Stadt Kriens **Stadtrat**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

kriens

Mediensperrfrist
18. April 2023
12.00 Uhr

Bericht und Antrag an den Einwohnerrat Kriens **Nr. 168/2023**
vom 5. April 2023

Jahresbericht 2022

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Jahresbericht 2022

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

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

III. Bericht zu den Aufgabenbereichen **15**
10 Personaldienste 15
15 Immobiliendienste 21
20 Finanzdienste 29
25 Stadtkanzlei 35
30 Umwelt- und Sicherheitsdienste 41
35 Planungs- und Baudienste 49
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste 55
45 Präsidialdienste 65
50 Bevölkerungsdienste 71
60 Sozialdienste 79
65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste 85
70 Berufsbeistandschaft 93
75 KESB 99
80 Familien-, Freizeit- und Kulturdienste 105
85 Volksschule 112
90 Musikschule 119

IV. Jahresrechnung **126**
1. Erfolgsrechnung 126
1.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen 126
1.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung nach Sachgruppen 127
1.3 Fiskalertrag 129
1.4 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen 130
2. Investitionsrechnung **131**
2.1 Investitionsrechnung nach Sachgruppen 131
2.2 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen 132
3. Herleitung ergänztes Budget **133**
3.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen 133
3.2 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen 134
3.3 Investitionsrechnung nach Sachgruppen 135
3.4 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen 136

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4. Bewilligte Kreditüberschreitungen 137
4.1 Erfolgsrechnung 137
4.2 Investitionsrechnung 138
5. Bilanz 139
6. Geldflussrechnung 140
7. Stellenplan 142
8. Finanzkennzahlen 143
8.1 Übersicht 143
8.2 Kommentar 144
9. Grafiken 145
10. Anhang 146
10.1 Rechnungslegungsgrundsätze 146
10.2 Abweichung gegenüber den allgemeinen Rechnungslegungsgrundsätzen 146
10.3 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 146
10.3.1 Anlagebuchhaltung 146
10.3.2 Delkredereberechnung Debitoren 146
10.3.3 Delkredereberechnung Steuern 146
10.4 Anlagespiegel 147
10.5 Rückstellungsspiegel 148
10.6 Eigenkapitalnachweis 149
10.7 Beteiligungsspiegel 151
10.8 Berichterstattung über die Leistungsvereinbarungen 155
10.9 Übrige Beteiligungen im Finanzvermögen 165
10.10 Eventualverpflichtungen, -forderungen 166
10.11 Finanzielle Zusicherungen 166
10.12 Sonderkreditkontrolle 167
10.13 Zusätzliche Angaben 167
10.14 Auswirkungen der kantonalen Aufgaben- und Finanzreform (AFR18) 169

V. Antrag an den Einwohnerrat 171
1. Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat 171
2. Bericht Finanzaufsicht 172
3. Bericht der externen Revisionsstelle 172
4. Beschlusstext zu Bericht und Antrag des Einwohnerrates 175

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen den Jahresbericht für das Jahr 2022 zur Genehmigung.

I. Einleitung

1. Würdigung des Stadtrates

Die Jahresrechnung 2022 schliesst viel besser ab als erwartet. Bei einem Aufwand von 253.2 Mio. Franken und einem Ertrag von 254.3 Mio. Franken resultiert ein Ertragsüberschuss von 1.1 Mio. Franken. Erstmals nach 14 Jahren darf der Stadtrat Ihnen ein Resultat mit «schwarzen Zahlen» überbringen. Wir schreiben das Rechnungsjahr 2007: dort präsentierte der Gemeinderat mit einem Plus von 3.5 Million Franken das letzte Mal ein solches Endergebnis. Lassen Sie uns kurz Freude zeigen.

Die Rechnung 2022 schliesst 4.2 Mio. Franken besser als budgetiert (Budgetdefizit 2022: 3.2 Millionen Franken). Den Hauptgrund finden wir in den massiv über Budget liegenden Steuererträgen sowie bei den Aufwendungen für Wirschaftliche Sozialhilfe (WSH). Bereits in den Hochrechnungen zeichnete sich dies ab; im Oktober 2022 wurden dem Stadtrat höhere Erträge von 5.61 Millionen angezeigt.

- Gemeindesteuern laufendes Jahr - 0.3 Mio.
- Gemeindesteuern Nachträge + 4.0 Mio.
- Sondersteuern auf Kapitalzahlungen + 0.7 Mio.
- Sondersteuern (Grundstückgewinn- Handänderungs- & Erbschaftssteuern) + 2 Mio.

Erstmals nach Jahren konnte die grösste Einzelzahl im Budget der Stadt Kriens insbesondere durch die Senkung dieser Zahl (Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr) um über 5 Millionen Franken vor 2 Jahren fast auf den Franken genau erreicht werden: 61.2 Mio. Budget / 61.1. Mio. IST.

Im Sozialdepartement (SD) schloss die Position WSH um 2.4 Millionen Franken besser ab als budgetiert. Die tiefe Arbeitslosigkeit und die gestärkten Ressourcen infolge Stellenaufstockung im SD spielten uns in die Karten.

Wichtig zu erwähnen: Das Finanzergebnis 2022 wäre 5.6 Mio. Franken besser ausgefallen, wenn die Stadt Kriens keine Verkehrswertanpassung von Sachanlagen im Finanzvermögens vorgenommen hätte. Die Sachanlagen des Finanzvermögens mussten im Rahmen der Bilanzanpassungen von HRM1 auf HRM2 per 01. Januar 2019 auf den Verkehrswert aufgewertet werden. § 29 FHGV schreibt vor, dass diese Positionen mindestens alle vier Jahre neu bewertet werden müssen.
Die Neubewertung der Sachanlagen des Finanzvermögens (FV) per 31.12.2022 ohne Spezialfinanzierung (SF) Alterswohnungen Hofmatt ergeben eine Wertberichtigung der Finanzanlagen FV im Finanzaufwand von 25.4 Mio. Franken und Finanzertrag von 19.8 Mio. Franken und somit ein Mehraufwand von 5.6 Mio. Franken.
Im Vergleich zum Restatement per 01.01.2019 wurden die Methode der Bewertung detaillierter und strukturierter gemäss Immobilienstrategie angewendet. Die hauptsächlichen Neubewertungen im Finanzaufwand entfallen auf landwirtschaftliche Liegenschaften mit einem angepassten Ertragswert, Anpassung bzw. Abwertung von Wald sowie von Strassen und Plätzen. Die Neubewertung der Hofmatt (SF), Bosmatt und Meiersmatt sind der wesentliche Anteil der Wertberichtigung FV im Finanzertrag. Die Bewertung Hoffmatt für die Einlage in die Spezialfinanzierung von 6.3 Mio. Franken resultiert aus 5.3 Mio. Franken im Finanzaufwand und 11.6 Mio. Franken im Finanzertrag.

Die wichtigsten Kennzahlen haben sich positiv entwickelt: Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 778 % (angestrebter Wert: min. 80 %). Dies bei Netto-Investitionen im Umfang von 2.976 Mio. Franken. Der Cashflow liegt bei über 23 Mio. Franken. Es resultiert ein Finanzierungsüberschuss von über 20 Mio. Franken. Aufgrund dieses Finanzierungsüberschusses reduziert sich die Bruttoverschuldung weiter auf 115 % (Vorjahr 160 %). Die verzinslichen Drittschulden konnten im Jahr 2022 um 14 Millionen reduziert werden. Aus dem Ressourcenausgleich erfolgte wie angezeigt eine Umverteilung an die Stadt Kriens von Fr. 405'726.

Der Einwohnerrat bzw. das Volk übertrugen/übertrug dem Stadtrat mit dem Budget 2022 am 4. November 2021 14.86 Mio. Franken um damit Investitionen zu tätigen. Davon konnte die Stadt Kriens 8.2 Mio. Franken in den Werterhalt, in die Wertvermehrung und in Neubauprojekte investieren. Die

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Stadt Kriens «bringt» die geplanten Investitionen «nicht auf den Boden» & priorisiert diese nach Wichtigkeit. Gründe für diese Investitionsdifferenz: Ressourcenthematik, eine Anzahl von Vorhaben befindet sich in einem fortgeschrittenen Planungsstand oder in Arbeit, Lieferverzögerungen und Umpriorisierungen aufgrund weiterer Erkenntnisse. Es ist angezeigt mit dem Budget 2024 Personal auszubauen, welches uns hilft die Investitionsvorhaben zeitnaher zu verwirklichen.

Die Stadtverwaltung richtete sich an der angespannten Finanzlage aus und hielt die Globalbudgets der Aufgabenbereiche grossmehrheitlich ein.

Nach der Freude heisst es: «nach dem Spiel ist vor dem Spiel». Wir versuchen weiterhin engagiert und finanzpolitisch vorsichtig den Weg zu gehen und unsere wunderschöne Stadt weiterzuentwickeln. Ein nachhaltig finanziertes Kriens setzen wir u.a. um mit der 2. Lesung des Finanzhaushaltsreglements im Einwohnerrat im Dezember 2022 (wird im Juni 2023 an der Urne entschieden). Das Reglement fand im Rat eine 26:2 Mehrheit. Mittels diesem Reglement und der darauf basierenden Finanzhaushaltsverordnung werden wir Antworten auf die finanzpolitischen Herausforderungen finden.

Wir danken unserer Verwaltung. Unsere Mitarbeiter – eine ganz wichtige Ressource – packen die ihnen gestellten Aufgaben effizient und motiviert an und setzen um. Der Stadtrat wünscht sich nicht erst in 14 Jahren wieder schwarze Zahlen und will sich an den im Planungsbericht «Stadtfinanzen im Gleichgewicht»; finanzpolitische Gesamtstrategie des Stadtrates Kriens 2020-2024 angezeigten Pfad halten. Ende 2023 bzw. zu Beginn des Jahres 2024 wird sich der Stadtrat mit dem Aufgleisen der Finanzstrategie für die nächste Legislaturperiode (2024-2028) auseinandersetzen.

2. Gesamtübersicht

Erfolgsrechnung	**Rechnung 2021**	**Budget ergänzt 2022**	**Rechnung 2022**
Aufwand	204'747'657	211'579'036	253'242'393
Ertrag	203'737'517	208'423'179	254'343'367
Ergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	**-1'010'140**	**-3'155'857**	**1'100'974**
Investitionsrechnung			
Bruttoinvestitionen	6'546'307	14'864'000	8'217'806
./. Investitionseinnahmen	2'777'197	4'682'000	5'241'733
Nettoinvestitionen	**3'769'110**	**10'182'000**	**2'976'073**
Finanzierung			
Ergebnis Erfolgsrechnung	-1'010'140	-3'155'857	1'100'974
+ Abschreibungen	9'773'831	9'734'500	9'144'373
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'741'679	2'046'329	14'705'872
./. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Fonds	-552'385	-954'572	-507'317
./. Entnahme Aufwertungsreserve	-1'600'000	-1'400'000	-1'400'000
+ Saldo Wertberichtigungen FV	728'600	750'000	-22'621
+ Aktivierung Eigenleistungen	133'185	160'000	161'400
Selbstfinanzierung / Cashflow	**10'214'770**	**7'180'400**	**23'182'682**
Nettoinvestitionen	3'769'110	10'182'000	2'976'073
Finanzierungsüberschuss /-fehlbetrag	**6'445'660**	**-3'001'600**	**20'206'609**
Selbstfinanzierungsgrad	**271.01%**	**70.52%**	**778.97%**
Nettoschuld pro Einwohner	**4'264**	**4'670**	**3'513**
Nettoschuld ohne SF pro Einwohner	**6'289**	**6'342**	**5'959**
Eigenkapital	**145'614'167**	**146'916'884**	**159'426'445**
Spezialfinanzierung EK	101'901'131		110'333'135
freies Eigenkapital	43'713'036		49'093'310

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3. Ausblick

3.1 Finanzstrategie 2020 - 2024

Die Stadt Kriens bemüht sich den städtischen Finanzhaushalt im Gleichgewicht zu halten. Die Stadt Kriens hat als urbane Gemeinde viele Aufgaben zu erledigen und zu finanzieren.

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 15. Dezember 2022 ist das neue Reglement über den Finanzhaushalt der Stadt Kriens in 2. Lesung beraten und gemäss Vorlage des Stadtrats festgesetzt worden. In diesem Reglement wurde die Schuldenbremse aus dem Planungsbericht «Stadtfinanzen im Gleichgewicht» eingebaut. Die Volksabstimmung darüber findet im Juni 2023 statt. Der Stadtrat strebt die Einführung dieses Reglements auf den 1. Januar 2024 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 Massnahmen wurden bekanntlich 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 im Jahr 2022, sowie die Erhöhung der Billettsteuer an der Volksabstimmung vom Januar 2023 wurden politisch beschlossen jedoch z.T. wieder rückgängig gemacht.

Mit den erstmalig nach über 13 Jahren geschriebenen «schwarzen Zahlen» in der Jahresrechnung stehen wir noch nicht am Wendepunkt jedoch auf dem Weg zur Besserung.

Eine weitere Entscheidung in der Umsetzung der Strategie steht wahrscheinlich im 2023 noch an: Die Bewirtschaftung von Parkplätzen ausserhalb des Siedlungsgebiete. Die Stadt Kriens setzt sich weiterhin mit seiner Zukunft und den finanzpolitischen Vorgaben auseinander und will Perspektiven und Entwicklung 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

10 Personaldienste

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

   Zu den bestehenden Leitsätzen für das Zusammenarbeiten in der Stadtverwaltung wurden auch die Führungsgrundsätze zusammen mit dem Kader überarbeitet und eingeführt. Diese sollen zu einer von Vertrauen und Wertschätzung geprägten Unternehmenskultur beitragen und schlussendlich die Identifikation zur Stadt Kriens fördern. Kriens darf die nächsten drei Jahre das Label «Familienfreundliches Unternehmen» nutzen. In einer anonymen durchgeführten Umfrage von Pro Familia Schweiz beurteilten die Mitarbeitenden das Arbeitsumfeld als sehr gut. Sie konnten dabei ihre Erwartungen und Bedürfnisse in Bezug auf die Vereinbarkeit von Beruf und Familie mitteilen sowie das bereits vorhandene Angebot der Arbeitgeberin bewerten. Die Umfrage ergab für die Stadt Kriens sehr positive Werte.

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

   Mit der Einführung von MyAbacus können neu auch die Arztzeugnisse und Spesenbelege papierlos übermittelt werden. Weiter wird mit der Einführung des Bewerbermanagements der Evaluations- und Einstellungsprozess papierlos erfolgen. Die Mitarbeitenden der Stadt Kriens können neu auch das Weiterbildungsangebot der Stadt Luzern nutzen. Das E-Learning Angebot umfasst aktuell 25 Kurse zu vorteilhaften Konditionen.

15 Immobiliendienste

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

   Eines der Schwergewichtsthemen war im Berichtsjahr 2022 die Ablösung der bestehenden Immobiliensoftware ImmoTop durch AbaImmo. Die Arbeiten sind auf Kurs und das System ging auf Anfang Januar 2023 erfolgreich in Betrieb. In diesem Zusammenhang wurde auch die gesamte Vertragsablage komplett neu organisiert und digitalisiert. Im Jahr 2023 werden weitere Bereiche für die Heiz- und Nebenkosten ins AbaImmo überführt und die bisherige Software ausser Betrieb genommen. Im Jahr 2022 wurde zudem das gesamte Immobilieninventar in das Softwaretool QGIS integriert. Damit stehen die Daten der stadteigenen Grundstücke und Gebäude neu in übersichtlicher Form zur Verfügung.

