicherstellen; Bau eines neuen Wohnheims in Realisierungsphase
13	Vorgaben an Organisation	Gemäss Statuten Verein Wohnheim Lindenfeld
14	Risikobeurteilung	C

4 Bildungs- und Kulturdepartement

4.01 Bibliotheksverband Region Luzern (BVL)

1	Rechtsform	Verband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Im 1978 gegründeten Bibliotheksverband Region Luzern (BVL) sind die Gemeinden Adligenswil, Buchrain, Emmen, Horw, Kriens, Meggen, Vitznau sowie Luzern (Stadtbibliothek und Bibliothek Ruopigen) zusammengeschlossen. Die 9 Bibliotheken bieten einen Medienbestand von 180‘000 Einheiten an. Die Kundinnen und Kunden können mit ihrem Bibliotheksausweis alle 9 Bibliotheken mit einheitlichen Konditionen nutzen. Der Rückgabeort der Medien kann frei gewählt werden.
4	Kommunale Aufgabe	Zusammenarbeit mit den Mitgliedsgemeinden des BVL
5	Anteil Stadt	Vorstandsmitglied Oliver Kehrer Delegierter Marco Frauenknecht
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Gemeinsamer Sitz mit anderen Gemeinden
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 203'085.60
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	- Stellt zusammen mit den Mitgliedergemeinden die optimale Medienversorgung in der Region sicher - Medienbeschaffung und Medienaustausch unter den Bibliotheken
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Erhöhung Pro-Kopf Beiträge - Austritt von Gemeinden aus dem BVL
11	Reporting Eignerstrategie	Regionale Zusammenarbeit im Bibliothekarswesen. Zusammenschluss von 9 Bibliotheken. Das ermöglicht Synergien sowie eine effiziente Nutzung der Ressourcen und führt zu einem breiteren Dienstleistungsangebot und Medienvielfalt. Weiterführung der Mitgliedschaft. Stadtbilbiothek Kriens ist zweit-erfolgreichste Bibliothek im Verbund
12	Eignerstrategie	Stärkung der Bibliotheken der Mitgliedsgemeinden, Zugang zu über 100'000 Medien für die Stadtbibliothek Kriens
13	Vorgaben an Organisation	BVL-Vorstand legt der Delegiertenversammlung Beschlüsse zur Genehmigung vor. Die Delegierten werden von den Gemeinden mandatiert.
14	Risikobeurteilung	C

4.02 Regionalkonferenz Kultur Region Luzern RKK

1	Rechtsform	Keine Rechtspersönlichkeit
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Die Regionalkonferenz Kultur RKK fördert kulturelle Institutionen, Festivals und Einzelprojekte mit finanziellen Beiträgen (Projektbeiträge und Strukturbeiträge). Getragen wird sie von 13 Gemeinden im Raum Luzern, welche sich solidarisch für eine vielfältige und attraktive Kulturregion einsetzen.
4	Kommunale Aufgabe	Kulturförderung gemäss Leitideen und strategischen Zielen
5	Anteil Stadt	1 Delegierter Delegierter Marco Frauenknecht
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Nein
7	Buchwert	Fr. 0.00

8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 138'908.00 (Pro-Kopf-Beitrag)
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Die RKK leistet Struktur- und Projektbeiträge an die Mitgliedergemeinden, fördert kulturelles Schaffen in der Region des Kantons Luzern und ermöglicht ein vielfältiges Kulturangebot, dass allen zugänglich ist. Die Stadt Kriens erhält Strukturbeiträge für das Museum im Bellpark, für das B-Sides Festival, für den Südpol und Krienser Kulturschaffende erhalten Beiträge für regionale Projekte. Die Bevölkerung profitiert vom vielfältigen kulturellen Angebot.
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Austritte von weiteren Gemeinden reduzieren die Geldmittel, welche für die Krienser Kulturbetriebe und Kulturschaffenden essentiell sind. Die Stadt Kriens müsste diese Kosten teilweise übernehmen. Zusätzliche Sparmassnahmen des Kantons Luzern könnten weitere finanzielle Folgen haben.
11	Reporting Eignerstrategie	Unterstützungsbeiträge für Kulturschaffende mit regionaler Ausstrahlung. Förderung der Kulturvielfalt. Weiterführung der Mitgliedschaft. Aufgrund des Sparauftrages wird im 2022 kein Beitrag geleistet. Für 2023 ist der Entscheid je nach Budgetsituation offen.
12	Eignerstrategie	Die Stadt Kriens leistet einen Kulturbeitrag und profitiert vom vielfältigen kulturellen Angebot im Kanton Luzern und erhält für die eigenen Kulturangebote Strukturgelder und die Krienser Kulturschaffenden Unterstützungsgelder für regionale Projekte.
13	Vorgaben an Organisation	Professionelle Beurteilung durch Fachleute für die Struktur- und Projektbeiträge. Im Auftrag der RKK Gemeinden, des Kantons Luzern und LuzernPlus Umsetzung der Leistungsvereinbarung.
14	Risikobeurteilung	B

4.03	**Musik- und Atelierzentrum Sedel ILM**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Die ILM (Interessengemeinschaft Luzerner Musiker und Musikerinnen) bezweckt im Besonderen, den Musikern aus dem Kanton Probelokalitäten zu vermitteln und ist in dieser Funktion ebenfalls Kontaktstelle zwischen Musikern und Behörden. Die ILM ist Mieterin der ihr durch die Stadt Luzern zur Nutzung als Musik- und Atelierzentrum überlassenen Räumlichkeiten der ehemaligen Strafanstalt Sedel. In Untermiete stellt die ILM interessierten Gruppen und EinzelmusikerInnen aller Stilrichtungen Probelokalitäten zur Verfügung. Die beiden Dachstöcke werden als Atelier vermietet. Die ILM verwaltet das Musik- und Atelierzentrum Sedel autonom und ist als Kontrollorgan für die Einhaltung der Hausordnung besorgt. Die ILM bezweckt im Weiteren, Luzerner MusikerInnen aller musikalischen Stilrichtungen einander näher zu bringen, Bedürfnisse, Ziele und Veranstaltungen gemeinsam zu diskutieren, bzw. zu koordinieren, sowie die MusikerInnen in ihren Interessen zu unterstützen und zu vertreten. Die ILM kann im Rahmen ihres Zweckes Aktionen zur Förderung der Interessen ihrer Mitglieder unterstützen, bzw. selbst einleiten und gemeinnützige Einrichtungen (z.B. Studios, Bars) selbst schaffen und fördern.
4	Kommunale Aufgabe	Kulturförderung im Bereich Musik
5	Anteil Stadt	1 Delegierter Delegierter Marco Frauenknecht
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Nein
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 28'321.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Vermietet Proberäume an Krienser Musikerinnen und Musiker
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Erhöhung der MietpreiseGeringes Risiko: Es werden nur Beiträge für die effektiv gemieteten Proberäume bezahlt
11	Reporting Eignerstrategie	Unterstützungsform für Krienser Musiker in einem professionellen Umfeld. Weiterführung der Mitgliedschaft.
12	Eignerstrategie	Die Stadt Kriens unterstützt Krienser Musikerinnen und Musiker, indem sie einen Unterstützungsbeitrag für die genutzten Proberäume leistet. Weiterführung der Mitgliedschaft

13	Vorgaben an Organisation	Jahresbericht und Kontrollliste der vermieteten Räume an Krienser Musikerinnen und Musiker der Stadt zur Überprüfung senden, damit die Rechnungsstellung korrekt erfolgt.
14	Risikobeurteilung	C

5 Finanzdepartement

5.01 Regionales Eiszentrum Luzern AG

1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Gesamtkapital	Fr. 4‘842‘500.00
3	Zweck der Organisation	Erstellung und Betrieb von Kunsteisbahnen sowie anderen Sport- und Freizeitanlagen; Erwerb, Verwaltung und Veräusserung von Liegenschaften; Beteiligungen.
4	Kommunale Aufgabe	Betrieb und Unterhalt eines regionalen Eiszentrums
5	Anteil Stadt	Fr. 253‘000.00 Aktien Fr. 240‘000.00 Darlehen
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	Nein
7	Buchwert	Fr. 1.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Führung Regionales Eiszentrum
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Besucherrückgang / Einbruch Eintritte - Abwägung Verkauf Eisfläche an Dritte vs. öffentliche Nutzung - Know-How Transfer VR/GL
11	Reporting Eignerstrategie	keine Aktivitäten im 2021
12	Eignerstrategie	- Beteiligung halten - Verlängerung Darlehen bis 2041 (Ausstand Fr. 240'000.00)
13	Vorgaben an Organisation	- Guter Zugang für Schulen und Breitensport gewährleisten - Abwägung Verkauf Eisfläche an Dritte vs. öffentliche Nutzung - Kostendeckender Betrieb
14	Risikobeurteilung	B