   Beim Bauprojektmanagement wurden im Verlaufe des Jahres 19 Projekte mit einem Gesamtvolumen von Fr. 5.2 Mio. abgeschlossen. 18 Projekte konnten mit einer Kreditunterschreitung abgerechnet werden.

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

   Ausgelöst durch die Energiemangellage und die damit verbundenen Kostensteigerungen für Wärmeenergie und elektrische Energie hat dieses Thema an Bedeutung gewonnen. Die Transparenz der Verbräuche der stadteigenen Liegenschaften konnte weiter verbessert werden und die Benchmarks (FM Monitor pom+) wurden auf alle Schulanlagen erweitert. Im Herbst 2022 wurde der Auftrag erteilt, mit externen Fachspezialisten die 4 grössten Energieverbraucher zu analysieren und Optimierungen im Bereich Energieverbrauch aufzuzeigen. Im November hat der Stadtrat entschieden, die Raumtemperatur in den Verwaltungsliegenschaften auf 21 Grad zu reduzieren. Die Benchmarks werden 2023 weiter ausgedehnt und alle Verwaltungsbauten werden in ein Energiemonitoring aufgenommen.

20 Finanzdienste

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

   Die zweite Lesung des Finanzhaushaltsregelementes fand im Dezember 2022 im Einwohnerrat statt. Mit 26:0 bei 2 Enthaltungen stimmte die Legislative dem neuen Reglement in der Schlussabstimmung zu. 12 Personen aus dem Rat ergriffen daraufhin das parlamentarische Referendum. Das Volk wird im Juni 2023 darüber befinden.

   Erstmals seit 14 Jahren kann die Stadt Kriens wieder schwarze Zahlen schreiben. Erstmals seit Jahren wurde die wichtigste Steuergrösse (Einkommenssteuer natürliche Personen laufendes Jahr) «im Budget» abgeschlossen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Die Finanzdienste konnten mit der Einstellung des neuen Abteilungsleiters David Schilling den Abgang von Franz Bucher adäquat ersetzen. In den Bereichen Controlling, Qualitätsmanagement und Digitalisierung wurde ein Sprung nach vorne gemacht.

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

Das IKS wird als Führungs- und Kontrollinstrument eingesetzt. Das IKS hat ein Umfeld geschaffen, welches unbeabsichtigte Fehler und betrügerische Verhalten vermindert. In Bezug auf die Jahresberichterstattung und Rechnungslegung ist das IKS dazu da, die finanzielle Lage wahrheitsgetreu abzubilden und Gesetze, Verordnungen und Richtlinien einzuhalten. Das IKS stellt sicher, dass durch aktive Kontrollen in den Geschäftsprozessen (z.B. Funktionentrennung, 4-Augen-Prinzip etc.) und im Informatikumfeld (z.B. automatisierte Prozessschritte, automatisierte Freigaben etc.) Prozessrisiken verhindert oder zumindest vermindert.

Der Bericht zum Risikomanagement wird jährlich erstellt. Die entscheidenden Risiken werden durch das Risikomanagement identifiziert und anhand der Risikokategorien werden die Einschätzungen vorgenommen und somit die Risiken bewertet. Zu jedem eruierten Risiko sind von den Verantwortlichen entsprechende Massnahmen zur Verbesserung oder Stabilisierung der Ausgangslage vorgeschlagen worden. Diese sind umzusetzen und im nächsten Risikobericht von den Risikoverantwortlichen darüber Rechenschaft abzulegen.

Durch das eingeführte Tertialcontrolling im Mai und Oktober wird sichergestellt und dokumentiert, dass die Kontrolle der Budgetkredite (Globalkredite) regelmässig und rechtzeitig unterjährig erfolgt, um die entsprechenden Kompensationsmassnahmen zu ergreifen oder die Möglichkeiten des Nachtragskredits zu nutzen.

Dieses Legislaturziel kann schon im Jahr 2022 als erledigt ad acta gelegt werden. Durch stetige Schulung der neuen Abteilungsleiter kann das Verständnis der Rechnungslegung HRM2 weiter verbessert werden. Im 2022 wurden wichtige Vorarbeiten getroffen um unser ERP Abacus aufzurüsten. Wir planen für 2023 die Einführung des Zusatz-Tool Abacus Projektverwaltung Investitionsrechnung, wodurch die Budget- und Ausgabekontrolle für Investitionen durch eine standardisierte Applikation und Prozesse optimiert unterstützt und gewährleistet wird.

25 Stadtkanzlei

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

Die verwaltungsübergreifende Zusammenarbeit wurde im Berichtsjahr 2022 kontinuierlich gestärkt. Insbesondere bei der Planung und Abwicklung politischer Geschäfte galt dem frühzeitigen Einbezug der verschiedenen involvierten Stellen ein besonderes Augenmerk. Die Komplexität und Vielzahl verschiedener, gleichzeitig laufender Projekte nehmen zu. Eine vorausschauende und interdepartemental koordinierte Planung ist essentiell. Die vorgesehene Ablösung der aktuellen Geschäftsverwaltungssoftware durch die Software «CMI» wird die departementsübergreifende Geschäftsplanung transparenter und auch verbindlicher gestaltet.

Die Führungspersonen der Stadtverwaltung Kriens haben die Überarbeitung der Führungsgrundsätze aus dem Jahr 2016 zum Anlass genommen, die Zusammenarbeit gemeinsam zu reflektieren. An zwei Kaderworkshops wurde ein gemeinsames Führungsverständnis erarbeitet und in sechs Führungsgrundsätzen festgehalten. Diese Massnahme stärkt die Organisation als Ganzes und fördert das Bewusstsein für die gemeinsam zu erfüllenden Aufgaben im Interesse der Öffentlichkeit.

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

Die verschiedenen Kanäle der Kommunikation werden so bespielt, dass wir mit den Grundbotschaften möglichst breite Kreise der Bevölkerung erreichen. Mit dieser Zielsetzung vor Augen haben wir aufgrund von Auswertungen Instagram und Linkedin als zwei weitere, stark wachsende Kanäle der Social Media integriert. Zusätzlich haben wir Strukturen und Ressourcen geschaffen, um im Social Media-Bereich im Jahr 2023 mit Bewegtbild-Beiträgen zielgruppengerecht auftreten zu können. Für die Website haben wir einen umfassenden Relaunch in Angriff genommen. Damit wird dem wachsenden Stellenwert der digitalen Kommunikation Rechnung getragen. 2022 haben fast 500'000 User die Websites der Stadt Kriens besucht. Dazu setzen wir unsere Bemühungen fort, Tonalität und Sprachlichkeit der Kommunikation an den Zielgruppen auszurichten. Dies schliesst gemäss der Beantwortung eines Vorstosses mit ein, dass wir Botschaften und Inhalte

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

nach Möglichkeit auch in der einfachen Sprache aufbereiten, um eine niederschwellige Verständlichkeit anzustreben.

30 Umwelt- und Sicherheitsdienste

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

Im Rahmen eines kantonalen Förderprogramms ist das Potenzials zur Förderung der Biodiversität im Siedlungsraum Kriens analysiert worden. Die Analyse ist abgeschlossen und eine Stellungnahme durch die Schulleitung und die Lehrpersonen ist im Januar 2023 am Laufen. Anschliessend wird auf den jeweiligen Schulanlagen die Detailplanung der Massnahmen zur Förderung der Biodiversität angegangen. 4 Schulanlagen sollen im 2023 und 2024 aufgewertet werden.

Gleichzeitig ist ein Planungsbericht zur Förderung und Erhaltung des Baumbestandes im Siedlungsraum in Bearbeitung. Dieser soll im Q2 abgeschlossen werden.

Die laufenden Aufwertungsprojekte auf den Landwirtschaftsflächen wurden bei der Jahreskontrolle zu einem sehr grossen Teil als gut bewertet. Das Edelkastanienprojekt auf dem Sonnenberg unter Mitwirkung von Schulklassen ist abgeschlossen. Der Färbergarten beim Schulhaus Gabeldingen wird im Frühling 2023 bepflanzt.

Bei laufende Baugesuchen wird die Umgebung auf ihren ökologischen Wert überprüft und Auflagen gemacht.

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

Die Machbarkeitsstudie zur Potenzialanalyse eines ökologischen Wärmeverbundes ist abgeschlossen. Im 2023 wird das Projekt ausgeschrieben. Zusätzlich findet ein Workshop für Umsetzungsmöglichkeiten in EFH-Quartieren wie z.B. in der Kuonimatt statt.

Der Planungsbericht Klima und Energie wurde im Q4 2022 vom Stadtrat wohlwollend zur Kenntnis genommen. Ein Echoraum der K5 Gemeinden sorgt für einen überkommunalen, periodischen Austausch im Bereich Förderung alternativer Energien.

Die Strategie zu den Klimaschutzmassnahmen der Stadt Kriens wird im 2023 erarbeitet. Die Arbeitsgruppe «Gewährung Energieversorgung» hat verwaltungsinterne Massnahmen zur Förderung von Energiesparmassnahmen initiiert und umgesetzt.

Als Grundlage zur Erreichung des Energistadtlabels Gold soll im 2023 ein Energiemonitoring bei den energetisch massgebenden, stadteigenen Immobilien durchgeführt werden.

35 Planungs- und Baudienste

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

Als Grundlage für die Totalrevision der Ortsplanung mit Anpassung der Nutzungsplanung konnte anhand von Leitsätzen die Erarbeitung des räumlichen Entwicklungskonzepts REK sowie des Freiraum- und Landschaftsentwicklungskonzepts FLEK erfolgen. Die Entwürfe sollen im Frühjahr 2023 vorliegen.

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

Das Bebauungsplan- und Umzonungsverfahren mit der zugehörigen Ermittlung der Planungsvorteile (Mehrwertabgabe) für das Bell Areal konnte nach der Vorprüfung durch den Kanton und der gleichzeitigen Mitwirkung durch die Bevölkerung abgeschlossen werden. Die erste Lesung im Einwohnerrat ist im März 2023 vorgesehen.

40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste

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

Zur Begleitung des Zusammenschlusses der Bus-Linien 11 und 15 wurden die Gespräche am Runden Tisch weitergeführt und die Bedingungen der Anspruchsgruppen an die Umsetzung weiter konkretisiert. Ein Auflageprojekt wird nun erarbeitet.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Die Sanierung nach Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG) der 47 Bushaltestellen auf Stadt- oder Privatstrassen wird nach dem Berner Modell abgeklärt und priorisiert. Die BehiG-Sanierung der Haltestelle Südpol konnte gestartet werden.

Um eine mehrheitsfähiges Verkehrsregime auf der Schachen-/Amlehnstrasse zu etablieren, welches den vielschichtigen Ansprüchen, sowie der Bedeutung als stark nachgefragte Velo-Achse entspricht, wurde ein Varianten-fächer erarbeitet. Dieser soll in einer nächsten Phase mit dem Kanton verfeinert und schliesslich als Planungsbericht dem Einwohnerrat zur Kenntnisnahme gebracht werden.

Die Projekterarbeitung zur Sanierung der auch als öV-Achse bedeutsamen Hergiswaldstrasse konnte wieder gestartet werden.

Die Durchführung der Fussverkehrswoche in Zusammenarbeit mit der Alber Köchlin Stiftung ist auf grosses Echo gestossen. Die Erarbeitung weiterer Massnahmen zur Stärkung des Fussverkehrs im Stadtzentrum Kriens konnte dank zahlreichen Rückmeldung aus der Bevölkerung vorangetrieben werden.

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

Das Mehrjahreskonzept für den Werterhalt der Infrastrukturen der Wasserversorgung wurde erarbeitet und kann dem Einwohnerrat zur Kenntnisnahme gebracht werden.

Der Werterhalt der Siedlungsentwässerung konnte auf Grund von personellen Wechseln und Engpässen nicht wie geplant umgesetzt werden. Die Werterhaltungsmassnahmen beschränkten sich auf den betrieblichen und baulichen Unterhalt. Mit der Schaffung des Ressorts Werke sollen die Rahmenbedingungen entsprechend verbessert werden.

Für die Strasseninfrastruktur konnten Ende Jahr Sanierungsaufträge ausgelöst werden, deren Umsetzung jedoch aus bautechnischen Gründen hauptsächlich zur warmen Jahreszeit erfolgen wird.

Auf Grund des gestiegenen Kostendrucks und Aufträgen aus dem Einwohnerrat wurde die Modernisierung der öffentlichen Strassenbeleuchtung intensiviert. Die getätigten Investitionen können vorbehaltlich der aktuellen Kostenstruktur innerhalb von weniger als 10 Jahren amortisiert werden.

Die Erarbeitung der Umsetzungsplanung des Gesamtverkehrskonzeptes konnte auf Grund des personellen Wechsels des Stadtingenieurs, nicht wie geplant 2022 abgeschlossen werden. Die Umsetzungsplanung erlaubt es die Sanierungen und Massnahmen der städtischen Strasseninfrastruktur nach den vielfältigen Ansprüchen und gesetzlichen, wie technischen Bedingungen (Schulwegsicherheit, Lärmsanierungsprojekte, Bestandssanierungen, öV-Infrastrukturen, Fuss- und Veloverkehrsförderung u.v.a.)

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.

Stadtentwicklung

Mit dem 2022 gestarteten Entwicklungskonzept "STEK Kriens 2036" verfügt Kriens künftig über ein integrales Stadtentwicklungskonzept, das den Rahmen für die zukünftige Stadtentwicklung setzt. Im Zentrum des "STEK Kriens 2036" wird die Frage beantwortet, was heute und in Zukunft die lebenswerte Stadt Kriens auszeichnet.

Das in Erarbeitung befindliche "STEK Kriens 2036" ist kein flächendeckender Plan, sondern ein Konzept, welches sich auf einzelne Schwerpunktthemen konzentriert und die wesentlichen Ziele und Absichten der Stadtentwicklung aufzeigt. Es setzt damit die strategischen Leitplanken zur zukünftigen Entwicklung der Stadt Kriens und dient als themenübergreifendes, gesamtheitliches Planungsinstrument. Hinter diesem Vorgehen steckt die Überzeugung, dass langfristige Planungsprozesse nicht allein bereichs- oder fachbezogen angegangen werden können, sondern ihnen möglichst umfassend und koordiniert begegnet werden muss.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Wirtschaftsförderung

Neben der sorgfältigen Bestandespflege der ansässigen Unternehmen wurde die Ansiedlung neuer Firmen im Raum Luzern Süd intensiviert. Zusammen mit der kantonalen Wirtschaftsförderung und dem regionalen Entwicklungsträger Luzern Plus wurde die Vermarktung des Wirtschaftsraumes Luzern Süd verbessert und zusammen mit den im Gebiet Luzern Süd ansässigen Gewerbe das "Netzwerk Luzern Süd" aufgebaut, um gemeinsam mit diesen Partner/-innen den Raum als PPP Projekt wirtschaftlich zu beleben.