5.02 Industriegleis-Genossenschaft Horw-Kriens

1	Rechtsform	Genossenschaft
2	Gesamtkapital	Fr. 320‘000.00
3	Zweck der Organisation	Anschluss von Industrie- und Gewerbebauten an das Verkehrsnetz der Schweizerischen Bundesbahnen in gemeinsamer Selbsthilfe durch Bau, Betrieb und Unterhalt von einem oder mehreren privaten normalspurigen Industriegeleisen ab Gleisen der Schweizerischen Bundesbahnen (SBB) oder der zentralbahn (zb) bis in die Industriegebiete der Gemeinden Kriens und Horw; Gewährung weiterer Anschlüsse gegen entsprechende Kostenbeteiligung oder Erweiterung bestehender Gleisanlagen; Erwerb und Veräusserung von Grundstücken und Dienstbarkeiten; Erwerb, Bau und Veräusserung von Gleisanlagen; Erwerb und Einräumung von Dienstbarkeiten; Errichtung, Kauf, Erstellung, Verkauf oder Vermietung von Gebäuden, soweit ein Zusammenhang mit dem Genossenschaftszweck besteht; Anschaffung eigener schienengebundener Traktionsmittel und Betrieb derselben.
4	Kommunale Aufgabe	Ja
5	Anteil Stadt	Fr. 40‘000.00
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	1 Mitglied von 5 Vertretung Daniel Hofmeister
7	Buchwert	Fr. 1.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	Seit Jahren bemüht um Liquidation.
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Verzögerung der Auflösung der Genossenschaft

11	Reporting Eignerstrategie	Strategisches Ziel sollte demnächst erreicht werden.
12	Eignerstrategie	Liquidation der Genossenschaft
13	Vorgaben an Organisation	Liquidation der Genossenschaft
14	Risikobeurteilung	C

5.03	**Gemeindeverband ICT**	
1	Rechtsform	Gemeindeverband
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Der Gemeindeverband bezweckt die Zusammenarbeit zwischen Emmen, Kriens und weiteren Gemeinden im ICT-Bereich. Der Gemeindeverband erbringt ICT-Dienstleistungen an die Verbandsgemeinden und allenfalls weitere öffentliche Körperschaften.
4	Kommunale Aufgabe	Anbietung von ICT-Dienstleistungen
5	Anteil Stadt	Delegierter: Roger Erni Stimmkraft: - Pro IT-Arbeitsstation Verwaltung eine Stimme - Pro IT-Arbeitsstation Volksschule 0.5 Stimme Stichtag: 01.01.
6	Sitz Stadt im Leitungsorgan	2 Mitglieder im Vorstand Franz Bucher (Finanzen), Armin Röösli (Volksschule)
7	Buchwert	Fr. 0.00
8	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 1'800'842.30
9	Erbrachte Leistungen der Organisation	- Gemeindeverband - 20 Gemeinden - 5 Pflegeheime - 5 Volksschulen - Inbetriebnahme per 1. Juli 2014 - Umsatz Fr. 6 Mio. - Arbeitsplätze Verwaltung: 900 (Kosten je Fr. 2'250 ab 1.1.2022) - Arbeitsplätze Heime: 270 (Kosten je Fr. 2'250 ab 1.1.2022) - Arbeitsplätze Schulen: 5'500 (Kosten pro FTE ab 1.1.20 Fr. 4'000 / Fr. 100 Gerät)
10	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Ausfall Rechenzentrum - Abhängigkeit GICT - Verpassung des technischen Fortschritts - Fehlende Fachkräfte / Ressourcenproblem
11	Reporting Eignerstrategie	- Neuausarbeitung Strategie - Ueberarbeitung Preismodell - Preisanpassung per 1. Januar 2022
12	Eignerstrategie	- Abdeckung der eigenen ICT-Dienstleistungsansprüche - Professionelle ICT-Dienstleistungen - Risikoverteilung mittels Partnern - Auf dem neusten und bezahlbaren Stand der Technik bleiben - Eignerstrategie wird im Jahr 2022 überarbeitet und angepasst
13	Vorgaben an Organisation	- Hohe Servicequalität und tiefe Servicezeiten - Kontinuierliche Investitionspolitik - Professionelle Unterstützung bei Um- und Neubauten - Akquisition von weiteren Kunden, sofern Qualität und Servicezeiten nicht leiden und die Servicepauschalen damit reduziert werden können - Datensicherheit erhöhen (Redundanzen, Katastrophen) - Finanzierung Personalausbau durch Neuakquisitionen
14	Risikobeurteilung	B

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.8 Übrige Leistungserbringer

10.8.1 Übersicht

Nr.	Bezeichnung
1	**Präsidialdepartement**
1.01	Schweizerischer Städteverband
2	**Bau- und Umweltdepartement**
2.01	Luzerner Wanderwege
2.02	Verein Telebus
3	**Sozialdepartement**
3.01	Spitex-Verein Kriens
3.02	Pro Senectute Luzern
3.03	CONTACT Jugend- und Familienberatung
3.04	FABIA Fachstelle für die Beratung und Integration von Ausländerinnen und Ausländern
3.05	traversa Netzwerk für Menschen mit einer psychischen Erkrankung
3.06	Sozialinspektor (Gemeinde Emmen)
3.07	Schweighofpark AG
3.08	Stiftung Brändi
3.09	Verein The Büez
3.10	Verein die Pension
3.11	Verein Jobdach
3.12	Verein Kirchliche Gassenarbeit
3.13	Dock Gruppe AG
3.14	Migration – Kriens integriert (MiKi)
4	**Bildungs- und Kulturdepartement**
4.01	Museum im Bellpark
4.02	Tagesfamilien Kriens
4.03	Ludothek Kriens
4.04	Trägerverein Midnight Move

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.8.2 Detailangaben

1	**Präsidialdepartement**	
1.01	**Schweizerischer Städteverband**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Der Schweizerische Städteverband setzt sich in der Politik für die Interessen des urbanen Raumes ein. Er informiert die Öffentlichkeit über die urbane Schweiz und bietet eine Plattform für den Erfahrungsaustausch und die Vernetzung unter den Mitgliedern. Dienstleistungen zugunsten der Mitglieder bilden eine weitere Facette der Aktivitäten.
4	Kommunale Aufgabe	Vernetzung unter den Schweizer Städten
5	Anteil Stadt	Keine Anteile
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 16‘708.20
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Aktive Unterstützung bei der Vernetzung, Interessenwahrung der Städte in Bern, Abstimmungsvorlagen bearbeiten aus der Optik der Städte,
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine Risiken, Austritt jederzeit möglich
10	Strategische Ziele	Verbesserung der Position der Städte in kantonalen und nationalen Parlamenten und Behörden Verbesserung des Dialogs der Städte untereinander sowie des Lobbings für die Anliegen der Städte
11	Vorgaben an Organisation	

2	**Bau- und Umweltdepartement**	
2.01	**Luzerner Wanderwege**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	In Zusammenarbeit mit den Behörden von Kanton und Gemeinden ist das technische Team zuständig für den Vollzug des Bundesgesetzes über die Fuss- und Wanderwege und dessen Ausführungsverordnung. Der Verein kontrolliert das über 2‘750 Kilometer lange Wanderwegnetz jährlich auf Mängel und erneuert die Markierungen. Diese Arbeit wird durch die freiwillig arbeitenden Bezirksleiter ausgeführt, die jeweils einen der 34 Bezirke im Kanton Luzern betreuen. Er veranlasst, dass schadhafte Wegweiser ersetzt werden und gleicht die Signalisation mit dem aktuellen Wegnetz ab.
4	Kommunale Aufgabe	Unterhalt Wanderwege
5	Anteil Stadt	Stadt Kriens bezahlt ab 2018 Fr. 0.40 pro Einwohner an den Verein (bisher Fr. 0.45).
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 15'601.20
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Planung, Anlage und Erhalt der Fuss- und Wanderwegnetze Routenkontrollen, Begehung, Ersatzmontage (ohne Material)
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Planungen werden vom Verein teilweise finanziert, die Materialkosten sind nicht gedeckt.

10	Strategische Ziele	Wanderwege sollen möglichst gefahrlos begangen werden können, der öffentliche Zugang zu den Wegen soll rechtlich gesichert sein. Attraktives Wegnetz zur Stärkung der Standortvorteile als Wohn- und Touristikort
11	Vorgaben an Organisation	Frühzeitige Information der Stadt über Notwendigkeit von Ersatzbeschaffungen und Instandsetzungsarbeiten

2.02	**Verein Telebus**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Zweck des Vereins ist die Finanzierung, die Bekanntmachung und der Betrieb eines der Öffentlichkeit zugänglichen Verkehrsmittels in den nicht oder ungenügend durch andere öffentliche Verkehrsmittel erschlossenen Quartieren der Gemeinde Kriens.
4	Kommunale Aufgabe	Öffentlicher Verkehr
5	Anteil Stadt	Stadtbeitrag für Fahrbetrieb zwischen 20.00 und 22.00 Uhr (seit Streichung Ortsbus in Abendstunden)
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 12‘000.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Ältester Mobility on Demand Service des Kantons: Ruftaxi täglich von 20.00 bis 01.00 Uhr mit Fahrten innerhalb Stadtgebiet Kriens (ausnahmsweise in Stadt Luzern und Gemeinde Horw). Bedingt durch die Covid19-Krise musste das Angebot zeitweise eingeschränkt oder gar eingestellt werden.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Privater Verein mit Freiwilligenarbeit
10	Strategische Ziele	- Angebot eines (halb-) öffentlichen Verkehrsmittels, wenn der Ortsbus (Linie 15) nicht mehr fährt. - Mitfinanzierung von Erneuerungen durch VVL
11	Vorgaben an Organisation	Voraussetzung für den Stadtbeitrag ist der tägliche Betrieb zwischen 20.00 und 22.00 Uhr.

3	**Sozialdepartement**	
3.01	**Spitex-Verein Kriens**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Fr. 1.86 Mio. (Bilanz 2018)
3	Zweck der Organisation	Die Spitex Kriens fördert, unterstützt und ermöglicht mit ihren Leistungen das Wohnen und Leben zu Hause für Menschen aller Altersgruppen, die der Hilfe, Pflege, Behandlung, Betreuung, Begleitung und Beratung bedürfen.
4	Kommunale Aufgabe	Spitex Kriens erbringt Betreuungs- und Pflegeleistungen gemäss § 2a des Betreuungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867), wonach Gemeinden ein angemessenes ambulantes Angebot für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen sicher zu stellen haben, namentlich eine angemessene Krankenpflege und Hilfe zu Hause (Spitex). Spitex Kriens erbringt überdies die Mütter- und Väterberatung gemäss § 49 des Gesundheitsgesetzes (GesG; SRL 800). Sie erbringt zudem die Dienstleistungen der Krienser Infostelle Gesundheit (KIG).
5	Anteil Stadt	Keine
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 2'280'567.04
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Total erbrachte Stunden 2019 (Hauswirtschaft sowie KLV-pflichtige Leistungen): 50‘345 Stunden; davon KLV-pflichtige Leistungen: 35‘487 Stunden (Abklärung 3‘195 Stunden, Behandlungspflege 13‘656 Stunden, Grundpflege 18‘636 Stunden).

9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Zusätzliche Kosten im Pandemiefall oder nach Grossereignissen
10	Strategische Ziele	Angebot eines professionellen und kostenbewussten, ambulanten Angebots der Langzeitpflege; Volatile Kostenfolgen wegen nicht beeinflussbarer Inanspruchnahme des Angebots.
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung Pflegedienstleistungen/Hauswirtschaft/Palliative Care vom 15.01.2018; Leistungsvereinbarung Mütter-Väterberatung vom 15.01.2018; Leistungsvereinbarung Krienser Infostelle Gesundheit (KIG) vom 07.11.2019

3.02	**Pro Senectute Luzern**	
1	Rechtsform	Stiftung
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Pro Senectute ist eine private, von Bund, Kanton, Gemeinden und Spendern finanzierte Organisation im Dienste der älteren Menschen. Die moderne Non-Profit-Organisation ist politisch und konfessionell neutral und setzt sich für das Wohl, die Würde und die Rechte älterer Menschen ein.
4	Kommunale Aufgabe	Pro Senectute erbringt für Kriens Beratungsdienstleistungen und Treuhanddienstleistungen im Sinne der §§ 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind. Pro Senectute erbringt zudem für Kriens Aufgaben gemäss § 2a des Betreuungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867), wonach Gemeinden unter anderem einen Mahlzeitendienst anzubieten haben.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Betriebsbeiträge
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 136'498.20
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Sozialberatung: Beratene Personen 2019: 222; Beratungsdienstleistungen: Information / Kurzberatungen 87, Beratung / Begleitung 135 Mahlzeitendienst: ausgelieferte Mahlzeiten 2019 13'106 Treuhandmandate: 18
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Höhere Kosten wegen Rückzugs des Bundes und des ZISG aus der Finanzierung Pro Senectute. Volatile Kostenfolgen wegen nicht beeinflussbarer Inanspruchnahme des Angebots.
10	Strategische Ziele	Professionelle Unterstützung von Seniorinnen und Senioren, Heimbewohnerinnen und Heimbewohner sowie hilflosen Menschen durch Beratung, Treuhanddienst und Mahlzeitendienst
11	Vorgaben an Organisation	Rahmenvereinbarung Sozialberatung vom 23.12.2020; Rahmenvereinbarung Treuhanddienst vom 24.01.2019; Vereinbarung betreffend Mahlzeitendienst vom 04.07.2011

3.03	**CONTACT Jugend- und Familienberatung**	
1	Rechtsform	Institution der Stadt Luzern
2	Gesamtkapital	Nicht relevant

3	Zweck der Organisation	Die Fachstelle Contact Jugend- und Familienberatung bietet Dienstleistungen der Mütter- und Väterberatung an. Sie bietet zudem Jugendlichen, Eltern, und Familien mit Kindern jeden Alters bei der Alltagsbewältigung und in Krisen und Notlagen ambulant individuelle Hilfe an. Der Zugang zu den Angeboten ist niederschwellig. Als Familienberatung richtet sich Contact an Familien mit Kindern bis 12 Jahre. Contact richtet sich als Jugendberatung an Jugendliche ab ca. 12 Jahre und junge Erwachsene bis 25 Jahre, sowie deren Eltern und Bezugspersonen aus Schule und Ausbildung. Im Vordergrund stehen erzieherische, persönliche und soziale Probleme. Es werden ausschliesslich Personen aus Gemeinden, die über eine Leistungsvereinbarung mit der Stadt Luzern verfügen, beraten und betreut.
4	Kommunale Aufgabe	Contact erbringt für Kriens Beratungsdienstleistungen im Sinne der §§ 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Betriebsbeitrag Jährliche Berichterstattung, Jahresberichte mit statistischen Auswertungen, jährlicher Austausch
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 129'072.35
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Contact erbringt zum einen Familienberatung. Zielgruppe sind Familien mit Kindern im Alter von 5-12 Jahren, bei Fragestellungen, welche nicht die Mütter- und Väterberatung betreffen, ist die Altersgrenze der Kinder nach unten offen. Schwerpunkte sind die Erziehungsberatung für Familien mit Kindern in der kindlichen und vorpubertären Phase. Contact erbringt zum anderen Jugendberatung. Zielgruppe sind Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 13-25 Jahren und deren Familien. Schwerpunkte sind die Beratung für Jugendliche und deren Eltern während der Pubertäts- und Adoleszenzphase. Bei beiden Beratungsdienstleistungen werden interkulturelle Vermittler beigezogen, wenn dies für die Erfüllung des Auftrags unabdingbar ist.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Sockelbeitrag und Fallpauschale: Je umfangreicher die Anzahl angeschlossener Gemeinden, desto höher der Tarif. Je höher die Nachfrage von Menschen aus Kriens, desto höher das finanzielle Volumen. Volatile Kostenfolgen wegen nicht beeinflussbarer Inanspruchnahme des Angebots.
10	Strategische Ziele	Professionelle Unterstützung von Eltern mit Kindern jeden Alters, von Jugendlichen ab 12. Altersjahr und von jungen Erwachsenen bis zum 25. Altersjahr sowie deren Angehörige und Bezugspersonen aus Schule und Ausbildung.
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 07.03.2017

3.04	**FABIA Fachstelle für die Beratung und Integration von Ausländerinnen und Ausländern**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	"FABIA Fachstelle für die Beratung und Integration von Ausländerinnen und Ausländern" ist ein politisch und konfessionell unabhängiger Verein, der sich für die Integration von Migrantinnen und Migranten engagiert. Die Förderung des Zusammenlebens von Einheimischen und Zugewanderten steht im Zentrum der Arbeit.