Testplanung Einhausung Bypass

Die Stadt Kriens starte 2022 zusammen mit dem ASTRA, dem Kanton Luzern sowie LuzernPlus eine Testplanung zur Einhausung Bypass. In partnerschaftlicher Zusammenarbeit soll eine gemeinsame Entscheidungsgrundlage für die Planung, die Finanzierung und den Bau einer Autobahnüberdeckung bzw. -einhausung zwischen dem Portal Süd des Bypasses und dem Tunnel Schlund geschaffen werden. Die in rechtlichen Verfahren gestellten Anträge und die damit verbundenen Begründungen werden von dieser Absichtserklärung nicht tangiert.

Mit dieser Testplanung sollen die gemeinsamen Ziele und die maximal mögliche Überdeckung bzw. Einhausung der Autobahn A2 und deren Umsetzung im erwähnten Gebiet geprüft werden. Dieses Verfahren wird parallel zum Projekt Bypass durchgeführt. Mit dem Verfahren «Testplanung» sollen mit ausgewiesenen Fachpersonen und dem Einbezug möglichst breiter Kreise (Fachleute, Anwohnende, Bevölkerung, Parlament) konkrete Ansätze für die Umsetzung einer Einhausung inklusive eine spätere Nutzung gesammelt werden. Das offen geführte Teilstück der Autobahn zwischen dem Tunnelportal Süd des Bypasses und dem Tunnel Schlund soll siedlungsverträglicher ausgestaltet werden und so die Attraktivität des Lebens- und Arbeitsraums LuzernSüd steigern. Insbesondere soll die Siedlungstrennwirkung verringert werden und die autobahnnahen Räume sollen städtebaulich aufgewertet werden. Die Schlussresultate aus der Testplanung werden Anfangs 2024 erwartet.

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

Kriens hat per 1. Oktober 2022 die Stelle Projektleitung Digitalisierung eingeführt. Die Projektleitung verantwortet die Koordination und Umsetzung der Digitalisierung gemäss Strategie der Stadt Kriens.

Parallel dazu hat der Stadtrat im Dezember 2022 die ICT-/Digitalisierungsstrategie verabschiedet. Diese Strategie wird 2023 departementsübergreifend umgesetzt.

Das Projekt zur Einführung der neuen Geschäftsverwaltungssoftware CMI Axioma ist gestartet. Bis im Herbst 2023 soll die neue Geschäftsverwaltungssoftware eingeführt und alle Mitarbeitenden der Stadtverwaltung auf dem neuen System geschult sein. Parallel dazu werden der Registraturplan und die Verwaltungsabläufe angepasst.

50 Bevölkerungsdienste

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

Vom 21. Februar bis und mit 15. April 2022 wurde die Kundenzufriedenheit während 8 Wochen an den Schaltern im Stadtbüro geprüft. Die Bevölkerung konnte Nachfolgendes bewerten:

- Ich wurde schnell genug bedient
- Ich wurde kompetent bedient
- Ich wurde freundlich bedient
- Leere Rubrik «und das möchte ich noch mitteilen».

Diese Bewertung konnte in Form vom «Smileys» abgegeben werden.

Die Rücklaufquote betrug rund 34%. Zusammenfassend ist die Kundschaft des Stadtbüros sehr zufrieden mit den Schalterdienstleistungen. 95% wurden schnell genug bedient und je 98% der Kundschaft haben die Dienstleistungen als kompetent und freundlich beurteilt. Unerwartet viel genutzt wurde die Rubrik «und das möchte ich noch mitteilen». Es wurden gesamthaft 334 Kommentare abgegeben, dies entspricht rund 20% der Rücklaufquote. Diese Kommentare waren mit wenig Ausnahmen alle sehr positiv, wertschätzend und dankbar. Als Optimierungsmöglichkeiten werden vor allem die Luft, die Wartebereiche, die Infrastruktur und die Signaletik erwähnt. Diese Optimierungsmöglichkeiten werden zurzeit von den entsprechenden Abteilungen geprüft und versucht, umzusetzen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

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 wurden departementsübergreifend diskutiert und behandelt. Weitere Projekte der Stadtverwaltung werden mitberücksichtigt und in die Strategie aufgenommen. Der Schlussbericht liegt in einer ersten Fassung vor. Das Projekt verzögert sich jedoch infolge Abhängigkeiten zu anderen Projekten (REK, Stek, Revision Ortsplanung). Deshalb ist der Projektabschluss zur Zeit offen.

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 der Endphase und der Planungsbericht wird 2023 erarbeitet. Die Umsetzung von Massnahmen 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 ist in Bearbeitung. Ein erster Entwurf des Leitbilds liegt vor. Der Projektabschluss ist jedoch infolge Abhängigkeiten zu anderen Projekten (REK, Stek, Revision Ortsplanung) noch offen. 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.

Die Empfehlungen der KOKES zur Organisation von Berufsbeistandschaften enthalten Empfehlungen auf verschiedenen Ebenen. In den Bereichen Mindestgrösse, vorgelagerte Dienstleistungen, Einzugsgebiet identisch mit Einzugsgebiet KESB und regelmässige Qualitätszirkel zwischen Berufsbeistandschaft und KESB entspricht die aktuelle Situation bereits den KOKES-Empfehlungen. In den Bereichen fachliches Profil und spezialisierte Organisation entspricht die aktuelle Situation in Kriens bereits weitgehend den KOKES-Empfehlungen. Der grösste Handlungsbedarf besteht im Bereich der Ressourcen (Anzahl Mandate pro 100 Stellenprozent, fehlende Ressourcen in der Leitung resp. für Qualitäts-/Wissensmanagement, fehlender Rechtsdienst). Aufgrund der finanziellen Lage der Stadt Kriens gab es bisher nur eingeschränkte Möglichkeiten, entsprechende zusätzliche personelle Ressourcen zu schaffen. Anträge auf Erhöhung der Ressourcen, um die Kokes-Empfehlungen umsetzen zu können, werden in den kommenden Jahren gestellt.

75 KESB

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

Durch den Abbau von Schnittstellen und die Schaffung einer Fachstelle für Privatbeistandspersonen innerhalb der KESB per 1. Januar 2022 wird das Controlling und eine qualitative Mandatsführung weiter gefördert. Für Privatbeistandspersonen steht eine Homepage mit verschiedenen Informationen und Unterlagen zur Verfügung unter kriens.ch/privatbeistandspersonen.

Gesetzeskonform wird die Eignung von Privatbeistandspersonen durch die Fachstelle Privatbeistandspersonen abgeklärt und ihnen die notwendigen Unterlagen für die Mandatsführung übergeben. Mit Mandatsbeginn findet bei neuen Beistandspersonen eine Einführung in die Inventarisation sowie die Rechnungsführung statt. Nach rund sechs Monaten wird ein detailliertes Controlling durchgeführt und nach einem Jahr Mandatsführung das erste Mal Bericht und Rechnung geprüft. Privatbeistandspersonen können sich mit Fragen und Anliegen betreffend ihre Mandatsführung jederzeit an die Fachstelle Privatbeistandspersonen wenden.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Mandate, welche sich für Privatbeistandspersonen eignen, konnten entsprechend vergeben werden.

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

Im Jahr 2022 wurden wiederum 2 Vorträge im APH Zunacher in Kriens betreffend eigene Vorsorge und gesetzliche Vertretungsrechte durchgeführt. Die Vorträge sind öffentlich und kostenlos. Nachdem in vergangenen Jahren jeweils 60 bis 100 Personen daran teilgenommen haben, hat sich die Nachfrage auf rund 20 Personen reduziert. Weiterhin kann unter kriens.ch/vorsorge die entsprechende Broschüre kostenlos heruntergeladen werden. Alternativ stellt die KESB Kriens-Schwarzenberg Interessierten diese Broschüre kostenlos in gedruckter Form zu.

80 Familien-, Freizeit- und Kulturdienste (zwei Ziele Nr. 18. + 19. aus ehemaligem GB 55)

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

Es besteht ein Sportleitbild. Eine Verknüpfung zur Rezertifizierung als kinderfreundliche Gemeinde wird sichergestellt. Im Jahr 2022 ist der erste Vernetzungsanlass für Sport- und Jugendvereine durchgeführt worden. Es nahmen rund 30 Sport- und Jugendorganisationen teil. Dies darf als erfreulich bezeichnet werden. Für das Jahr 2023 wird wieder ein Vernetzungsanlass geplant.

Das Jugendleitbild wird mit dem Betrieb der Infobar, des Jugendclubs und der aufsuchenden Arbeit umgesetzt. Der Massnahmenplan für die Rezertifizierung zur UNICEF kinderfreundlichen Gemeinde wurde mittels diversen Befragungen und Analysen erarbeitet. Im 2023 wird der SR den Massnahmenplan genehmigen. Dieser soll mittels kurz- mittel- und langfristigen Zielen umgesetzt werden. Vorgesehen ist, dass die UNICEF-Labelübergabe Mitte Jahr erfolgt.

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

Für den Betrieb und den Neubau von Spielplätzen wurde ein «Rollenmodell» erarbeitet, welches aufzeigt, welche Aufgaben von wem und welchem Departement bearbeitet werden. Im 2023 wird eine Strategie erarbeitet, die aufzeigt wo für wen in Zukunft welche Spielplätze gebaut oder umfassend saniert werden sollen. Zudem wird im 2023 ein Konzept erarbeitet, welches das Vorgehen beschreibt, wie die Kinder- und Jugendlichen partizipativ einzubinden sind.

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

Die Betreuungsgutscheine werden ausgerichtet. Der finanzielle Druck, welcher bei den Familien liegt, ist spürbar. Eine monitäre Unterstützung mittels Betreuungsgutscheine durch die Stadt Kriens ist ein Bekenntnis für die Vereinbarkeit von Familie und Beruf. In Zusammenarbeit mit der Hochschule Luzern soll ein Bericht Auskunft über den Nutzen der Betreuungsgutscheine (Kick-Back für die Stadt Kriens) geben.

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

Im 2022 konnte der fünfte Vernetzungsanlass der Kulturschaffenden im Bell Areal durchgeführt werden. Gegenseitig konnte man sich über die verschiedenen Kulturprojekte orientieren und bei einem Apéro den Austausch fördern. Rund 50 Personen nahmen an der Veranstaltung teil. Ab 2024 ist ein Kulturprojekt für die Krienser Bevölkerung geplant.

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. In zwei Primarschulhäusern wurde eine Unterrichtentwicklung eingeleitet, die zum Ziel hat, den

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Schülerinnen und Schülern auf Grundlage des Lehrplans ein offenes Lernangebot zur Verfügung zu stellen. Die Schülerinnen und Schüler arbeiten innerhalb des Lernangebots mehrheitlich selbstständig. Die flexible Eingangszeit am Morgen ist in den meisten Primarschulen eingeführt. Nach dieser Eingangszeit folgt eine Lernzeit. Innerhalb dieser Eingangs- und Lernzeit arbeiten die Schülerinnen und Schüler an Themen gemäss ihrem Lernstand. Selbstorganisierende und mitbestimmende Arbeitsformen müssen auch an der Sekundarschule stärker gewichtet werden. Die Einführung des Integrierten Sekundarschulmodells wurde entschieden und wird zur Folge haben, dass das Lernen individueller gestaltet werden muss. Ein Rahmenkonzept wurde erarbeitet. Es gibt die Struktur der zukünftigen Sekundarschule vor. Die Detailausgestaltung ist Aufgabe der einzelnen Sekundarschule. Insgesamt wurden über die ganze Schule Strukturen verfeinert, um individuelle Lernprozesse zu fördern (neu beispielsweise: vollständige Umsetzung von Altersgemischtem Lernen im Schulhaus Feldmühle oder Lektionen für Selbstorganisiertes Lernen im Schulhaus Meiersmatt 2).

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.

Die schulergänzende Tagesstruktur auf der Schulanlage Meiersmatt kann neu die Wohnungen der ehemaligen Hauswarte nutzen. Die Tagesstruktur im Zentrum wurde vom Heinrich-Walter-Haus an die Horwerstrasse verlegt und liegt damit auf der Schulanlage der Zentrumsschulhäuser. Beide Massnahmen fördern die Zusammenarbeit Schule und Betreuung. Im Schulhaus Grossfeld konnte in ein zusätzlicher Raum für die Psychomotorik-Therapien eingerichtet werden. Dieser wurde notwendig, weil ein bestehender Raum aufgrund der Zunahme an Therapien nicht mehr ausreichte.

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 bereits eingeführten Pilotprojekte fanden guten Anklang und werden mit 19 Fidelius-SchülerInnen und 25 Blasius-SchülerInnen weitergeführt. Die Integration des Kinder- und Jungendchores in die Musikschule verlief reibungslos und erfolgreich. Auf das Schuljahr 2022-23 hin wurden vier weitere Angebote im Bereich Gruppenmusizieren eingeführt: Eltern&Kindsingen (für Kleinkinder und Elternteil), Instrumentenkarussell (für Erstklässler zum Kennenlernen der Instrumente), JamSession und SongPlaying (für Jugendliche). Alle vier Angebote sind erfolgreich gestartet. Die Anzahl Mitwirkenden in den bestehenden Ensembles sind stabil oder anwachsend.

III. Bericht zu den Aufgabenbereichen

10 Personaldienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Stellenplan	Vollzeitstellen		160.60	168.40	166.55	-1.85
Stellenplan	Vollzeit MA		76	82	82	0
Stellenplan	Teilzeit MA < 90%		128	137	128	-9
Stellen Personaldienste	Vollzeit		4.40	4.40	4.40	0.00
Arbeitsplätze Lernende	Anzahl	19	17	21	17	-4
Arbeitsplätze Praktikanten	Anzahl	4	6	10	9	-1
Arbeitsplätze (integrative)	Anzahl	1	0	2	1	-1

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Fluktuation nach Departementen						
Netto Fluktuation PD	Prozent		13.09%	6.00%	2.55%	-3.45%
Netto Fluktuation BUD	Prozent		16.51%	5.00%	8.32%	3.32%
Netto Fluktuation FD	Prozent		13.43%	5.00%	17.80%	12.80%
Netto Fluktuation SD	Prozent		3.03%	7.00%	12.30%	5.30%
Netto Fluktuation BKD	Prozent		6.10%	6.00%	11.76%	5.76%
Netto Fluktuation Total	Prozent		11.39%	5.80%	9.95%	4.15%
Diverses						
Erfolgsquote Lernende	Prozent		100%	100%	100%	0%
Neueintritte	Anzahl		91	85	133	48
Austritte	Anzahl		97	80	113	33
Mutationen	Anzahl		167	110	220	110
NBU-Ausfalltage	Anzahl pro MA		5.56	2.00	6.26	4.26
BU-Ausfalltage	Anzahl pro MA		1.38	0.05	0.24	0.19
KTG-Ausfalltage	Anzahl pro MA		13.80	6.50	11.86	5.36
Mutterschaft-Ausfalltage	Anzahl pro MA		1.32	1.50	2.20	0.70
Case Management Fälle	Anzahl pro MA		0.04	0.02	0.02	0.00
Weiterbildungstage	Anzahl pro MA		0.85	1.00	1.06	0.06

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB10 Personaldienste			**0**	**0**		
10.01	Personalmassnahmen	2019	offen	0	0	Aufstockung Personalressourcen aufgrund des Bevölkerungswachstums	Der Stellenplan wurde um 1.85 Stellen aufgestockt.
10.02	1.0% Lohnanpassungen (Diff. zu Parameter Verwaltung)	2019	offen	0	0	Anpassung an Marktlöhne	Die Lohnsumme wurde auf Januar 2022 um 1 % angehoben.
10.03	Ersatz Zeit- und Leistungserfassung	2022	2024	0	0	In enger Zusammenarbeit mit den Finanzdiensten	Die neue Zeit- und Leistungserfassung wird im Januar 2023 eingeführt.
10.04	Einführung Bewerbermanagement, Stellenplan und Budgetierung in Abacus	2020	2022	0	0	Laufendes Projekt zur Digitalisierung der Personaladministration	Die Budgetierung, der Stellenplan und der Zeugnisgenerator wurden im 2022 eingeführt. Das Bewerbermanagement wird im 2023 eingeführt.

10 Personaldienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	1'210	1'146	1'093	-5%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	45	74	64	-14%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	21	
36	Transferaufwand	0	0	0	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	205	216	198	-8%
Aufwand		**1'460**	**1'435**	**1'375**	**-4%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	142	177	154	-13%
43	Verschiedene Erträge	18	0	18	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	12	0	0	
46	Transferertrag	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'127	1'175	1'132	-4%
Ertrag		**1'299**	**1'352**	**1'304**	**-4%**
Saldo Globalbudget		**160**	**83**	**71**	**-12**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		1'083	1'042	1'005	-4%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Rentenleistungen	Aufwand	45	33	35	4%
Stadträte	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	45	33	35	4%
AHV-Ersatzrenten	Aufwand	116	50	36	-28%
Angestellte	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	116	50	36	-28%
Total	Aufwand	160	83	71	-15%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	**160**	**83**	**71**	**-15%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				
Transferertrag					
46	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**83**					
Saldo	**83**	**0**	**0**	**0**	**83**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Der Personalaufwand konnte trotz hohem Arbeitsaufwand eingehalten werden. Die Weiterbildungskosten sind leicht höher als budgetiert. Die Kosten für die Personalwerbung wurden deutlich überzogen, was aufgrund der hohen Fluktuation nicht überrascht. Die Lohnkosten bei den Lernenden wurden nicht ausgeschöpft, da eine Lehrstelle in den Horten nicht besetzt wurde. Die Kosten für die Lehrabgänger vielen wegen Direktanstellungen und erfolgreicher Anschlusslösungen tiefer aus.

15 Immobiliendienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Stellen Immobiliendienste	Vollzeit		2.00	1.90	2.00	0.10
Stellen Dep Sekr	Vollzeit		0.00	1.50	1.60	0.10
Stellen Immobilienmanagement	Vollzeit		2.10	2.30	2.30	0.00
Stellen Gebäudebewirtschaftung	Vollzeit		17.60	17.35	18.25	0.90
Stellen Betrieb Freizeitanlagen	Vollzeit		0.00	6.80	6.80	0.00
Aufwand Liegenschaften Verwaltungsvermögen	Mio. Franken		17.70	17.75	18.03	2%
Mietertrag Finanzvermögen	Mio. Franken		0.00	2.81	2.78	-1.07%
Bruttorendite Finanzvermögen	Prozent	3.50%	3.04%	3.25%	3.30%	1.46%
Aufwand Liegenschaften Finanzvermögen	Mio. Franken		4.01	3.94	4.25	8%
Gesamtaufwand Liegenschaften	Mio. Franken		21.71	21.63	22.28	3%
Mietertrag Säle, Anlagen	Mio. Franken		0.30	0.47	0.47	-1%
Betriebskosten Schulanlagen	Mio. Franken		10.67	10.47	10.69	2%
Flächen Schulanlagen	m2 NGF		61'105	61'105	62'407	1'302
Spezifische Betriebskosten Schulanlagen	Fr./m2		175	171	171	0.0%
Anzahl Schüler	Anzahl		2'682	2'770	2'777	0.3%
Spezifische Betriebskosten/Schüler	Fr./Schüler		3'977	3'780	3'851	2%
Flächenkonsum Schulanlagen	m2/Schüler		22.8	22.1	22.5	2%
Energiekosten Schulanlagen	Franken		484'570	776'800	1'031'066	33%
Spezifische Energiekosten Schulanlagen	Fr./m2 NGF		7.93	12.71	16.52	30%
Betriebskosten Stadthaus	Franken		710'709	750'777	811'601	8%
Flächen Stadthaus	m2 NGF		5'427	5'427	5'427	0%
Spezifische Betriebskosten Stadthaus	Fr./m2 NGF		131	138	150	8%
m3 - Kosten Neubauprojekte	Fr./m3	<800	keine	830	keine	
m2 - Kosten Neubauprojekte	Fr./m2	<4000	keine	4'000	keine	
Flächeneffizienz Neubauten	HNF/NGF	0.65	keine	0.65	keine	
Aufwand Instandhaltung Erfolgsrechnung	Mio. Franken	2.11	1.11	0.95	1.36	44%
Instandhaltung in % GV-Summe	Prozent	0.65%	0.34%	0.29%	0.42%	0.13%
Aufwand Instandsetzung Investitionsrechnung		3.24	0.00	3.20	3.96	0.76
Instandsetzung in % GV-Summe	Prozent	1.00%	0.00%	0.99%	1.22%	0.23%
Aufwand Unterhalt Gesamt (IH+IS)	Mio. Franken	4.86	0.00	4.32	5.32	1.00
Unterhalt in Relation zur GV-Summe	Prozent	1.50%	0.00%	1.33%	1.64%	0.31%

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Gebäudeversicherungssumme (GB15)	Tausend Franken		329'658	323'930	324'256	326
Verwaltungsvermögen	Tausend Franken		267'551	231'989	in Folge Restatement:	
Finanzvermögen	Tausend Franken		88'512	86'530	pendent	
Kennzahlen Betrieb Freizeitanlagen						
Sportanlage Kleinfeld						
Ertrag Sportanlage	Fr.		35'000	71'800	74'219	3%
Aufwand Sportanlage	Fr.		974'000	860'000	929'740	8%
Unterdeckung Sportanlage	Fr.		939'000	788'200	855'521	9%
Kostendeckungsgrad Sportanlage	Prozent	10.00%	3.59%	8.30%	7.98%	-3.82%

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Eintritte Schwimmhalle	Anzahl	50'000	28'033	46'000	30'740	-33%
Ertrag Schwimmhalle	Fr.		98'000	162'000	270'201	67%
Ertrag/Eintritt	Fr.		3.50	3.52	8.79	150%
Aufwand Schwimmhalle	Fr.		679'000	560'000	642'009	15%
Unterdeckung Schwimmhalle	Fr.		581'000	398'000	371'808	-7%
Kostendeckungsgrad Schwimmhalle	Prozent	50.00%	14.43%	29.00%	42.09%	45.13%
Badeanlage Kleinfeld						
Eintritt Badeanlage Zahlende	Anzahl	70'000	53'339	62'000	86'092	39%
Eintritt Badeanlage Kleinkinder	Anzahl	20'000	8'185	20'000	13'321	-6'679
Ertrag Badeanlage	Fr.		286'000	400'000	498'549	25%
Ertrag/Eintritt	Fr.		5.36	6.45	5.79	-10%
Aufwand Badeanlage	Fr.		1'397'000	1'173'000	1'122'189	-4%
Unterdeckung Badeanlage	Fr.		1'111'000	773'000	623'640	-19%
Kostendeckungsgrad Badeanlage	Prozent	35.00%	20.47%	34.10%	44.43%	30.28%
Restaurant Kleinfeld						
Ertrag Restaurant	Fr.		276'000	357'000	452'756	27%
Aufwand Restaurant	Fr.		350'000	448'000	481'525	7%
Unterdeckung	Fr.		74'000	91'000	28'769	-68%
Kostendeckungsgrad Restaurant	Prozent	90.00%	78.86%	79.70%	94.03%	14.33%

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB15 Immobiliendienste			**5'500**	**4'096**		
15.01	Schadstoffsanierung Naphthalin Roggern/Meiersmatt/weitere	2020	2024	1'000	1'299	Die teerhaltige Isolationsschicht der Böden der Schulräume muss entfernt werden.	Sanierung Schulanalage Roggern und ehemalige Hauswartwohnung Feldmühle abgeschlossen. Planung Sanierung Schulanlage Amlehn in Arbeit.
15.02	Öffentliche WC	2020	2023	0	8	Sanierung WC gemäss Konzept April 2018 Kirche St. Gallus 2020 / Gabeldingen 2021 / offen 2023	Zählungen zur Analyse der Nutzung durchgeführt.
15.03	Schulanlagen	läuft	offen	100	0	Kleine Anpassungen bei den Schulanlagen	Erneuerung Hallenboden Krauer in Arbeit; Realisierung Sommer 2023.
15.04	Strategische Unterhaltsmassnahmen VV (Stratus)	2020	offen	1'650	1'265	Instandsetzungsmassnahmen Schulanlagen auf der Basis der Stratus-Auswertung von 2019/2020	Diverse Massnahmen realisiert (Umzug Horwerstrasse 9, Lift und Storen Meiersmatt, Brandschutzmassnahmen Grossfeld, Planung Ersatz Heizung Kuonimatt).
15.05	Strategische Unterhaltsmassnahmen FV (Stratus)	2020	offen	200	0	Instandsetzungsmassnahmen auf der Basis der Stratus-Auswertung von 2021	Sanierung Einstellhalle Hofmatt in Arbeit (Abschluss Februar 2023), siehe auch unter 15.29
15.06	Unterhaltsmassnahmen Sport- und Freizeitanlagen	2020	2030	150	122	Instandsetzungsmassnahmen auf der Basis des GESAK	Diverse Massnahmen Parkbad realisiert (Sonnenschutz, Instandsetzung Sonneninsel, TV-Überwachung).
15.07	Bauliche Anpassungen Stadthaus	2022	2022	50	47	Zusätzlicher Arbeitsplatz Steuern im Stadtbüro, zusätzlicher Schalter Betreibungen 2. Stock	Projekt Schalterumbauten Stadtbüro und Steuern abgeschlossen.
15.08	Schulanlage Zentrum Psychomotorikraum	2022	2022	135	20	Bereitstellung eines Psychomotorikraumes	Projekt in Arbeit; Installation Geräte aufgrund Lieferverzug im Februar 2023.
15.09	Schulanlagen	2020	offen	50	4	In den nächsten Jahren werden alle Schulanlagen auditiert (2 Sicherheitsaudits/Jahr).	Abschlussarbeiten Audits Gabeldingen und Meiersmatt
15.10	Schulanlagen Umgebungen	läuft	offen	0	0	Allg. Umgebungsanpassungen	Keine Aktivitäten
15.11	Erneuerung Spielplatz Kuonimatt	2022	2022	80	80	Erneuerung der Spielplatzanlage	Projekt abgeschlossen
15.12	SH Dorf	2028	offen	0	0	Anpassung der Räume an IF	Keine Aktivitäten
15.13	SH Meiersmatt 1 + 2	2024	2026	0	0	Innensanierung Meiersmatt 1+2 etabliert	Keine Aktivitäten
15.14	SH Meiersmatt	2020	2022	200	458	Realisierung Mittagstisch	Projekt abgeschlossen
15.15	SH Obernau 2 + 3	2019	2024	100	0	Erweiterung Schulanlage IF + Schulergänzende Tagesstruktur	Keine Aktivitäten
15.16	SH Obernau 2 + 3	2028	2030	0	0	Gesamtsanierung	Keine Aktivitäten
15.17	Turnhalle Fenkern	2026	2029	0	0	Ersatzneubau oder Gesamtsanierung Doppelturnhalle	Keine Aktivitäten
15.18	SH Gabeldingen	2021	2022	300	29	Umgebungsarbeiten	Abtrag Humusdepot abgeschlossen, Planung Färbergarten abgeschlossen, Realisierung 2023.
15.19	SH Gabeldingen	2021	2023	50	0	Bereitstellung Hort	Planung im Q4 2022 gestartet.
15.20	SH Roggern	2023	2026	0	0	Erweiterung Schulanlage um 4 Klassen	Planung Volumenstudie gestartet.
15.21	SH Kuonimatt	2020	2022	0	0	Durchführung Wettbewerb	Keine Aktivitäten
15.22	SH Kuonimatt Umzug Krauermodul	2020	2024	50	16	Schulraumerweiterung / Erneuerung	Volumenstudie erstellt, Varianten an Begleitgruppe Kuonimatt präsentiert.
15.23	SH Zentrum	2023	2024	0	0	Bereitstellung 2 Kindergärten nach Umzug Krauermodul	Keine Aktivitäten
15.24	Krauer Schwimmbad	2023	2023	0	0	Machbarkeitsstudie Erneuerung Schwimmhalle Krauer 2030 ff	Keine Aktivitäten
15.25	Schulanlagen Absturzsicherheit Flachdächer, Nachrüstung	2018	offen	50	0	Nachrüstung Absturzsicherheit	Keine Aktivitäten
15.26	SH Brunnmatt	2020	2022	150	175	Trockenlegung Spielwiese	Projekt abgeschlossen
15.27	Sportanlage Kleinfeld	2024	2030	0	0	Umsetzung Gesamtstrategie Masterplan Kleinfeld-Schlund-Krauer.	Keine Aktivitäten
15.28	Sportanlage Kleinfeld	2022	2025	50	11	Sanierung Rasenspielfeld 2	Planung in Arbeit, Variantenstudium liegt vor, Realisierung 2023 sistiert.
15.29	Hofmatt Tiefgarage FV	2021	2022	500	0	Anteil Sanierung der Tiefgarage (Miteigentum Stadt Kriens 29%)	Sanierung Einstellhalle Hofmatt in Arbeit (Abschluss Februar 2023).