4	Kommunale Aufgabe	Fabia erbringt für Kriens Beratungsdienstleistungen im Sinne der §§ 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Betriebsbeitrag
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 21'000.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Fabia informiert und berät Ausländerinnen und Ausländer der Aufenthaltskategorie B, C und L, Personen mit asylrechtlichem Status F oder anerkannte Flüchtlinge (B und C), die sich 10 Jahre und länger in der Schweiz aufhalten und sozialhilferechtlich in der Zuständigkeit er Vertragsgemeinden sind, sowie Schweizerinnen und Schweizer. Die Information betrifft soziale, rechtliche und allgemeine Fragen und Probleme, die im Lauf des persönlichen Integrationsprozesses auftauchen und/oder aufgrund des Migrationskontextes der betroffenen Person eine darauf spezialisierte Beratungsstelle erfordern. Ist kein massgeblicher Einfluss des Integrations- oder Migrationskontextes ersichtlich und/oder erachtet Fabia aus anderen Gründen eine andere Fachstelle als geeigneter, wird die betroffene Person an diese Fachstelle triagiert. Die Grundleistung Information und Beratung wird über das kantonale Integrationsprogramm von Bund und Kanton finanziert, die Dienstleistungen der persönlichen Sozialhilfe werden von den Vertragsgemeinden finanziert.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Volatile Kostenfolgen wegen nicht beeinflussbarer Inanspruchnahme des Angebots.
10	Strategische Ziele	Professionelle Hilfe für Menschen mit Migrationshintergrund in besonderen Situationen im Rahmen der persönlichen Sozialhilfe
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 10.12.2020

3.05	**traversa Netzwerk für Menschen mit einer psychischen Erkrankung**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Traversa, das Netzwerk für Menschen mit einer psychischen Erkrankung ist ein soziales Unternehmen, das sich für die Verbesserung der Lebenssituation von Menschen mit einer psychischen Erkrankung einsetzt. Dabei bietet Traversa ein Angebot im Bereich der Betreuung, Beratung, Begleitung und Information sowie Kurse und ein Ferienangebot an.
4	Kommunale Aufgabe	Traversa erbringt für Kriens Beratungsdienstleistungen im Sinne der §§ 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Betriebsbeitrag
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 31'399.00

8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Traversa erbringt Sozialberatung und Sachhilfe für Personen mit psychischen Erkrankungen im erwachsenen Alter ab 18 Jahre bis zum Eintritt ins AHV-Alter, welche IV-anspruchsberechtigt sind, AHV-Rentnerinnen und Rentner, die vorher iv-anspruchsberechtigt waren und bei Traversa beraten wurden, Personen mit einer psychischen Erkrankung mit asylrechtlichem Status F oder anerkannte Flüchtlinge, die sozialhilferechtlich in die Zuständigkeit der Gemeinden fallen, nahe Bezugspersonen und Fachstellen, die Hilfe und Unterstützung suchen, Institutionen und Behörden, welche Fragen zur Thematik psychische Erkrankungen und Behinderung haben und mit ihrer Arbeit im Dienste der Einwohnerinnen und Einwohner der Vertragsgemeinden stehen. Die Leistungen Beratung und Sachhilfe gliedern sich in Kurzberatung und Triage (Kurzberatung, Telefon- und Internetzberatung zur Unterstützung der Anspruchsgruppen sowie Triage an eine zuständige Fachstelle, die Beratungsdienstleistungen (bei rechtlichen Problemen, bei persönlichen und psychischen Problemen, bei Beziehungsproblemen, bei Wohnproblemen und zu Fragen der Selbsthilfe) sowie die Sachhilfe (Budgetberatung, finanzielle Notunterstützung, freiwillige Einkommensverwaltung, einfache Schuldensanierungen, Erschliessung finanzieller Ressourcen, Verfassen von Gesuchen, Unterstützung und Hilfeleistung in administrativen Belangen inkl. Ausfüllen einer Steuererklärung, Erkennen und Geltendmachung subsidiärer sozialversicherungsrechtlicher Ansprüche).
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Volatile Kostenfolgen wegen nicht beeinflussbarer Inanspruchnahme des Angebots.
10	Strategische Ziele	Professionelle Hilfe für Menschen mit psychischen Erkrankungen im Rahmen der persönlichen Sozialhilfe
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 02.12.2020

3.06	**Sozialinspektor (Gemeinde Emmen)**	
1	Rechtsform	öffentlichrechliche Institution
2	Gesamtkapital	nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Gemeinde im Sinne der §§ 11 ff. der Verfassung des Kantons Luzern (KV, SRL 1) und im Sinne des Gemeindegesetzes (GG; SRL 150)
4	Kommunale Aufgabe	Erbringen von wirtschaftlicher Sozialhilfe im Sinne von §§ 1-14, 15-17, 27-32 und 33-36 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), Geltendmachung von Rückerstattungen bei unrechtmässigem Bezug gemäss § 39 SHG
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Betriebsbeitrag
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 15‘000.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Unterstützung der Sozialdienste bei der Abklärung des Anspruchs auf wirtschaftliche Sozialhilfe bei Verdacht auf rechtswidrige Inanspruchnahme von Sozialhilfe
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Sicherstellung des rechtskonformen Bezugs von wirtschaftlicher Sozialhilfe
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 28. November 2012

3.07	**Schweighofpark AG**	
1	Rechtsform	AG
2	Gesamtkapital	Fr. 500'000.00

3	Zweck der Organisation	Immobiliengeschäfte aller Art, wie Erwerb, Verwaltung, Vermietung und Veräusserung von Grundeigentum; Erwerb, Verwaltung und Veräusserung von Patenten und Lizenzen; Beteiligungen (Handelsregisterauszug vom 28. Februar 2020).
4	Kommunale Aufgabe	Sicherstellen eines angemessenen ambulanten und stationären Angebots für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen, namentlich eine angemessene Krankenpflege und Hilfe zu Hause (Spitex), auch in Tages- und Nachtstrukturen, und eine angemessene Krankenpflege im Pflegeheim sowie einen angemessenen Mahlzeitendienst. Die Aufgaben können privaten oder öffentlich-rechtlichen Leistungserbringern übertragen werden. Tragen der Kosten, soweit sie insbesondere nicht durch Vergütungen der betreuten Personen und der Versicherer gedeckt sind (§ 2a des Betreuungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867). Sicherstellen von Wohnen mit Dienstleistungen gemäss Planungsbericht "Versorgungskonzept Gesundheit und Alter Kriens" vom 28. September 2011
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Ab 2021: Vermietung von Räumlichkeiten für den Aufenthalt, die Betreuung und Pflege von betagten und pflegebedürftigen Menschen (3 stationären Pflegewohngruppen für insgesamt 21 Menschen sowie 42 2 1/2- und 3 1/2-Zimmerwohnungen für Wohnen mit Dienstleistungen sowie 2 Clusterwohnungen mit je 6 Clustern).
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Sicherstellung von stationären Pflegeplätzen sowie von Wohnraum für betreuungs- und pflegebedürftige Menschen
11	Vorgaben an Organisation	Nutzungskonzept Projekt "Wohnen am Schweighofplatz" vom 6. November 2018

3.08	**Stiftung Brändi**	
1	Rechtsform	Stiftung
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Die berufliche, gesellschaftliche und kulturelle Eingliederung Behinderter zu fördern und zu verwirklichen. Sie arbeitet mit den bestehenden Institutionen der Invalidenhilfe und der eidg. Invalidenversicherung zusammen und hat insbesondere folgende Aufgaben zu erfüllen: Errichtung und Führung geeigneter Arbeitsstätten zur Ausbildung, Beschäftigung und Betreuung Behinderter; Errichtung und Führung von Wohnheimen und Invalidenwohnungen (Handelsregisterauszug vom 28. Februar 2020).
4	Kommunale Aufgabe	Erbringen von wirtschaftlicher Sozialhilfe im Sinne von §§ 1-14, 15-17, 27-32 und 33-36 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), Förderung der sozialen und beruflichen Integration von sozialhilfebeziehenden Personen gemäss SKOS-Richtlinien, lit. D).
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00

8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Unterstützung der Sozialdienste bei der wirtschaftlichen Integration von Personen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe. Die Stiftung erarbeitet nach entsprechender Vorselektion und Intensivabklärung das Fähigkeitsprofil der Programmteilnehmer. Durch den Abgleich mit dem Anforderungsprofil der möglichen Arbeitseinsatzorte weist die Stiftung Brändi der betroffenen Person einen geeigneten externen Arbeitseinsatz zu. Die betroffene Person wird während der Dauer des Arbeitseinsatzes von einem Job Coach begleitet, welcher kontinuierlich über den Verlauf informiert. Vor Abschluss des Arbeitseinsatzes führ die Stiftung Brändi Verhandlungen über die Festanstellung oder andere weiterführende Massnahmen durch.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Sicherstellung der sozialen und beruflichen Integration von Personen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe mit dem Ziel, ein sozial und wirtschaftlich selbständiges Leben zu führen
11	Vorgaben an Organisation	Rahmenvertrag "BackToWork (BTW) vom 10. März 2016

3.09	**Verein The Büez**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Förderung der beruflichen Integration von vornehmlich jüngeren stellensuchenden Menschen. Er verfolgt den Zweck mit der Konzipierung, Durchführung und Evaluation von Bildungs- und Integrationsprojekten, in welchen Menschen auf einen Job im Ersten Arbeitsmarkt vorbereitet werden und ihre Stellensuche aktiv unterstützt wird. Der Verein ist nicht gewinnorientiert (Handelsregisterauszug vom 28. Februar 2020)
4	Kommunale Aufgabe	Erbringen von wirtschaftlicher Sozialhilfe im Sinne von §§ 1-14, 15-17, 27-32 und 33-36 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), Förderung der sozialen und beruflichen Integration von sozialhilfebeziehenden Personen gemäss SKOS-Richtlinien, lit. D).
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 11'200.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	"The Büez" erbringt das Angebot der flexiblen Betreuung durch Fachpersonen, die individuell auf die Programmteilnehmenden eingehen. Es stehen dafür gezielte, individuelle Ausbildungsmodule im kaufmännischen Bereich sowie im gastronomischen Bereich als auch zeitgemäss ausgerüstete Arbeitsplätze zur Verfügung. Die Betreuung ist auf die Förderung der beruflichen und sozialen Kompetenzen fokussiert und fördert die Eingliederung in den ersten Arbeitsmarkt. Zur Unterstützung der Stellensuche werden bei Bedarf Zwischenzeugniss durch "The Büez" ausgestellt. Arbeitsbemühungen können während der Arbeitszeit während 4 Stunden pro Woche erfolgen. Zudem steht bei "The Büez" für jeden Programmteilnehmenden eine Referenzperson als Ansprechpartner für potentielle Arbeitgeber zur Verfügung.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Sicherstellung der sozialen und beruflichen Integration von Personen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe mit dem Ziel, ein sozial und wirtschaftlich selbständiges Leben zu führen
11	Vorgaben an Organisation	Rahmenvereinbarung zur Durchführung von Arbeitsintegrationsmassnahmen vom 28. Januar 2009; Vereinbarung AIP Bonus vom 7. September 2011

3.10	**Verein die Pension**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Der Verein Die Pension (nachfolgend Verein genannt) führt für Personen mit einem speziellen Unterstützungsbedarf (nachfolgend betroffene Personen genannt) einen Betrieb mit einem niederschwelligen Wohnangebot im Wohnhaus Zihlmatt, Zihlmattweg 9, Luzern.
4	Kommunale Aufgabe	Erbringen von Dienstleistungen im Sinne der §§ 2 und 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Im Zentrum steht ein Wohnangebot für eine Übergangszeit mit einer minimalen Hilfe zur individuellen Lebensbewältigung und dem Ziel einer Reintegration in den privaten Wohnungsmarkt. Im Rahmen dieses Angebots beherbergt der Verein auch betroffene Personen mit Wohnsitz in derjenigen Gemeinde, die Partei dieser Rahmenvereinbarung ist und Anspruch auf wirtschaftliche Sozialhilfe haben. Das Leistungsangebot des Vereins umfasst mit der Erbringung des Wohnangebotes mit Beratung werden Wirkungsziele Tagesstruktur und Kurzberatung verfolgt: Durch die Angebote Morgenessen und Kochmöglichkeit in der Allgemeinküche werden für die betroffenen Personen minimale Tagesstrukturen geschaffen. Für das Personal ergeben sich aus der Präsenz Aufsichts- und Kontrollfunktionen und daraus die Möglichkeit von unterstützendem oder präventivem Handeln. Es sollen die betroffenen Personen mit einfachen Hilfestellungen in ihren Bemühungen unterstützt werden, womöglich die Reintegration in den privaten Wohnungsmarkt zu schaffen. Dies auch unter dem Aspekt, dass der Aufenthalt in der Pension als Übergangslösung zu betrachten ist. Bei Bedarf stehen in der Regel während den Tageszeiten Ansprechpersonen zur Verfügung.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Sicherstellung provisorischer Wohnangebote, Tagesstrukturen und Beratungsdienstleistungen für Menschen mit speziellem Unterstützungsbedarf mit dem Ziel der Reintegration in den ordentlichen Wohnungsmarkt.
11	Vorgaben an Organisation	Rahmenvereinbarung vom 30.09.2016

3.11	**Verein Jobdach**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	nicht relevant

3	Zweck der Organisation	Gemäss Website (https://www.jobdach.ch/verein/ueber-jobdach) arbeitet der Verein Jobdach seit 1996 im Rahmen der Viersäulenpolitik des Kantons Luzern im Bereich Überlebenshilfe / Schadensminderung. Er ist für Wohnen, Arbeit und Beschäftigung der randständigen Menschen zuständig. Er arbeitet mit Leistungsaufträgen des ZiSG (Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung) und wird durch die öffentliche Hand unterstützt. Ziel seiner Arbeit ist, sucht- und psychischkranke Menschen vor Verwahrlosung zu bewahren und sie auf ihrem Weg zur sozialen Integration zu unterstützen. In der Notschlafstelle finden obdachlose Menschen unbürokratisch und kurzfristig ein Bett, ein Dach über dem Kopf, Wärme und Heimat. Im Obdach - Betreuten Wohnen erhalten Menschen, die gesundheitlich gefährdet und sozial desintegriert sind, eine Wohnmöglichkeit. Sie werden individuell betreut und eignen sich lebensnotwendige Wohnkompetenzen an. In der Wärchstatt gewöhnen sich randständige Menschen bei sinnstiftender Arbeit an eine Tagesstruktur. Sie erfahren Selbstvertrauen und Anerkennung für ihre Arbeit. Durch persönliche Einzelgespräche und regelmässige Standortgespräche werden sie in ihrer Sozialkompetenzen gefördert.
4	Kommunale Aufgabe	Erbringen von wirtschaftlicher Sozialhilfe im Sinne von §§ 1-14, 15-17, 27-32 und 33-36 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), Förderung der sozialen und beruflichen Integration von sozialhilfebeziehenden Personen gemäss SKOS-Richtlinien, lit. D). Erbringen von Dienstleistungen im Sinne der §§ 2 und 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Der Verein Jobdach erbringt im Bereich Wärchstatt Tagesstrukturplätze für Bezügerinnen und Bezüger von wirtschaftlicher Sozialhilfe, die wegen Suchtproblematik wegen psychischer Erkrankungen oder aus anderen gesundheitlichen Gründen keiner geeigneten Erwerbsart nachgehen können und / oder sozial nicht integriert sind.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Sicherstellung der sozialen und beruflichen Integration von Personen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe mit dem Ziel, ein sozial und wirtschaftlich selbständiges Leben zu führen
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 18. September 2006

3.12	**Verein Kirchliche Gassenarbeit**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	nicht relevant

3	Zweck der Organisation	Der Verein Kirchliche Gassenarbeit ist ein Teil der Diakonie, des Dienstes am Mitmenschen, der öffentlich-rechtlich anerkannten Kirchen im Kanton Luzern. Er wird getragen von der römisch- katholischen, der evangelisch-reformierten und der christkatholischen Kirchgemeinde Luzern und von der römisch-katholischen und der evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Luzern. Der Verein Kirchliche Gassenarbeit finanziert sich aus Beiträgen der Trägerorganisationen, der öffentlichen Hand und von institutionellen und privaten Spendenden. Im Rahmen der 4-Säulen-Drogenpolitik (Prävention, Therapie, Repression, Schadensminderung) initiiert und unterhält der Verein Betriebe im Bereich der Schadensminderung. Im Zentrum stehen medizinische Grundversorgung, gesunde Ernährung, psychosoziale Beratung, Hilfe zur individuellen Lebensbewältigung und seelsorgliche Begleitung. Der Verein nimmt die Bedürfnisse der Menschen, die von Sucht und Armut betroffen sind, als Seismograph wahr. Er setzt sich für Rahmenbedingungen ein, die die Partizipation dieser Menschen am gesellschaftlichen Leben ermöglichen.
4	Kommunale Aufgabe	Erbringen von Dienstleistungen im Sinne der §§ 2 und 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), wonach Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten müssen für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Der Verein erbringt die freiwillige Einkommensverwaltung für Personen, die volljährig und randständig sind, ihren Unterstützungswohnsitz in Kriens haben, sich aber auch in der Stadt Luzern aufhalten können. Als randständige Personen gelten Menschen, die einer sozialen Randgruppe angehören, wie obdachlose Menschen oder Menschen, die suchtbetroffen sind. Nicht unterstützt werden dürfen Menschen, für die eine Erwachsenenschutzmassnahme besteht oder für die Sozialhilfe beziehen. Zur freiwilligen Einkommensverwaltung gehören die Teilleistungen Aufklärung und Triage, administrative Fallführung und Beratung.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Professionelle Unterstützung bei der Einkommensverwaltung zur Sicherstellung der lebensnotwendigen Zahlungen (Krankenkassenprämien, Mietzinsen, etc.) zur Verhinderung von Leistungseinschränkungen und Ueberschuldung.
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 17. Oktober 2019

3.13	**Dock Gruppe AG**	
1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Gesamtkapital	Fr. 620'000.00
3	Zweck der Organisation	Insbesondere die Beratung in betriebswirtschaftlichen und finanztechnischen Fragen von Firmen der Stiftung für Arbeit mit Sitz in St. Gallen, welche Leistungen wie Planung, Finanzierung, Unterstützung und Führung von Projekten jeglicher Art erbringen, die dazu beitragen, arbeitslose Personen wieder in den Arbeitsprozess einzugliedern. Die Gesellschaft kann sich an anderen Unternehmungen beteiligen, gleichartige oder ähnliche Unternehmungen erwerben, errichten oder sich mit solchen zusammenschliessen, Grundstücke erwerben, verkaufen und belasten.