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
15.30	Alterswohnungen Hofmatt	2025	2028	0	0	Planung und Realisierung Aussensanierung Wohnhäuser, Erneuerung sanitäre Anlagen und Gebäudetechnik	Keine Aktivitäten
15.31	Schiesstand Stalden	2022	2022	90	52	Anteil Erweiterung Kugelfang; Sanierung Altlasten	Realisierung Etappe 1 abgeschlossen
15.32	Schloss Schauensee FV	2020	2025	100	0	Massnahmen zur Attraktivierung aus Konzept	Projektierung abgeschlossen, Realisierung 2023 geplant.
15.33	Schloss Schauensee Ersatz Heizung FV	2022	2022	100	0	Ersatz Heizungsanlage	Planung in Arbeit, Variantenentscheid durch Stadtrat gefällt.
15.34	Heinrich-Walter-Haus	2022	2022	100	90	Brandschutzmassnahmen, Bereitstellung HWH neuer Mieter	Projekt abgeschlossen
15.35	Brandschutzmassnahmen Alterszentrum Grossfeld	2021	2022	175	420	Forderung GVL Realisierung bis Herbst 2021	Projekt abgeschlossen
15.36	Brandschutzmassnahmen Kinderhuus Bellpark	2021	2022	70	0	Forderung GVL Realisierung bis Herbst 2021	pendent, keine Aktivitäten
15.37	Liegenschaftsverkäufe	läuft	2025	0	0	Kosten Desinvestition Areal Bosmatt	Gespräche mit der katholischen Kirchgemeinde betreffend Erschliessung laufen.
15.38	Parkbad	2021	2024	0	0	Neugestaltung / Breitrutsche	Keine Aktivitäten

15 Immobiliendienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	3'538	4'503	4'759	6%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	3'148	3'747	4'427	18%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'579	6'356	5'900	-7%
34	Finanzaufwand	1'615	1'512	32'387	2042%
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	71	75	6'271	8210%
36	Transferaufwand	0	838	652	-22%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	11'057	12'979	13'348	3%
Aufwand		**26'008**	**30'011**	**67'745**	**126%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	102	967	1'279	32%
43	Verschiedene Erträge	94	60	161	169%
44	Finanzertrag	3'777	4'123	35'485	761%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	2	838	652	-22%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	20'635	20'982	21'430	2%
Ertrag		**24'609**	**26'970**	**59'005**	**119%**
Saldo Globalbudget		**1'399**	**3'041**	**8'740**	**5'700**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		10'977	11'043	16'822	52%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Liegenschaften Verwaltungsvermögen	Aufwand	971	864	852	-1%
	Ertrag	611	620	613	-1%
	Saldo	360	244	239	-2%
Liegenschaften Finanzvermögen	Aufwand	1'162	915	26'561	2804%
	Ertrag	123	147	20'076	13587%
	Saldo	1'040	768	6'485	745%
Sport	Aufwand	0	3'914	3'828	-2%
	Ertrag	0	2'045	1'948	-5%
	Saldo	0	1'869	1'880	1%
Freizeit	Aufwand	0	159	137	-14%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	159	137	-14%
Total	Aufwand	2'133	5'852	31'377	436%
	Ertrag	734	2'811	22'637	705%
	Saldo	**1'399**	**3'041**	**8'740**	**187%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**838**	**652**	-22%
3632.01	Beiträge an Defizit Badeanlage Kleinfeld	0	743	624	-16%
3632.02	Beiträge an Defizit Restaurant Kleinfeld	0	95	29	-70%
Transferertrag					
46	**Total**	**2**	**838**	**652**	-22%
4610.00	Entschädigungen vom Bund	2	0	0	
4632.01	Beiträge für Defizit Badeanlage Kleinfeld	0	743	624	-16%
4632.02	Beiträge für Defizit Restaurant Kleinfeld	0	95	29	-70%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	2'251	5'430	4'114	-24%
Einnahmen	60	0	18	
Nettoinvestitionen	2'191	5'430	4'096	-25%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**3'041**					
07.12.22 Mehrkosten Energie						275
16.03.23 Neubewertung Sachanlagen Finanzvermögen						4'416
05.04.23 Korrektur Neubewertung Sachanlagen Finanzvermögen						1'009
Saldo	**3'041**	**0**	**0**	**0**	**3'041**	**5'700**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**5'500**					
15.6150 Oeffentliche WC		100	-92			
15.0290 Stadtplatz Attraktivierung		80	-80			
15.1610 Schiessstand Stalden		0	-37			
15.2170 Umbau Feldmühle		200				
15.2170 Schadstoff Naphthalin Schulanlagen		755	-456			
15.2170 Meiersmatt Umnutzung HW-Wohnung		193	-200			
15.2170 WLAN Schulhäuser		870	-290			
15.2170 Feldmühle Spielplatz		50				
15.4170 Heim Grossfeld Brandschutz		99				
15.4170 Heim Grossfeld Wettbewerb		30				
15.9630 Chinderhus Bellpark Brandschutz		62	-132			
15.9630 Pächterhaus Gabeldingen Heizung		50				
15.9630 Schloss Schauensee Attraktivierung		47	-126			
15.9630 Einstellhalle Hofmatt Planung Sanierung		50				
15.2170 Sanierung Hallenboden Krauer			-100			
15.2170 Strategische Unterhaltsmassnahmen			-592			
15.2170 Planung Erweiterung Obernau			-100			
15.2170 Planung Hort Gabeldingen			-50			
15.2170 Umgebung Gabeldingen			-70			
15.2170 Planung Umzug Krauermodul Kuonimatt			-34			
15.2170 Psychomotorik-Raum Grossfeld 2			-115			
15.2170 Absturzsicherungen			-50			
15.3410 Planung Sanierung Spielfeld 2			-38			
15.9630 Planung Heizung Schauensee			-94			
Saldo	**5'500**	**2'586**	**-2'656**	**0**	**5'430**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Erfolgsrechnung:
Insbesondere im Zusammenhang mit den stark steigenden Energiepreisen wurde das Globalbudget von Fr. 3'041'000 der Immobiliendienste nach Berücksichtigung der Kompensationen im 4. Quartal 2022 überschritten. Die Kreditüberschreitung von Fr. 275'0000 wurde durch den Stadtrat bewilligt. Zusätzlich wurde für das Jahr 2022 kein erfolgswirksamer Betrag für die Neubewertung der Sachanlagen budgetiert. Eine Kompensation innerhalb des bewilligten Budgetkredites (Globalkredit) war nicht möglich. Nach Abschluss der Jahresrechnung 2022 und der Berücksichtigung der bewilligten Kreditüberschreitung von Fr. 275'000.00 vom 7. Dezember 2022 resultierte folglich eine weitere Kreditüberschreitung von Fr. 4'416'497.00, welche am 16. März 2023 durch den Stadtrat bewilligt wurde.

Die Erträge fielen um Fr. 350'000.00 höher aus als budgetiert. Das schöne Wetter im Sommer führte zu einer ausserordentlichen Badesaison mit über 86'000 Badegästen, welche zu Mehreinnahmen im Parkbad und Restaurant führte. Höhere Erträge waren auch bei den Rückvergütungen bei den Versicherungen und bei den aktivierbaren Eigenleistungen zu verzeichnen. Im Hallenbad Krauer konnte die Unterdeckung durch die Vermietung der Wasserflächen substanziell reduziert werden.
Der Personalaufwand lag um Fr. 256'000.00 höher als geplant. Die Gründe liegen bei diversen Langzeitabwesenheiten, hoher Präsenz im Parkbad und der Übernahme nicht geplanter Zusatzaufgaben. Der Betriebsaufwand des Verwaltungsvermögens lag um Fr. 667'000.00 höher als budgetiert. Der Hauptanteil der Mehrkosten liegt im Bereich der Energie (Fr. 411'000 elektr. Energie und Wärme). Höhere Kosten ergaben sich auch beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial sowie beim baulichen Unterhalt. Ein Teil der Mehrkosten beim Unterhalt entstand aufgrund der Hochwasserschäden im Sommer. Bei den Abschreibungen ergaben sich Einsparungen von Fr. 456'000.00 gegenüber dem Budget aufgrund des geringeren Investitionsvolumens der Vorjahre. Der Finanzaufwand (ohne Neubewertung der Anlagen des Finanzvermögens) wurde um Fr. 229'000.00 überschritten. Auch hier liegt der Hauptanteil der Mehrkosten bei der Energie (Fr. 148'000) und beim baulichen Unterhalt.

Investitionsrechnung:
Im 2022 wurden gesamthaft Fr. 4.1 Mio. für Instandsetzungs- und Erneuerungsvorhaben investiert. Das Gesamtbudget von Fr. 8.086 Mio. (Fr. 5.5 Mio. Budget festgesetzt und Fr. 2.586 Mio. Kreditüberträge aus dem Vorjahr 2021) wurde nur zu 51% ausgeschöpft. Es muss berücksichtigt werden, dass sich eine Anzahl von Vorhaben in einem fortgeschrittenen Planungsstand oder in Arbeit befinden und bereits Ausgabenbewilligungen vorliegen. Unter Berücksichtigung der geplanten Kreditüberträge in das Folgejahr 2023 von Fr. 2.656 Mio. wurde das Investitionsbudget zu 75% ausgeschöpft.

20 Finanzdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Finanzen / Rechnungswesen						
Stellen Finanzdienste	Vollzeit		2.95	3.40	3.45	0.05
Stellen Rechnungswesen	Vollzeit		2.80	2.70	2.80	0.10
E-Rechnungen Debitoren	Anzahl	1'000	1'828	1'400	1'764	364
E-Rechnungen Kreditoren	Anzahl	1100	832	1'100	819	-281
∅ Zinssatz Fremdkapital	Prozent	1.40%	1.00%	1.10%	0.88%	-0.22%
ICT / Zentraleinkauf						
ICT-Arbeitsplätze	Anzahl	200	255	250	255	5
Kosten pro Arbeitsplatz	Franken	5'100	4'844	6'000	5'920	-80

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Finanzen / Rechnungswesen						
Buchungsnummern pro 100 % Stelle Rechnungswesen	Anzahl		24'454	24'074	25'840	1'766
Buchungsnummern	Anzahl		68'471	65'000	72'351	7'351
Zahlungsfristen Debitoren	Tage		30	30	30	0
Zentraleinkauf						
Anzahl Lieferanten	Anzahl		4'089	2'800	4'765	1'965
Zentraleinkauf Kostenveränderungen	Franken		-70'000	-40'000	-90'000	-50'000
Zentraleinkauf Volumen	Mio. Franken		3.0	3.5	3.0	-0.5
Finanzausgleich						
Ressourcenindex	Prozent		85.97%	85.97%	85.97%	0.00%
Soziallastenausgleich	Prozent		158.1%	158.1%	158.1%	0.0%
Index Bebauungsdichte	Prozent		146.8%	146.8%	146.8%	0.0%

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB20 Finanzdienste			**300**	**217**		
20.01	Informatik	läuft	offen	300	217	Erneuerung / Ersatzinvestitionen IT und Neubeschaffungen / eGovernement-Portal LU	MyAbacus HR, AbaClick & Clock, Abacus Lohn, Abacus Immo, ICT Strategie, WLAN Erneuerung, Projekt Softphone
20.02	Betrieblicher Leistungsauftrag	2019	2021	0	0	Alle Bereiche verfügen über einen betrieblichen Leistungsauftrag.	Erledigt
20.03	Finanzstrategie 2024	2020	2024	0	0	Überwachung der Umsetzung	Finanzhaushaltsreglement 2. Lesung ER erfolgt
20.04	IKS / RM	2019	offen	0	0	Einführung IKS/RM gemäss HRM2 / Projekt Nr. 10 Finanzstrategie 2024	Bericht zum Risikomanagement 16. November 2022, 2648 IKS Task durchgeführt
20.05	Entnahme Aufwertungsreserven für Mehrabschreibungen HRM2	2019	2029	0	0	Entnahme Aufwertungsreserven gemäss Restatement Einführung HRM2	In Jahresrechnung 2022 mit Fr. 1.40 Mio. vorgenommen
20.06	Auslagerungen prüfen	2021	2023	0	0	Projektnummer FS14 Finanzstrategie 2023	Funktion interne Revision mit Finanzinspektorat Stadt Luzern, weitere Vorstösse eingereicht und Diskussionen
20.07	Digitalisierung Verwaltung	2021	2022	0	0	Projektnummer FS15 Finanzstrategie 2023	ICT Strategie erledigt, Massnahmen & Roadmap definiert, PL Digitalisierung Stelle 55% besetzt
20.08	ICT-Strategie / Gesamtinformatik	2020	2022	0	0	Projektnummer FS21 Finanzstrategie 2023	
20.10	Billettsteuer	2022	2023	0	0	Projektnummer FS23 Finanzstrategie 2024	Billettsteuerreglement 2. Lesung ER erfolgt, Abstimmung 2023
20.11	Finanzcockpit	2022	2023	0	0	Projektnummer FS30 Finanzstrategie 2024	Pendent, wird in 2023 eingeführt
20.12	FHGG / HRM2	2017	offen	0	0	Weiterführung der Arbeiten im Zusammenhang mit der Einführung der Rechnungslegung HRM2	Neubewertung/Marktwertanpassung Finanzvermögen (FV) per 31.12.2022, Resultat in Jahresrechnung 2022

20 Finanzdienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	775	839	850	1%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	509	700	659	-6%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	294	276	276	0%
34	Finanzaufwand	1'823	2'100	1'880	-10%
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	538	3	2	-20%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'501	1'550	1'555	0%
Aufwand		**5'440**	**5'468**	**5'222**	**-4%**
40	Fiskalertrag	10	180	96	-47%
41	Regalien und Konzessionen	834	1'000	1'106	11%
42	Entgelte	129	92	120	30%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	52	30	43	43%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	26	0	25	
46	Transferertrag	3'107	3'580	3'597	0%
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'600	1'400	1'400	0%
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	8'116	8'512	8'255	-3%
Ertrag		**13'874**	**14'794**	**14'642**	**-1%**
Saldo Globalbudget		**-8'433**	**-9'327**	**-9'420**	**-93.819**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		-1'818	-2'365	-2'720	15%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Buchprüfungskosten	Aufwand	23	22	51	134%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	23	22	51	134%
Sozialer Wohnungsbau	Aufwand	7	3	2	-20%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	7	3	2	-20%
Elektrizität	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	834	1'000	1'106	11%
	Saldo	-834	-1'000	-1'106	11%
Billettsteuer	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	5	180	95	-47%
	Saldo	-5	-180	-95	-47%
Finanzausgleich	Aufwand	532	0	0	
	Ertrag	3'093	3'555	3'555	0%
	Saldo	-2'561	-3'555	-3'555	0%
Zinsen	Aufwand	3'108	3'375	3'168	-6%
	Ertrag	6'557	6'566	6'444	-2%
	Saldo	-3'449	-3'192	-3'276	3%
Rückvergütung aus CO2-Abgabe	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	14	25	41	65%
	Saldo	-14	-25	-41	65%
Auflösung Aufwertungsreserven	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	1'600	1'400	1'400	0%
	Saldo	-1'600	-1'400	-1'400	0%
Total	Aufwand	3'669	3'399	3'221	-5%
	Ertrag	12'102	12'726	12'642	-1%
	Saldo	**-8'433**	**-9'327**	**-9'420**	**1%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**538**	**3**	**2**	-20%
3621.00	Horizontale Abschöpfung beim Ressourcenausgleich	532	0	0	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7	3	2	-20%
Transferertrag					
46	**Total**	**3'107**	**3'580**	**3'597**	0%
4621.00	Ressourcenausgleich	0	0	406	
4622.00	Lastenausgleich	3'093	3'555	3'150	-11%
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	14	25	41	65%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	150	217	217	0%
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	150	217	217	0%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**-9'327**					
Saldo	**-9'327**	**0**	**0**	**0**	**-9'327**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**300**					
20.0201 Projekt Softphone			-83			
Saldo	**300**	**0**	**-83**	**0**	**217**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Erfolgsrechnung:
Der Saldo der Rechnung des Globalbudget schliesst Fr. 93'800 unter Budget ab aufgrund von insgesamt Fr. 245'800 tieferem Aufwand und Fr. 152'000 tieferem Ertrag. Der Personalaufwand ist Fr. 10'500 über Budget wegen einem 15% höheren besetzten Stellenplan und den zusätzlichen gleichzeitigen Lohnaufwendungen der Nachfolge für die Sachbearbeiterin Rechnungswesen und den Abteilungsleiter Finanzdienste. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand ist Fr. 40'200 unter Budget hauptsächlich wegen tieferen Ausgaben für Büromaterial und Drucksachen von Fr. 82'000, wohingegen für Software Fr. 45'000 höhere Kosten resultieren. Der Trend zu höheren Softwareanschaffungen und -kosten im Vergleich zum Vorjahr (+63%) setzt sich fort. Wegen tieferen Finanzierungskosten für kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten ist der Finanzaufwand Fr. 220'000 unter dem Budget aber rund 3% höher als das Vorjahr. Der tiefere Ertrag ist hauptsächlich begründet durch die Fr. 83'800 der Billettsteuer (Fiskalertrag) und tiefere interne Verrechnung für kalk. Zinsen und Finanzaufwand von Fr. 135'600. Die Erträge aus den Konzessionen (Elektrizität) konnten im Vergleich zum Budget um Fr. 106'200 und zum Vorjahr um Fr. 272'300 gesteigert werden.