4	Kommunale Aufgabe	Erbringen von wirtschaftlicher Sozialhilfe im Sinne von §§ 1-14, 15-17, 27-32 und 33-36 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), Förderung der sozialen und beruflichen Integration von sozialhilfebeziehenden Personen gemäss SKOS-Richtlinien, lit. D).
5	Anteil Stadt	Keine
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Die Dock Gruppe AG stellt Arbeitsplätze im 2. Arbeitsmarkt zur Verfügung mit dem Ziel der Reintegration der zugewiesenen Personen in den 1. Arbeitsmarkt. Inhalt und Umfang der Arbeit erfolgt gemäss Auswahl der Sozialdienste, wobei ein Modellwechsel im Laufe der Anstellung möglich ist. Möglich sind dabei drei verschiedene Modelle der Anstellung (im Stundenlohn, im Monatslohn, ohne Lohn).
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Sicherstellung der sozialen und beruflichen Integration von Personen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe mit dem Ziel, ein sozial und wirtschaftlich selbständiges Leben zu führen
11	Vorgaben an Organisation	Vereinbarung über die Zusammenarbeit vom 22. September 2017

3.14	**Migration – Kriens integriert (MiKi)**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Der Verein Migration - Kriens integriert versteht sich als Kompetenzzentrum in Fragen der Integration von Migrantinnen und Migranten in der Stadt Kriens. Er bietet diesen Menschen praktische Unterstützung an und begleitet sie im Alltag. Der Verein Migration - Kriens integriert arbeitet im Auftrag der Stadt Kriens sowie der Katholischen Kirchgemeinde und der Reformierten Kirche Kriens. Er fördert das Zusammenwirken von Behörden, Kirchen und der Krienser Bevölkerung. Damit leistet er einen wichtigen Beitrag zur Integration der verschiedenen Kulturen in der Stadt Kriens. Der Verein ist parteipolitisch unabhängig und konfessionell neutral. Im Verein arbeiten vorwiegend Freiwillige mit.
4	Kommunale Aufgabe	Erfüllung von Aufgaben gemäss §§ 24 und 25 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892): Danach wird persönliche Sozialhilfe geleistet für Menschen, die sich in persönlichen Schwierigkeiten befinden, unter anderem durch Information, Beratung und Betreuung, Vermittlung an Institutionen der Sozialhilfe, die Angebote bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind. Die Einwohnergemeinde, welche die persönliche Sozialhilfe leistet, trägt deren Kosten (§ 26 SHG). Gemäss Art. 57 des Bundesgesetzes über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (AIG; SR 142.20) sorgen die Gemeinden zusammen mit Bund und Kanton einerseits für eine angemessene Information der Ausländerinnen und Ausländer über Lebens- und Arbeitsbedingungen in der Schweiz, insbesondere über ihre Rechte und Pflichten und über Angebote zur Integrationsförderung. Sie informieren andererseits zusammen mit Bund und Kanton die Bevölkerung über die Migrationspolitik sowie über die besondere Situation der Ausländerinnen und Ausländer.
5	Anteil Stadt	Keine Beteiligung, nur Betriebsbeitrag
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 166'100 .00

8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Das Integrationsangebot „Info- und Anlaufstelle für Migrationsfragen“ dient dem niederschwelligen Zugang zu Informationen über Migration und Integration und bietet Kurzberatungen an. Die Anlaufstelle organisiert überdies Begleitungen. Sie führt zudem die Geschäftsstelle und ist die kommunale Ansprechstelle für Integrationsfragen gemäss dem kantonalen Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Ausländerinnen und Ausländer. Das Integrationsangebot „Deutsch- und Integrationskurse“ richtet sich in erster Linie an schulbildungsferne Menschen mit Migrationshintergrund. Falls erforderlich, gehört zum Kursangebot auch ein Alphabetisierungskurs. Um den Kursteilnehmenden die Teilnahme zu ermöglichen, bietet der Auftragnehmer während der Unterrichtszeit eine unentgeltliche Kinderbetreuung an. In Zusammenarbeit mit der Jugendanimation Kriens organisiert der Verein das Integrationsangebot «Begegnungstreff» im Bistro des Schappe Kulturquadrats. Einmal wöchentlich wird ein interkultureller Austausch auf sprachlicher, sozialer und kultureller Ebene ermöglicht.
		Für das Bildungs- und Kulturdepartement führt MiKi das Integrationsangebot «Sprachfrühfördergruppe PAPAGEI», das sich an Kinder mit Migrationshintergrund ab dem 3. Altersjahr bis zu deren Schuleintritt richtet. Ziel der Sprachfrühfördergruppe ist, die Kinder nebst, und im Rahmen von Spielgruppenaktivitäten, an die deutsche Standardsprache heranzuführen. Die Leiterin oder der Leiter der Spielgruppe hat zudem den Auftrag, Elternarbeit zu leisten. - Info- und Anlaufstelle: 676 Kontakte (aus 59 Nationen) - Begleitungen: 35 Begleitverhältnisse, 345 Einsätze (598 Leistungsstunden) - Begegnungstreff: 32 Treffs mit je 15 – 30 Frauen und 5 – 20 Kindern - Deutsch- und Integrationskurse 2019: 17 Kurse mit 142 Teilnehmerinnen - Sprachfrühförderung PAPAGEI: bis Juni 2019 2 Spielgruppen mit 22 Kindern, ab August 2019 3 Spielgruppen mit 30 Kindern
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Anpassungen bei kantonalen Beteiligungen an Integrationsmassnahmen zu Gunsten des Kantons Reduktion der Nachtrage wegen erhöhter Kostenbeteiligung für betroffenen Personen
10	Strategische Ziele	Integrationsangebote realisieren, die das möglichst konfliktfreie Kennenlernen zwischen der Schweizer- und der Migrationsbevölkerung fördern.
11	Vorgaben an Organisation	- Leistungsvereinbarung vom 05.06.2018 - Leistungsvereinbarung vom 6. Februar 2019 (PAPAGEI)

4 Bildungs- und Kulturdepartement

4.01	**Museum im Bellpark**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Organisation von Ausstellungen und Kunstvermittlung, Archivierung gemäss Leistungsvereinbarung
4	Kommunale Aufgabe	Kultureller Auftrag mit den Schwerpunktthemen Ortsgeschichte, zeitgenössische Kunst, Fotografie und Videokunst mit der Hauptaufgabe: Kulturpflege, Kulturförderung und Kulturvermittlung. Das Museum präsentiert in der Regel jährlich 3-5 Ausstellungen und eine Dauerausstellung über ein Krienser Thema.

5	Anteil Stadt	Die Stadt Kriens stellt dem Verein "Museum im Bellpark" die Villa Florida inkl. zweier Lagerräume (Amlehn und Feldmühle) zur Verfügung samt vorhandener Infrastruktur, Mobiliar, Archiv- und Sammlungsgegenstände zur Nutzung, Pflege und Bewirtschaftung. Jährliche Berichterstattung
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 340‘000.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Durchführung von Ausstellungen, Archivierung, Kunstvermittlung und -förderung gemäss Leistungsauftrag
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Gemäss Leistungsvereinbarung ist der jährliche Beitrag auf Fr. 340'000.00 plafoniert. Es können keine Nachforderungen gestellt werden. Via Projektbeitragsgesuche können weitere Gelder über den Tourismusfonds beantragt werden.
10	Strategische Ziele	Führen eines Museums mittels kulturellem Auftrag gemäss Leistungsvereinbarung
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 03.07.2019 gültig für die Jahre 2020 - 2023

4.02	**Tagesfamilien Kriens**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht bekannt
3	Zweck der Organisation	Der Verein bezweckt, Kontakte herzustellen zwischen Tagesmüttern/-vätern und Eltern, welche für ihre Kinder eine familiäre Betreuung suchen. Das Ziel ist die vertragliche Regelung längerfristiger Tages- und Halbtagesplätze. Der Verein berät und unterstützt Tageseltern und abgebende Eltern bei der Erziehung der betroffenen Kinder. Der Verein ist verantwortlich für die Aus- und Weiterbildung von Tagesmüttern/-väter sowie von Personen, die innerhalb des Vereins spezielle Aufgaben wahrnehmen.
4	Kommunale Aufgabe	Ergänzungsangebot zur Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten in der Tagesbetreuung. Damit wird ein Nebeneinander von Erwerbstätigkeit und Kinderbetreuung ermöglicht.
5	Anteil Stadt	keine.
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 101'000.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich Betreuung im Vorschul- und Schulalter
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	- Bei ausserordentlichen Ereignissen (Finanzen) kann dem Stadtrat ein Gesuch für Übernahme eingereicht werden. - Mangel an Tagesfamilien
10	Strategische Ziele	Vermittlung und Betreuung von Tagesfamilien für Kinder ab dem 3. Monat
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 01.01.2019; Gültig bis 31.12.2022

4.03	**Ludothek Kriens**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Die Ludothek Kriens leiht Spiele aller Art zu einer geringen Mietgebühr aus. Eine Bibliothek für Spiele – Brettspiele, Kartenspiele, Gesellschaftsspiele, Gartenspiele
4	Kommunale Aufgabe	Spielgeräte, Spielsachen etc.
5	Anteil Stadt	keine.
6	Buchwert	Fr. 0.00

7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 22'032.80
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	Führung der Ludothek
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Spielangebote für Kinder und Jugendliche
10	Strategische Ziele	– Fehlende Mitarbeitende - Veränderte Nachfrage nach Spielzeug Führen einer Ludothek in der Stadt Kriens
11	Vorgaben an Organisation	Leistungsvereinbarung vom 06.02.2019; Gültig bis 31.12.2022

4.04	**Trägerverein Midnight Move**	
1	Rechtsform	Verein
2	Gesamtkapital	Nicht relevant
3	Zweck der Organisation	Midnight Move - eine schweizweit bewährte, sinnvolle Alternative zum herkömmlichen Konsum- und Ausgehangebot für Jugendliche. Und ein Beitrag gegen Langeweile und Herumhängen. Sports and Fun gegen den Weekend-Blues. Ab Herbst bis Frühling ist am Samstagabend von 21:00 – 24:00 Uhr die Turnhalle Roggern für Jugendliche geöffnet. Am Sonntagnachmittag von 14:00 – 16:00 führt der Verein das Angebot „Halle für alle“ für Kinder mit ihren Eltern durch.
4	Kommunale Aufgabe	Bewegungsförderung bei Kinder und Jugendlichen: Zusätzlich am Samstagabend präventiven Charakter: Jugendliche bewegen sich in einer Turnhalle statt herumhängen.
5	Anteil Stadt	Betriebsbeitrag. Der Anteil beträgt nicht ganz 50% des Budgets des Vereins. Eigenleistung des Vereins (Spenden) Fr. 24‘000.00
6	Buchwert	Fr. 0.00
7	Zahlungsströme Berichtsjahr	Fr. 0.00
8	Erbrachte Leistungen der Organisation	komplett umgebauter Vorstand mit neuem Präsidenten Martin Bachmann. Aufgrund Covid weniger Veranstaltungen.
9	Spez. Risiko inkl. Eventual- und Gewährleistungsverpflichtungen	Keine
10	Strategische Ziele	Prävention und Bewegungsförderung.
11	Vorgaben an Organisation	Stadt ist durch Jugendbeauftragten im Verein vertreten. Vorgabe: Anbieten des Angebots vom Okt - Mai. Jährlicher Budgetentscheid. Bis anhin keine Leistungsvereinbarung, ist jedoch in Prüfung.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.9. Übrige Beteiligungen im Finanzvermögen

1.1	**ABK Allgemeine Baugenossenschaft Kriens**	
1	Rechtsform	Genossenschaft
2	Genossenschaftskapital	
3	Anteil der Stadt	Fr. 11‘000
4	Buchwert	Fr. 1
1.2	**Liberale Baugenossenschaft Kriens**	
1	Rechtsform	Genossenschaft
2	Genossenschaftskapital	
3	Anteil der Stadt	Fr. 7‘700
4	Buchwert	Fr. 1
1.3	**Skilift Pany AG**	
1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Aktienkapital	Fr. 450'000
3	Anteil der Stadt	Fr. 4‘000 (8 Stück à Fr. 500 nom.)
4	Buchwert	Fr. 1
1.4	**PILATUS-BAHNEN AG**	
1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Aktienkapital	Fr. 1'320'000
3	Anteil der Stadt	Fr. 20‘000 (400 Stück à Fr. 50 nom.)
4	Buchwert	Fr. 1'070'000
1.5	**Sulzer AG**	
1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Aktienkapital	Fr. 342'624
3	Anteil der Stadt	0 (30 Stück à Fr. 0.01 nom.)
4	Buchwert	Fr. 2'748
1.6	**Schweizer Bibliotheksdienst Genossenschaft**	
1	Rechtsform	Genossenschaft
2	Genossenschaftskapital	
3	Anteil der Stadt	Fr. 3‘000
4	Buchwert	Fr. 1
1.7	**Medmix AG**	
1	Rechtsform	Aktiengesellschaft
2	Aktienkapital	Fr. 412’624
3	Anteil der Stadt	0 (30 Stück à Fr. 0.01 nom.)
4	Buchwert	Fr. 1'375.80

10.10 Eventualverpflichtungen, -forderungen

Klasse	Empfänger	Art der Verbindlichkeit, Bezeichnung Objekt	Ursprungszeitpunkt der Verbindlichkeit	Laufzeit	Wahrscheinlichkeit	Zuverlässigkeit der betraglichen Schätzung	Betrag CHF 31.12.2021	Betrag CHF 31.12.2021
Übrige Eventualverpflichtung	Luzerner Pensionskasse	Rückzahlungsverpflichtung Mieterausbau, Rückbau, Sportschule Kriens im Stadion Kleinfeld bis 2048	01.08.2018	15 Jahre + 3 x 5 Jahre Option		genau	775'000	775'000

10.11 Finanzielle Zusicherungen

Aus Wesentlichkeitsgründen sind nur die finanziellen Zusicherungen ab 50'000 Franken aufgeführt.

Begünstigter	Zweck	Art		2021	2022	2023	2024	2025
Private	WSH		ER	12'029'231	12'200'000	12'200'000	12'200'000	12'200'000
Kanton Luzern	EL		ER	14'145'502	14'061'000	14'061'000	14'061'000	14'061'000
Kanton Luzern	SEG		ER	6'409'049	6'485'000	6'485'000	6'485'000	6'485'000
Heime Kriens AG	Restfinanzierung		ER	5'156'080	5'500'000	5'500'000	5'500'000	5'500'000
Verkehrsverbund Luzern (VVL)	Regionalverkehr		ER + IR	3'743'911	3'796'000	3'796'000	3'796'000	3'796'000
Kanton Luzern	Beiträge Sonderschulpool		ER	3'511'042	3'729'000	3'729'000	3'729'000	3'729'000
Kanton Luzern	IPV		ER	3'116'234	3'226'000	3'226'000	3'226'000	3'226'000
Spitex Kriens	Restfinanzierung, Hauswirtschaftliche Leistungen, Mütter u. Väterberatungen	LV	ER	2'822'251	2'780'000	2'780'000	2'780'000	2'780'000
KIG		LV	ER	185'596	150'000	150'000	150'000	150'000
Div. Heime auswärts	Restfinanzierung		ER	1'545'208	1'683'000	1'683'000	1'683'000	1'683'000
REAL	ARA		ER	1'491'800	1'495'000	1'495'000	1'495'000	1'495'000
Kanton Luzern	Beiträge Kantischüler		ER	1'641'794	1'578'000	1'578'000	1'578'000	1'578'000
Private	Betreuungsgutscheine		ER	547'141	620'000	620'000	620'000	620'000
REAL	Beiträge pro Einwohner Abfall		ER	491'463	490'000	490'000	490'000	490'000
Private	Alimentenzahlungen		ER	479'513	534'000	534'000	534'000	534'000
Sportschule Kriens	Miete Kleinfeld	Mietvertrag bis 2033	ER	359'070	360'000	360'000	360'000	360'000
Museum im Bellpark		LV 2020 - 2023	ER	340'000	340'000	340'000		
Museum im Bellpark	Kostenmiete	LV 2020 - 2023	ER	72'400	72'400	72'400		
ZSOpilatus	Regionale Zivilschutzorganisation		ER	234'483	192'000	250'000	250'000	250'000
Kanton Luzern	Sonderabgabe Altlastensanierungen		ER	246'499	246'500	242'000	242'000	242'000
ZiSG			ER	233'915	237'000	235'000	235'000	235'000
Div. Spitex auswärts			ER	226'161	186'900	200'000	200'000	200'000
Bibliotheksverband Region Luzern (BVL)			ER	203'086	206'000			
Pro Senectute		LV	ER	136'498	135'400			
CONTACT Familien- und Jugendberatung		LV	ER	129'072	155'000			

Begünstigter	Zweck	Art		2021	2022	2023	2024	2025
Regionalkonferenz Kultur Region Luzern		2022	ER	138'908	144'000			
Div. Sportvereine			ER	79'513	112'600			
Kanton Luzern	Familienausgleichskasse		ER	110'528	113'000	125'000	125'000	125'000
Tagesverein	Mittagstische/Tagesfamilien		ER	101'000	101'000			
MIKI		LV	ER	95'000	82'500			
Kommunikations-Beauftragter der Stadt Kriens	Mandatsvereinbarung	2020 - 2022	ER	98'041	90'000			
A.G. Sonnenbergbahn Kriens		LV 2021 - 2022	ER	85'000	85'000			
RET LuzernPlus	Regionalplanung		ER	68'770	84'400	82'200	82'200	82'200
Spielgruppen	MIKI		ER	71'100	86'000			
Beitrag an Strassengenossenschaft	Hochwald		IR	87'478	87'400			
LUPS	Sozialpsychiatrische Leistungen		ER	70'115	74'200	69'000	69'000	69'000