Investitionsrechnung:
Der Saldo der Investitionsrechnung schliesst mit Fr. 217'000 unter dem Globalbudget von Fr. 300'000 ab. Das Projekt Softphone wurde erst auf Ende Jahr 2022 gestartet und entsprechend erfolgte ein Kreditübertrag in das Folgejahr 2023 von Fr. 83'000. Die wesentlichen Investitionen für die ICT Verwaltung waren für MyAbacus HR, AbaClick & Clock, Abacus Lohn, Abacus Immo, ICT Strategie sowie WLAN Erneuerungen.

25 Stadtkanzlei

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Stadtkanzlei						
Stellen Stadtkanzlei	Vollzeit		3.65	4.55	4.10	-0.45
Stellen Nachlass/Sondersteuern	Vollzeit		4.55	4.55	4.55	0.00
Behandelte Fälle (Einsprachen/Beschwerden)	Anzahl	40	30	45	40	-5
Stadtrat/Kommissionen						
Stellen Stadtrat/Kommissionen	Vollzeit	4.00	4.00	3.00	3.00	0.00
Sitzungen StR	Anzahl	40	40	40	41	1
Sitzungen Kommissionen	Anzahl	40	24	40	35	-5
Wahlen/Abstimmungen						
Abstimmungen	Anzahl	4	5	4	4	0
Einsatzstunden Urnenbüro	Anzahl	470	646	470	482	12
Medien						
KriensInfo	Anzahl	12	12	12	12	0
Medienmitteilung	Anzahl	130	200	130	259	129

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Stadtkanzlei						
Anfragen Öffentlichkeitsprinzip	Anzahl		1	3	2	-1
Einwohnervorstösse	Anzahl		4	15	10	-5
Einwohnerrat						
Sitzungen	Anzahl		9	8	9	1
Geschäfte	Anzahl		85	70	69	-1
Politische Vorstösse	Anzahl		45	60	52	-8
B+A und Berichte	Anzahl		40	24	17	-7
Stadtrat/Kommissionen						
Geschäfte Stadtrat	Anzahl		951	1'200	898	-302
Geschäfte Kommissionen	Anzahl		77	100	137	37
Sondersteuern						
Grundstückgewinnsteuern	Anzahl		308	400	458	58
Handänderungssteuern	Anzahl		262	400	445	45
Nachlass						
Erbschaftsfälle	Anzahl		276	230	288	58

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB25 Stadtkanzlei			**0**	**0**		
25.01	Ausbau Rechtsdienst	2016	offen	0	0	Kosten für externe Mandate bzw. Aufstockung interne Ressourcen	Kurz- bis mittelfristige Überprüfung des internen Rechtsdienstes. Bedarfsklärung bei den Departementsvorstehenden und Abteilungsleitungen mittels Umfrage.
25.02	Wir erreichen alle Alters- und Zielgruppen in Kriens mit unserer Kommunikation	2024	2025	0	0	Relaunch der Webseite	2023 wird eine Bevölkerungsumfrage zur Öffentlichkeitsarbeit (gemäss Legislaturziel) durchgeführt. Die Ergebnisse daraus fliessen in die Überarbeitung und den Relaunch der Webseite ein.
25.03	Überprüfung der Führungsstrukturen	2020	2022	0	0	Projektnummer FS16 Finanzstrategie 2024	Verschiebung Freizeitdienste aus FD in BKD erledigt. Stärkung interne Zusammenarbeit Abteilungsleitungen (Abteilungsleiterkonferenz ALK).
25.04	Nachkommenerbschafts-Steuer	2022	2022	0	0	Projektnummer FS26 Finanzstrategie 2024	Wurde von den Stimmberechtigten Kriens an der Urne abgelehnt.

25 Stadtkanzlei

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	1'937	2'182	2'248	3%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	479	636	568	-11%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	-1	1	-2	-346%
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	23	23	23	0%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'797	2'072	1'872	-10%
Aufwand		**4'235**	**4'914**	**4'708**	**-4%**
40	Fiskalertrag	3'802	3'850	5'917	54%
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	388	353	386	9%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	142	116	152	31%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'103	2'327	2'364	2%
Ertrag		**6'435**	**6'646**	**8'818**	**33%**
Saldo Globalbudget		**-2'201**	**-1'732**	**-4'110**	**-2'378**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		-1'895	-1'477	-3'618	145%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Einwohnerrat	Aufwand	379	448	409	-9%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	379	448	409	-9%
ER-Kommissionen	Aufwand	172	188	179	-5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	172	188	179	-5%
Wahlen und Abstimmungen	Aufwand	295	344	309	-10%
	Ertrag	13	10	11	12%
	Saldo	283	334	298	-11%
Stadtrat	Aufwand	386	508	488	-4%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	386	508	488	-4%
StR-Kommissionen	Aufwand	29	54	35	-36%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	29	54	35	-36%
Teilungsamt	Aufwand	341	412	393	-5%
	Ertrag	341	330	350	6%
	Saldo	0	82	44	-47%
Medien	Aufwand	196	183	171	-6%
	Ertrag	12	9	10	13%
	Saldo	184	174	161	-7%
Sondersteuern	Aufwand	298	330	347	5%
	Ertrag	3'933	3'850	6'069	58%
	Saldo	-3'635	-3'520	-5'723	63%
Total	Aufwand	2'098	2'467	2'331	-6%
	Ertrag	4'299	4'199	6'441	53%
	Saldo	**-2'201**	**-1'732**	**-4'110**	**137%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36.00	**Total**	**23**	**23**	**23**	0%
3636.01	Beiträge an Parteien	23	23	23	0%
Transferertrag					
46.00	**Total**	**142**	**116**	**152**	31%
4611.01	Entschädigung vom Kanton Steuerinkassoprovision	131	0	152	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden- u.Gemeindezweckverbän	12	116	0	-100%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben		0	0	
Einnahmen		0	0	
Nettoinvestitionen		0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**-1'732**					
01.02.23 Reglement Pensionsordnung Stadtrat						229
Saldo	**-1'732**	**0**	**0**	**0**	**-1'732**	**229**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Das Nettoergebnis im Globalbudget der Rechnung 2022 ist um rund Fr. 2.4 Mio. besser ausgefallen als das budgetierte Nettoergebnis 2022. Gründe dafür sind insbesondere deutlich höhere Einnahmen bei den Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern. Das Ausbleiben der budgetierten Einnahmen der Nachkommenserbschaftssteuern konnte mit Mehreinnahmen auch bei den Erbschaftssteuern kompensiert werden. Dank gezieltem Personaleinsatz und zusätzlicher externer, sachkundiger Unterstützung durch eine Treuhandfirma, konnten sowohl pendente als auch neu eingegangene Sondersteuerfälle effizient bearbeitet und fristgerecht abgeschlossen werden.

Dokumente zu Geschäften des Einwohnerrates werden zunehmend elektronisch verschickt. Dies hat eine Reduktion der Papier-, Druck- und Portikosten zur Folge.

Auch im Rechnungsjahr 2022 tagten die stadträtlichen Kommissionen weniger häufig als vorgesehen, was zu Minderausgaben von rund Fr. 20'000 bei den Löhnen, Tag- und Sitzungsgeldern von Behörden und Kommissionen führte.

30 Umwelt- und Sicherheitsdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Stellen Umwelt- und Sicherheitsdienste	Vollzeit		3.20	3.30	3.10	-0.20
Stellen Werkunterhalt	Vollzeit		18.50	18.50	18.50	0.00
Stellen Sicherheit	Vollzeit		1.50	1.50	1.60	0.10
Abfallbewirtschaftung						
Abfall pro Einwohner und Jahr	kg	160	173	175	174	-1
Sicherheit						
Einsatzstunden GOD	Stunden	800	849	850	892	42
Natur-/Landschafts-/Umweltschutz						
Baubewilligungsverfahren Bereich Umwelt/Energie	Anzahl	120	162	180	172	-8
Feuerwehr						
Einsatzstunden AdF	Stunden	2'000	2'036	2'500	3'185	685
Werk- und Fahrzeugunterhalt						
Wanderwege Unterhalt	Stunden		752	4'000	2'998	-1'002
Arbeitsaufwand Werkdienst	Stunden		29'415	38'000	33'047	-4'953

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Feuerwehr						
Angehörige der Feuerwehr	Anzahl		105	100	105	5
Werk- und Fahrzeugunterhalt						
Winterdienst	Mannstunden		2'883	1'500	1'540	40

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB30 Umwelt- und Sicherheitsdienste			**418**	**187**		
30.01	Werkunterhalt	2021	offen	200	141	Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge Werkunterhalt	Beschaffung von zwei Fahrzeugen abgeschlossen
30.02	Abfallbeseitigung	2009	2023	120	37	Unterflursammelstelle Nidfeld	Die Sammelstelle wird in der Zeit vom Dez. 2022 - März 2023 erstellt.
30.03	Naturschutz	2010	offen	0	0	Pflegeschutzmassnahmen in Flach- und Hochmooren, Neophytenbekämpfung	Pflegeschutzmassnahmen wurden ausgeführt.
30.04	Erneuerbare Energien	2009	offen	0	0	Eruierung, Begleitung und Umsetzung geeigneter Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz und zur Nutzung erneuerbarer Energien	Machbarkeitsstudie ist abgeschlossen.
30.05	Vernetzungsprojekte	2017	2024	0	0	Vernetzungsprojekte fortführen in Zusammenarbeit mit der Landwirtschaft	Die Vernetzungsprojekte wurden weitergeführt.
30.06	Neusignalisation Wanderwege	2019	2024	0	-30	In 5-Jahres-Tranchen werden die Wanderwege neu signalisiert / Kreditübertrag	Neusignalisation der Wanderwege ist erfolgt.
30.07	Jungwaldpflege	2016	offen	0	0	Pflegemassnahmen	Wurde umgesetzt.
30.08	Freigleis	2016	2022	0	0	Erhöhung Aufenthaltsqualität und ökologische Qualität	Projekt abgeschlossen.
30.09	Feuerwehr	2022	2024	150	33	Zug- und Personentransportfahrzeug Paula 6 mit Jg. 2005 ist bestellt worden.	Das Fahrzeug wurde 2022 bestellt und eine Anzahlung (33'000) bei der Bestellung gemacht, wegen Lieferfrist konnte nicht Gesamtbetrag verrechnet werden, Kreditübertrag auf 2023: 117'000
30.10	Feuerwehr	2022	2024	-52	0	Kostenübernahme Ersatzbeschaffung Fahrzeug Paula 6 durch Gebäudeversicherung Luzern erfolgt nach Lieferung	Kostenübernahme ist von Kostenausgabe abhängig
30.11	Feuerwehr	2023	2026	0	0	Personentransportfahrzeug Paula 5 mit Jg. 2006 muss ersetzt werden.	135'000 im 2023 budgetiert Das Fahrzeug 2023 bestellt.
30.12	Feuerwehr	2023	2026	0	0	Kostenübernahme Ersatzbeschaffung Fahrzeug Paula 5 durch Gebäudeversicherung Luzern	Kostenübernahme ist von Kostenausgabe abhängig, GVL-Beitrag (47'000)
30.13	Feuerwehr	2024	2027	0	0	Personentransportfahrzeug / Einsatzleitfahrzeug Paula 8 mit Jg. 1998 muss ersetzt werden (180'000)	Personentransporter wird 2024 angeschafft gemäss Mehrjahresplanung Feuerwehrfahrzeuge 2023 - 2036
30.14	Feuerwehr	2024	2027	0	0	Kostenübernahme Ersatzbeschaffung Fahrzeug Paula 8 durch Gebäudeversicherung Luzern	Kostenübernahme ist von Kostenausgabe abhängig
30.15	Kugelfang Schützenheim	2019	2022	0	580	Sanierung, bereits 2020 mit 570'000 budgetiert	Projekt abgeschlossen
30.16	Kugelfang Schützenheim	2019	2022	0	-580	Rückerstattung Kanton betreffend Altlastensanierungen, bereits 2020 budgetiert	Projekt abgeschlossen
30.17	Altlastenstandort Renggloch	2021	2022	100	6	2021/22 Detailuntersuchungen / Variantenstudien, evtl. bereits Sanierungsplanungsprojekt / Sanierung in Folgejahren (Höhe Sanierungsbetrag aber noch unklar)	Die technische Untersuchung dauerte bis 2022. Die Detailuntersuchung wird im 2023 durchgeführt. 200'000 Kreditübertrag auf 2023
30.18	Altlastenstandort Renggloch	2021	2022	-100	0	Rückerstattung Kanton betreffend Altlastensanierungen	Rückerstattung erfolgt erst nach Abschluss der Sanierung.
30.19	Freizeitanlage Langmatt	2020	offen	0	0	Erweiterung Freizeitanlage Langmatt II Kostenbeteiligung durch BAFU, Beitrag aus Programmvereinbarung bis 2024	Wegen Ressourcenmangel nicht umgesetzt
30.20	BZR Pflanzliste (im Rahmen BZR Revision PBD)	2021	offen	0	0	Pflanzenliste Stadt-, Klimawandelbäume /-gehölze und Biodiversität inkl. Abgleich Ökofunktionen an zu bestimmenden Standorten (wie Salz, Hitze, Umweltfaktoren) Entwicklung einer Typologie "Klimawandelgerechte resiliente Begrünung" im Voralpenbereich	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.21	BZR Grünflächenbonus (im Rahmen BZR Revision PBD)	2021	offen	0	0	Umgebungs-Bonus im Rahmen der BZR-Revision	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.22	BZR Baumscheibe (im Rahmen BZR Revision PBD)	2021	offen	0	0	Erarbeitung von Richtlinie n für Baumscheibe bzw. Substrat	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
30.23	Aktualisierung Einzelbauminventar und Integration QGIS (im Rahmen BZR Revision PBD)	2021	offen	0	0	Systematisches Screening des Siedlungsgebiets für Neueinträge im Einzelbauminventar; konkreter Vorschlag für Ergänzungen an Auftraggeber	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.24	Aktualisierung Energieplanung / Überführung in Richtplan (im Rahmen BZR Revision PBD)	2021	offen	0	0	Energieplanung muss an gesetzliche Änderungen angepasst werden sowie überarbeitet werden (als Entwurf vorhanden)	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.25	Stadtklimakonzept (Kanton gemäss Klimastrategie)	2021	offen	0	0	Modellrechnung Stadt-/ Geländeklima und Klimaanalysekarte	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.26	Stadtklimakonzept (Kanton gemäss Klimastrategie)	2023	2023	0	0	Intensiv-Klimamesskampagne Messkampagne „Stadtklima“ mit den Schwer-punkten bioklimatische Belastungssituation und Kaltluftaustausch	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.27	Stadtklimakonzept (Kanton gemäss Klimastrategie)	2024	2024	0	0	Modellierung lufthygienischer Felder „Quellgruppe Verkehr“ für die Stadt	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.28	Stadtgärtnerei: Organisationsanalyse	2021	2022	0	0	Analyse finanzielles Optimierungspotenzial	Projekt abgeschlossen.
30.29	Landschaftsentwicklungskonzept (im Rahmen BZR-Revision PBD)	2022	2026	0	0	Landschaftsentwicklungskonzept	Umsetzung im Rahmen der BZR bis 2026
30.30	Aufwertungsprojekt Fliessgewässer Schlimbach	2024	2028	0	0	Abdichten und Pool machen, Wurzelstöcke, Faschinenwalzen Beitrag aus Programmvereinbarung BAFU bis 2024	Projektverschiebung auf frühestens 2024
30.31	Vereinbarung Vogelvoliere	2022	2030	0	0	Gemäss B+A	Ist umgesetzt
30.32	Stadtgärtnerei	2020	2025	0	0	Projektnummer FS08 Finanzstrategie 2024	Das Projekt wurde intern weiterbearbeitet : --> SR-Entscheid 23/713, BUD: Ziel: Prioritär Kostenreduktion, Auftrag: Projekt weiterverfolgen --> SR-Entscheid 22/635, PD: QM-Auftrag, Pilot Optimierung Grünflächenmanagement als Anschauung QM BUD