10.12 Sonderkreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	B+A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtaufwand brutto bis 01.01.2021	Gesamtaufwand brutto 2021	Kreditsaldo
	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum	069/2013	61'370'000			
	Korrektur um Nichtbeanspruchung Gemeindehaus		-660'000			
	Zusatzkredit gem. ER-Beschluss vom 26. April 2018	111/2018	3'550'000			
	Verwaltungsgebäude					
090.01.503.09 15.0290.99.00.1	Zentrum Pilatus			22'942'230	0	
	Zusatzkredit gem. GR-Beschluss vom 31. Januar 2018		35'700			
090.01.503.10 15.0290.99.00.2	Innenausbau/Ausstattung Zentrum Pilatus			6'589'465	0	
090.01.503.11 15.0290.99.00.3	Diverse Investitionen			314'265	0	
090.01.503.12 15.0290.99.00.7	Provisorium Gemeindeverwaltung			2'484'895	0	
090.01.503.13 15.0290.99.00.9	Projektleitung Zentrum			1'400'831	0	
	Planung (abgeschlossen)					
090.01.503.01	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal			298'501	0	
090.01.503.02	Wettbewerb Gemeindehaus-Areal/Teiggi			251'310	0	
090.01.503.05	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal			983'005	0	
090.01.503.06	Planungskredit Wohnpark Teiggi /Gemeindehausareal			271'568	0	
090.01.503.07	Planungskredit Gemeindehaus-Areal/Teiggi			380'146	0	
	Diverse öffentliche Gebäude					
090.00.503.02 15.0290.99.00.5	Sanierung Gebäudehülle Gemeindehaus			86'149	0	
091.01.503.12	Werkhof Eichenspes			7'359'916	0	
091.01.503.13 15.0290.99.00.6	Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd		620'000	12'392'953	0	
	Zusatzkredit gem. GR-Beschluss vom 22. April 2015					
145.00.503.01	Feuerwehr Eichenspes			7'303'939	0	
219.05.503.01	Eichenspes Hort Innenausbau		275'000	375'000	0	

Konto	Bezeichnung	B+A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtauf-wand brutto bis 01.01.2021	Gesamtauf-wand brutto 2021	Kreditsaldo
	Zusatzkredit gem. GR-Beschluss vom 9. Juli 2014					
340.00.501.01	Freizeitanlage Langmatt / Eichenspes			1'268'661	0	
	Zusatzkredit gem. GR-Beschluss vom 3. Juni 2015		197'000			
	Planung (abgeschlossen)					
091.01.503.05	Werkhof / Feuerwehr Studienauftrag			266'995	0	
091.01.503.06	Schappe Süd			224'037	0	
091.01.503.07	Kommunikation / Planungsbericht			179'803	0	
091.01.503.09	Werkhof / Feuerwehr			655'153	0	
091.01.503.10	Schappe Süd Planungskredit			216'856	0	
091.01.503.11	Kommunikation			184'384	0	
	Total Zukunft Kriens - Leben im Zentrum			**66'430'062**	**0**	-1'042'362
	Schulliegenschaften					
15.2170.99.00.5	Schulanlage Kuonimatt: Projektierungskredit Sanierung und Erweiterung	159/2018	400'000	29'082	0	370'918
	Sportanlage Kleinfeld					
340.01.503.06 15.3410.99.00.1	Aussenanlagen Sportzentrum Kleinfeld	006/2016	5'144'000	5'984'824	0	-352'782
	Zusatzkredit gem. GR-Beschluss vom 21. März 2018		488'042			
	Öffentliche Strassen					
	Sanierung Rutschung Hergiswald	255/2016	2'910'000	2'454'329	0	455'671
40.6150.99.00.6	Investitionsbeitrag für Ausbau Haltestelle Kriens Mattenhof	138/2018	3'000'000	3'008'788	0	-8'788
	Heim Grossfeld					
15.4170.99.00.1	Lebens- und Begegnungszentrum Grossfeld, Wettbewerbskredit	254/2019	755'000	599'617	127'063	28'320
	Wasserversorgung	303/2020				
	Vertragsdauer 2023 - 31.12.2040					
	Kreditberechnung 2023 - 2032 (10 Jahre)					
40.7100.00.0	Wasserbezug in Franken		8'037'590	0	0	8'037'590
	Wasserbezug in m3		13'999'990	0	0	13'999'990
	ICT WLAN Volksschule	009/2020	3'933'500			
15.2170.99.03.0	WLAN			0	130'140	
85.2193.99.00.1	ICT-Hardware Volksschule			450'184	812'785	2'540'391
	Museum im Bellpark LV 2020 - 2023	219/2019	1'649'600			
80.3220.00.0	Betriebskostenbeitrag			340'000	340'000	
15.9630.01.11	Gebäudekosten			72'400	72'400	824'800

Die Globalkredite der Investitionsrechnung der einzelnen Aufgabenbereiche sind im Jahre 2021 eingehalten worden.

10.13 Zusätzliche Angabe gemäss § 53 FHGG, Abs. 1 lit. f, Auswirkungen COVID-19 Pandemie

Die direkten finanziellen Auswirkungen der COVID-19 Pandemie von 0.01 Mio. Franken sind in der Jahresrechnung berücksichtigt. Die indirekten Auswirkungen auf das finanzielle Ergebnis und wirtschaftliche Folgen auf die Stadt Kriens können im Zeitpunkt der Genehmigung der Jahresrechnung nicht beurteilt werden.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

V. Antrag an den Einwohnerrat

1. Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat

- den Jahresbericht 2021 beinhaltend

  - den Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
  - den Berichten zu den Aufgabenbereichen,
  - der Jahresrechnung 2021 der Stadt Kriens bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2021, der Erfolgsrechnung 2021, der Investitionsrechnung 2021 sowie der Geldflussrechnung 2021, inklusiv Anhänge,
  - den Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsorgans,
  - den mündlichen Bericht der Kommission Finanzen und Gemeindeentwicklung,
  - den Kontrollbericht der Finanzaufsicht

  zu genehmigen,

Bezug zum Legislaturprogramm:
C4 «Stadtfinanzen im Gleichgewicht» ermöglichen eine kontinuierliche Finanzierung der Investitionen, den Werterhalt und führen zu Handlungsspielraum.

Berichterstattung durch: Stadtrat Roger Erni

Kriens, 6. April 2022

Stadtrat Kriens

Christine Kaufmann-Wolf
Stadtpräsidentin

Karin Schuhmacher-Bürgi
Stadtschreiberin

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

2. Bericht Finanzaufsicht

Der **Kontrollbericht zur Jahresrechnung 2020 der kantonalen Finanzaufsicht** vom 26. August 2021 wird dem Einwohnerrat wie folgt eröffnet:

„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob die Rechnung 2020 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar ist und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushaltes erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 26. August 2021 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“

3. Bericht der externen Revisionsstelle

Truvag Revisions AG
Am Mattenhof 16a, Postfach
6010 Kriens 2

Tel. +41 41 818 78 78
www.truvag-revision.ch
luzern@truvag-revision.ch

Revision

Bericht der externen Revisionsstelle
zur Prüfung der Jahresrechnung
an den Einwohnerrat der
Stadt Kriens
6010 Kriens

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

Als externe Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung der Stadt Kriens, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang, für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Stadtrates
Der Stadtrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung der Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Stadtrat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der externen Revisionsstelle
Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, dem Handbuch für Rechnungsprüfungsorgane und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 „Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung“ vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

EXPERTsuisse zertifiziertes Unternehmen

Prüfungsurteil
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am Bilanzstichtag abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG), die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

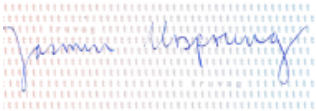
In Übereinstimmung mit § 25 FHGG bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Stadtrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Kriens, 11. April 2022

Truvag Revisions AG

Ivan Hodel
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor



Jasmin Ursprung
zugelassene Revisionsexpertin

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4. Beschlusstext zu Bericht und Antrag des Einwohnerrates Nr. 108/2022

Der Einwohnerrat der Stadt Kriens,

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 108/2022 des Stadtrates Kriens vom 6. April 2022

und gestützt auf § 26 Abs. 1 lit. c der Gemeindeordnung vom 13. September 2007

beschliesst:

1. Jahresbericht 2021 mit:

- dem Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
- den Berichten zu den Aufgabenbereichen,
- der Jahresrechnung 2021 der Stadt Kriens bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2021, der Erfolgsrechnung 2021, der Investitionsrechnung 2021 sowie der Geldflussrechnung 2021, inklusiv Anhänge,
- dem Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsorgans,
- dem mündlichen Bericht der Kommission Finanzen und Gemeindeentwicklung,
- dem Kontrollbericht zur Jahresrechnung 2020 der kantonalen Finanzaufsicht vom 26. August 2021

wird genehmigt.

2. Mitteilung an den Stadtrat zum Vollzug

Kriens, 19. Mai 2022

Einwohnerrat Kriens

Anita Burkhardt-Künzler
Präsidentin

Karin Schuhmacher Bürgi
Stadtschreiberin