30 Umwelt- und Sicherheitsdienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	2'497	2'742	2'638	-4%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	905	1'295	1'051	-19%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	267	256	249	-3%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	16	0	1	
36	Transferaufwand	830	864	759	-12%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'563	2'674	2'568	-4%
Aufwand		**7'078**	**7'831**	**7'267**	**-7%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	69	61	57	-6%
42	Entgelte	2'029	1'893	2'121	12%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	53	45	87	92%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	549	933	477	-49%
46	Transferertrag	33	32	32	1%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	3'042	3'306	3'142	-5%
Ertrag		**5'774**	**6'269**	**5'915**	**-6%**
Saldo Globalbudget		**1'304**	**1'562**	**1'352**	**-210**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		1'783	2'194	1'926	-12%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Übrige Sicherheit	Aufwand	122	111	115	3%
	Ertrag	24	25	24	-4%
	Saldo	98	86	91	5%
Feuerwehr (SF)	Aufwand	1'182	1'305	1'174	-10%
	Ertrag	1'182	1'305	1'174	-10%
	Saldo	0	0	0	
Zivilschutz	Aufwand	270	246	287	17%
	Ertrag	70	49	104	114%
	Saldo	200	197	183	-7%
Markt- und Gewerbewesen	Aufwand	38	28	58	107%
	Ertrag	62	52	52	0%
	Saldo	-24	-23	6	-128%
Infrastruktur und Unterhalt öffentl. Raum	Aufwand	75	134	105	-22%
	Ertrag	29	16	11	-33%
	Saldo	46	118	94	-20%
öffentl. Verkehr, übriges	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	0	0	
Abfallbeseitigung (SF)	Aufwand	1'155	1'230	1'157	-6%
	Ertrag	1'155	1'230	1'157	-6%
	Saldo	0	0	0	
Natur- und Landschaftsschutz	Aufwand	165	238	195	-18%
	Ertrag	0	2	-4	-370%
	Saldo	165	236	199	-16%
Friedhof und Bestattung	Aufwand	420	546	504	-8%
	Ertrag	0	0	6	2827%
	Saldo	420	546	499	-9%
Übriger Umweltschutz	Aufwand	266	246	223	-9%
	Ertrag	0	1	2	122%
	Saldo	266	245	221	-10%
Landwirtschaft	Aufwand	75	107	84	-21%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	75	107	84	-21%
Strukturverbesserungen	Aufwand	8	8	7	-2%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	8	8	7	-2%
Forstwirtschaft	Aufwand	76	57	40	-30%
	Ertrag	19	11	65	494%
	Saldo	57	46	-25	-155%
Jagd und Fischerei	Aufwand	18	20	17	-16%
	Ertrag	24	24	24	0%
	Saldo	-6	-4	-7	86%
Total	Aufwand	3'868	4'277	3'967	-7%
	Ertrag	2'564	2'715	2'614	-4%
	Saldo	**1'304**	**1'562**	**1'352**	**-13%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**830**	**864**	**759**	-12%
3611.00	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	13	13	13	0%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	2	2	2	1%
3612.01	Beiträge an ZSOpilatus	234	192	161	-16%
3612.02	Beiträge an REAL Abfall	491	490	498	2%
3631.00	Beiträge an Kantone u. Konkordate	63	64	64	0%
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	3	3	3	2%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19	12	12	0%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-2	21	0	-100%
3637.06	Beiträge an Energieförderprogramm	0	68	0	-100%
3660.00	Abschreibungen Investitionsbeiträge	7	0	7	
Transferertrag					
46	**Total**	**33**	**32**	**32**	1%
4630.00	Beiträge vom Bund	4	4	4	0%
4631.00	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten	29	28	28	2%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	125	788	768	-3%
Einnahmen	0	152	580	282%
Nettoinvestitionen	125	636	187	-71%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**1'562**					
Saldo	**1'562**	**0**	**0**	**0**	**1'562**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung		Budget festgesetzt	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben		**570**					
30.7690	Kugelfang Schützenrain Sanierung		570	0			
30.7690	Renggloch Altlastensanierung		100	-194			
30.1500	Feuerwehr Personentransportfahrzeug			-117			
30.6190	Werkdienst Maschinen			-58			
30.7300	Unterflursammelstelle Nidfeld			-83			
Saldo		**570**	**670**	**-452**	**0**	**788**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Erfolgsrechnung:
Das Budget wurde mit 13% unterschritten.

Im Markt- und Gewerbewesen entstanden durch die Vorbereitung der Submission zusätzliche Kosten von Fr. 35'000.00, mit der Neuvergabe der Plakatierung sollen künftig Mehreinnamen generiert werden.

Im Natur- und Landschaftsschutz wurde weniger ausgegeben als budgetiert, einzelne Projekte fielen günstiger aus bzw. waren gar nicht notwendig (z.B. Sicherheitsfällungen).

In der Landwirtschaft wurden keine Beiträge für Stallsanierungen beantragt, für welche Fr. 20'000.00 budgetiert waren.

In der Forstwirtschaft fielen die Erlöse für Holzverkauf um das fünfeinhalbfache höher aus als budgetiert, ein grosser Erlös ergaben die Holzschläge Göhl und Herrüti.

Der Werkunterhalt benötigte nicht ganz Fr. 20'000.00 weniger für die Anschaffung von Maschinen, Geräte und Fahrzeuge, dafür fiel der Unterhalt für Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge um Fr. 26'000.00 höher aus.

Investitionsrechnung:
Die Feuerwehr erneuert ihren Fahrzeugpark anhand der Mehrjahresplanung 2023 - 2036. Das Zug- und Personaltransportfahrzeug (2005, Paula 6) muss aus technischen Gründen ersetzt werden. Wegen aktueller Weltlage und Verknappung an Rohstoffen verteuern Endprodukte und führen zu Beschaffungsverzögerungen, sodass das Fahrzeug zwar bestellt und darauf eine Vorzahlung gemacht wurde, jedoch erst im 2023 geliefert wird.

Der Altlastenstandort Renggloch steht in Abhängigkeit mit dem Kantonstrassenprojekt K4. Bei diesem gab es Verzögerungen. Gleichzeitig ist die geotechnische Grundlage (technische Untersuchung), um das Projekt umzusetzen, noch ausstehend.

Für die Investition bzw. die Umsetzung der Eruierung des Projektpotenzials «Stadtgärtnerei» war im 2023 kein Budget gesprochen, sodass nur Vorarbeiten von Seite USD für die Weiterverfolgung des Projektes vorgenommen werden konnten.

35 Planungs- und Baudienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Stellen Planungs- und Baudienste	Vollzeit		7.10	7.10	8.00	0.90
Erteilte Baubewilligungen	Anzahl		197	190	184	-6
Fristgerechte Baubewilligung innerhalb gesetzl. Frist	Anteil	80%	30%	60%	77%	17%
Fachgremium Sitzungen	Anzahl		4	3	4	1
Fachgremium: Objektberatungen	Anzahl		7	6	8	2

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Baugesuche Eingang	Anzahl		200	190	195	5
Summe Baukosten	Mio. Franken		104	300	228	-72
Summe Bewilligungsgebühr	Mio. Franken		0.44	0.80	0.98	0.18
Sondernutzungspläne BP / GP	Anzahl		1	2	1	-1
Baubewilligte Wohneinheiten	Anzahl		105	600	432	-168
Veranlagte Mehrwertabschöpfung	Mio. Franken		-	5.68	5.68	0.00

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB35 Planungs- und Baudienste			**190**	**297**		
35.01	Diverses Raumordnung	2011	offen	100	90	Nutzungsplanungen (Einführung IVHB, Überbauungsziffer, Überprüfung und Aufhebung von mehr als 160 Sondernutzungsplänen usw.)	Räumliches Entwicklungskonzept als Basis für Anpassung der Nutzungsplanung in Erarbeitung
35.02	LuzernSüd: Gebietsmanager	2013	offen	140	128	Kostenanteil Gebietsmanager	Gemäss Kostenteiler für Entwicklungen im Gebiet LuzernSüd
35.03	LuzernSüd: Entwicklungskonzept Rückerstattungen Dritte	2013	offen	0	0	Sicherstellung der Grundeigentümerbeiträge mit Vereinbarungen	Keine Forderungen gestellt
35.04	Bebauungspläne	2013	2022	200	0	Ausarbeitung und Genehmigungsverfahren	Keine Aufwendungen
35.05	Bebauungspläne Drittbeiträge	2013	2022	-200	0	Drittbeiträge	Keine Forderungen gestellt
35.06	Raumordnung	2011	2022	0	0	Hüttenkataster Hochwald: Ausarbeitung Entscheide und Vollzug	Arbeiten Planungs- und Baudienste
35.07	Beratung von Gesuchstellern	2019	offen	0	0	Ausbau der Beratungstätigkeit mit dem Ziel der Steigerung ortsbaulicher Qualitäten	Arbeiten Planungs- und Baudienste
35.08	Vorabklärungen bei Bauvorhaben	2019	offen	0	0	Konsequente, schriftliche und abschliessende Beurteilung von Vorabklärungen unter Verrechnung des Aufwandes.	Arbeiten Planungs- und Baudienste
35.09	Bebauungsplan Andritz Hydro	läuft	offen	30	76	Umzonung und Bebauungsplan	Abschluss Vorprüfung, Mitwirkung und Ermittlung Mehrwert, 1. Lesung ER März 2023
35.10	Bebauungsplan Andritz Hydro Drittbeiträge Investoren	läuft	offen	-80	0	Drittbeiträge (nach Vorprüfung / Genehmigung)	Forderungen werden 2023 verrechnet
35.11	Bebauungsplan Autorama	läuft	offen	0	0	Bebauungsplan	Keine Tätigkeiten, Start Verfahren 2023
35.12	Bebauungsplan Autorama Drittbeiträge Investoren	läuft	offen	0	0	Drittbeiträge	Keine Forderungen gestellt
35.13	Bebauungsplan Bosmatt	läuft	offen	0	0	Bebauungsplan	Keine Tätigkeiten, Start Verfahren offen, Lead Immodienste FD
35.14	Bebauungsplan Bosmatt Drittbeiträge Investoren	läuft	offen	0	0	Drittbeiträge	Keine Forderungen gestellt
35.15	Bebauungsplan PilatusArena Drittbeiträge Investoren	läuft	offen	0	3	Drittbeiträge	Abgeschlossen
35.16	Wachstumsstrategie mit Ortsplanung überprüfen	läuft	offen	0	0	Projektnummer FS13 Finanzstrategie 2024	in Bearbeitung

35 Planungs- und Baudienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	769	752	764	2%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	164	150	278	86%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	296	304	295	-3%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	5'642	
36	Transferaufwand	69	85	85	0%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	788	493	420	-15%
Aufwand		**2'086**	**1'783**	**7'484**	**320%**
40	Fiskalertrag	0	0	5'676	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	521	840	1'135	35%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	0	0	20	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	500	179	45	-75%
Ertrag		**1'020**	**1'019**	**6'876**	**575%**
Saldo Globalbudget		**1'065**	**764**	**608**	**-156**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		777	451	233	-48%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Denkmalpflege	Aufwand	0	1	0	-100%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	1	0	-100%
Raumordnung	Aufwand	757	709	674	-5%
	Ertrag	0	0	21	
	Saldo	757	709	652	-8%
Mehrwertabgaben	Aufwand	0	0	5'676	
	Ertrag	0	0	5'676	
	Saldo	0	0	0	
Planungs- und Baudienste	Aufwand	308	55	-45	-183%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	308	55	-45	-183%
Total	Aufwand	1'065	764	6'304	725%
	Ertrag	0	0	5'697	
	Saldo	**1'065**	**764**	**607**	**-21%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**69**	**85**	**85**	0%
3632.07	Beiträge an RET LuzernPlus	69	85	85	0%
Transferertrag					
46	**Total**	**0**	**0**	**20**	
4630.00	Beiträge vom Bund	0	0	20	

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	199	470	297	-37%
Einnahmen	0	280	0	-100%
Nettoinvestitionen	199	190	297	56%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**764**					
Saldo	**764**	**0**	**0**	**0**	**764**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**470**					
Saldo	**470**	**0**	**0**	**0**	**470**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Die Planungs- und Baudienste schliessen um Fr. 156'000 besser ab als budgetiert. Insbesondere die 2022 erteilten Baubewilligungen für die Grossprojekte Eichhof West und Pilatus Arena führten durch die Verrechnung der entsprechenden Gebühren (Entgelte) zu wesentlichen Mehreinnahmen von Fr. 295'000. Diesen stehen gegenüber Mehraufwendungen von Fr. 128'000 für Vorabklärungen und anspruchsvollen Baugesuchsverfahren infolge Einbezug externer Experten und komplexer Beratungen im Fachgremium.

40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Verkehrsplanung						
Personalstellen	Vollzeit		2.25	2.25	2.35	0.10
Wasserversorgung						
Personalstellen	Vollzeit	3.50	3.00	3.80	3.00	-0.80
Fremdwasser Summe	Mio. m3	1.50	1.20	1.50	1.43	-0.07
Leitungsbrüche	Anzahl	15	12	15	16	1
Wasserpreis	Fr. m3		1.60	1.60	1.60	0.00
Abwasserbeseitigung						
Personalstellen	Vollzeit		0.90	1.00	0.20	-0.80
Höhe Grundgebühr Kanal.	Franken	0.09	0.09	0.09	0.09	0.00
ARA Mengengebühr	Franken	1.20	1.10	1.10	1.10	0.00
Strassenwesen						
Personalstellen	Vollzeit		1.00	1.00	0.75	-0.25
Parkierung						
Parkfelder	Anzahl		525	525	525	0
Parkplatzgebühreneinnahmen	Mio. Franken		0.56	0.73	0.31	-0.42
Strassenbeleuchtung						
Gesamtstromverbrauch	kWh		696'600	690'000	696'000	6'000

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Wasserversorgung						
Haupt- und Hauszuleitungen	km		163	164	164	0
Quellwasser Summe	Mio. m3		0.84	0.69	0.64	-0.05
Gesamte Wassergewinnung	Mio. m3		2.04	2.19	2.07	-0.12
Hydranten	Anzahl		514	533	523	-10
Abonnenten	Anzahl		3'109	3'114	3'114	0
Abwasserbeseitigung						
Öffentliche Kanalisationen	km		85	83	83	0
- Kontrollschächte	Anzahl		2'675	2'445	2'445	0
Private Kanalisationen	km		259	257	257	0
- Kontrollschächte	Anzahl		7'791	7'790	7'790	0
Gemeindestrassen						
Strassennetz	km		31	31	31	0
Privatstrassen						
Strassennetz	km		34	34	34	0
Güterstrassen						
Strassennetz	km		80	79	79	0
Strassenbeleuchtung						
Kandelaber	Anzahl		1'934	1'950	1'950	0
Wasserbau						
Wasserläufe	km		130	130	130	0

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste			**3'054**	**-2'516**		
40.01	Verkehrsplanung / Strassenbau 2025 - 2030	2025	2030	0	0	Projekte sind noch zu definieren	Priorisierung der Projekte erfolgt über die GVKK Massnahmenplanung
40.02	Langsägestrasse (Esplanade)	2022	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung Luzernstrasse - Sonnenbühlweg (in Abhängigkeit Eichhof West / Bypass)	Der Strassenraum der Langsägestrasse wird aktuell im Rahmen der Überbauung Eichhof West saniert. Das Verkehrsregime wurde entsprechend angepasst. Das Projekt Esplanad kann erst mit der Verfügbarkeit des betroffenen Grundstückes erfolgen.
40.03	Schachen - Amlehnstrasse	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung Luzernstrasse - Sonnenbühlweg (GVKK)	Variantenfächer wurde erstellt. Abstimmung mit dem Kanton findet statt.
40.04	Horwerstrasse (Gallusstrasse - Arsenalstrasse)	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung (GVKK)	Priorisierung der Projekte erfolgt über die GVKK Massnahmenplanung
40.05	Lärmsanierunsprojekte	offen	offen	0	0	Überprüfung von Massnahmen an Gemeindestrassen (Tempo 30, Belagseinbau)	Synchronisation Lärmsanierung und T30-Projekte wurde sichergestellt. Priorisierung der Projekte erfolgt über die GVKK Massnahmenplanung
40.06	Verkehrskonzept/-studien LuzernSüd	offen	offen	0	0	Einzelprojekte	Leitfaden für neue Projekte (privat und öffentliche) wird erstellt.
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 2024
40.08	K4, Zentrum - Hergiswaldstrasse, Businfrastruktur	2023	2024	0	0	Infrastruktur der Busanlagen (Wartehäuschen etc.)	Kantonsprojekt: Baubeginn voraussichtlich 2024
40.09	K4, Hergiswaldstrasse - Horüti	offen	offen	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z:G. Gemeindestrassen (Kantonsprojekt) (GVKK)	Kantonsprojekt: Baubeginn voraussichtlich 2024
40.10	K4, Zentrumsplanung (Luzernstrasse)	2024	2024	0	0	Anteil Studienauftrag (hälftig zw. Stadt / Kanton) (GVKK)	Aufgrund Ablehnung Testplanung muss mit Kanton ein neues Vorgehen vereinbart werden. Kt. Strassenbauprogramm Topf B. Nat Aggloprogramm
40.11	K4, Zentrumsplanung (Luzernstrasse)	offen	offen	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z.G. Gemeindestrassen (Kantonsprojekt) (GVKK)	Aufgrund Ablehnung Testplanung muss mit Kanton ein neues Vorgehen vereinbart werden. Kt. Strassenbauprogramm Topf B. Nat Aggloprogramm
40.12	Gallusstrasse / Horwerstrasse	offen	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung in Abhängigkeit zu Zentrumsplanung (Luzernstrasse) (GVKK)	Aufgrund Ablehnung Testplanung muss mit Kanton ein neues Vorgehen vereinbart werden. Kt. Strassenbauprogramm Topf B.
40.13	K19 Ringstrasse	2024	2026	0	0	Beitrag an Planung und Realisierung z:G. Gemeindestrassen (Kantonsprojekt) (LuzernSüd)	In Planung. Kt. Bauprogramm Topf B. Anschluss Industriestrasse Kt. Bauprogramm
40.14	Bogenweg (Rad- /Gehweg)	offen	2029	0	0	Radroute Industriestrasse - Kreuzstrasse (Hinter Schlund) (LuzernSüd)	Raumsicherung gemäss Vereinbarung mit Stadt Luzern im Gang. Realisierungshorizont spätestens Eröffnung Campus-Süd
40.15	Hergiswaldstrasse	2024	offen	0	0	Umgestaltung und Sanierung Hergiswaldstrasse von Einmündung Rainacherstrasse bis Ende Bauzone (GVKK)	Wiederaufnahme Planung. Anpassung an aktuelle Normen. Start Auflage 2023, Start Submission 2023
40.16	Fuss- und Veloweg Eichwilstrasse	2016	offen	0	-11	Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten	Wiederaufnahme Planung. Anpassung an aktuelle Normen.
40.17	Fuss- und Veloweg Eichwilstrasse Drittbeiträge	2016	offen	0	0	Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten, Drittbeiträge	Kt. Bauprogramm Topf A, nat. Aggloprogramm
40.18	Verbesserung Fuss- und Radwegnetz	läuft	offen	0	0	Sanierung / Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten (GVKK)	Priorisierung der Projekte erfolgt über die GVKK Massnahmenplanung
40.19	Rad- und Gehwege Schweighofpark - Motelstrasse	2022	2023	0	0	Anknüpfung an Rad-/Gehwegnetz Bereich A2-Überdachung (Schweighof)	Projekt wurde 2021 abgeschlossen.
40.20	Sanierung Fussgängerstreifen	2018	2025	150	47	Sanierung von rund 150 Fussgängerstreifen	Sofortmassnahmen abgeschlossen. In Umsetzung. Wird mit weiteren GVKK-Massnahmen koordiniert
40.21	Trottoirverlängerung Langrütistrasse	offen	offen	0	0	Ergänzung zur Erschliessung Studenhof/Under Meiersmatt	Wird mit Anschluss/Realisierung Gestaltungsplan Un. Meiersmatt realisiert
40.22	Beitrag an Einmünder Vorderschlundstrasse (Schweighof)	2019	2022	150	0	Beitrag an Planung und Realisierung z.G. Gemeindestrasse	Keine Aktivität (Budget 2022)
40.23	Erhaltungsmanagement Strassen/Kunstbauten	2019	2025	0	0	Software und Bestandesaufnahmen Kunstbauten (Brücken / Stützmauern)	Keine Aktivität

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
40.24	Bauliche Massnahmen infolge AggloMobi4	offen	2024	0	39	Bauliche Massnahmen aufgrund Netzanpassungen (Durchfahrten, neue Haltestellen etc.)	Projekt in Bearbeitung, Auflageprojekt wird erarbeitet
40.25	Sanierung der Bushaltestellen (Kantonsstrassen)	2023	offen	150	0	Sanierung der Bushaltestellen Rbus, Busunterstände	In Umsetzung
40.26	Sanierungen der Bushaltestellen (Gemeindestrassen)	offen	offen	150	-13	Bis 2023 müssen sämtliche Bushaltestellen gem. BehiG saniert werden (Gemeindestrassen)	In Umsetzung (Südpol), Weitere Priorisierung erfolgt nach Berner Modell
40.27	Knoten Horwer-/Arsenalstrasse/Lauerzweg	2017	2022	0	-1	Projekt Kleinkreisel	Pojekt abgeschlossen
40.28	Sanierung Brücke Holzerbödeli	2021	2022	0	1	Sanierung	Projekt in Bearbeitung
40.29	Umgestaltung PP Schachenstrasse 6	2021	2022	0	0	Umgestaltung	Projekt wurde 2021 abgeschlossen.
40.30	Diverse Kleinprojekte Strassenbau	2016	offen	50	35	Kleinprojekte Strassensanierungen	Diverse Kleinprojekte und Strassensanierungen umgesetzt
40.31	Südallee, Anteil Kriens (Arsenalstrasse, Bereich MFK-Eichhof)	offen	offen	0	0	Ausbau Haltestellen für Ortsbus gemäss AggloMobil due, Buslinie 14 via Arsenalstrasse	Keine Aktivität vonseiten Kriens Steht in direkter Abhängigkeit zu Projekten Kantonsstrasssen und Strassen Stadt Luzern
40.32	Südallee, Anteil Kriens (Arsenalstrasse, Bereich MFK-Eichhof) Drittbeiträge	offen	offen	0	0	Drittbeiträge AP 3G	Keine Aktivität vonseiten Kriens Steht in direkter Abhängigkeit zu Projekten Kantonsstrasssen und Strassen Stadt Luzern
40.33	Südallee (Nidfeld-/Arsenalstrasse)	offen	offen	0	0	Planung und Realisierung verkehrliches Rückgrat LuzernSüd	Keine Aktivität, Aufteilung auf Mattenplatz Südallee-Süd und Südallee-Nord
40.34	Südallee (Nidfeld-/Arsenalstrasse) Drittbeiträge	offen	offen	0	0	Drittbeiträge an Planung und Realisierung verkehrliches Rückgrat LuzernSüd (Grundeigentümer, Bund, Kanton).	Keine Aktivität, Aufteilung nat. AggloProgramm Beitrag nach Abschnitten Platz/Süd und Süd
40.35	Gemeindehausstrasse Umgestaltung (Nord)	offen	offen	0	38	Sanierung und Strassenraumgestaltung Bereich Schachenstrasse/Meisterstrasse	T30 umgesetzt
40.36	Gemeindehausstrasse Umgestaltung (Süd)	offen	offen	0	0	Sanierung und Strassenraumgestaltung Bereich Schachenstrasse / Luzernerstrasse, in Abhängigkeit Zentrumsplanung (GVKK)	keine Aktivität, in Abhängigkeit Zentrum/K4
40.37	Massnahmen GVKK (T-30-Zonen, Fussverkehr, Parkierung, öV etc.)	läuft	2024	400	89	Umsetzung gem. Bericht 2018	Projekte nach Prioritäten geordnet in Umsetzung
40.38	Verkehrsrichtplan	2021	2022	70	10	Im Rahmen der Ortsplanung	Projekt in Bearbeitung
40.39	Totalrevision PP-Reglement	2020	2022	50	0	Revision	Keine Aktivität
40.40	Bushaltestelle Ringstrasse / Steinbach	läuft	offen	0	0	In Zusammenarbeit mit vif und Gde Horw	Keine Aktivität
40.41	Bewirtschaftung Parkplätze im Nichtbaugebiet	2021	2023	0	0	Projektnummer FS25 Finanzstrategie 2024	Projekt in Bearbeitung
40.42	Strassenbeleuchtung	läuft	offen	50	79	Ersatz Leuchtmittel durch LED, B+A durch BUVK initiiert	Diverse Strassenzüge nach technischer Priorität umgesetzt
40.43	Lichtsignalanlage (LSA)	2020	2022	0	0	Ersatz Anlage Gärtnerweg	Projekt wurde 2021 abgeschlossen.
40.44	Beitrag an Strassengenossenschaften Hochwald / Eysstrasse	2019	2023	84	0	Sanierungsbeiträge an Hochwaldgenossenschaft, Güterstrassen 2. Etappe	Projekt in Bearbeitung
40.45	VVL Gemeindebeitrag an öffentlicher Verkehr	2019	offen	1'000	1'029	Aktivierung Investitionskostenbeiträge öffentlicher Verkehr VVL inkl. Beitrag an Bahninfrastrukturfonds	wiederkehrende Aufgabe
40.46	Hochwasserschutz Houelbach / Bellenweiher	2018	2024	150	14	Sanierung Staumauer	Projekt in Bearbeitung
40.47	Hochwasserschutz Schlimbach	2018	2021	0	0	Neubau Fussgängerbrücke	Projekt wurde abgeschlossen.
40.48	Naturgefahren Tuschuggenbach	2018	offen	150	32	Techn. Installation Überwachung der Rutschung (Perimeter Hergiswald)	Überwachung umgesetzt, wiederkehrend
40.49	Naturgefahren Hergiswaldrutschung	2019	20204	0	18	Techn. Installation Überwachung der Rutschung (Perimeter Hergiswald)	Projekt wurde abgeschlossen.
40.50	Sonnenbergban	2020	2024	0	0	Projektnummer FS28 Finanzstrategie 2024	Neu-Organisation Geschäftsleitung, in Ausarbeitung Eignerstrategie
40.51	Wasserversorgung: Leitungen / Reservoire	läuft	offen	0	0	Teilprojekt: Planung und Realisierung Sanierung der Wasserreservoire Schwinferch und Studenhof	In Umsetzung
40.52	Schwynferch Reservoir	läuft	2024	2'250	593	Sanierung Bausubstanz / techn. Infrastruktur	Sanierung ist am laufen, der Abschluss ist im Jahr 2024 geplant
40.53	Schlossweg	offen	2022	0	28	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Sanierung konnte im 2022 abgeschlossen werden.

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
40.54	Rainacherstrasse	offen	2023	0	2	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Die Deckbelagsarbeiten sind noch ausstehend
40.55	K4 Zumhofstrasse bis Hergiswaldstrasse	Offen	2024	0	0	Sanierung Wasserleitung aufgrund Kantonsprojekt	Investitionsplan wird vom Stadtrat im März 2023 genehmigt.
40.56	K4 Hergiswaldstrasse bis Renggloch	Offen	2023	0	0	Sanierung Wasserleitung aufgrund Kantonsprojekt	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.57	Ober Hackenrain	offen	2023	0	5	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	die Arbeiten werden im Frühling 2023 abgeschlossen
40.58	Eichenspesstrasse	offen	2024	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.59	Haslimattstrasse	offen	2024	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.60	Klösterlistrasse	offen	2024	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.61	Bachstrasse	offen	2025	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.62	Gallusstrasse / Horwerstrasse	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.63	Ableitung Schwynferch	offen	2025	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.64	Zumhof Terrasse	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.65	Blattigstrasse	offen	2026	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.66	Aufbereitung Follenstutz	offen	2028	0	0	Sanierung techn. Infrastruktur	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.67	Rengglochstrasse	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.68	Quellsanierung Schwand / Schlimgrübli	offen	2023	900	0	Sanierung der Quellfassung	Die Arbeiten sind ins 2023 zu überschreiben, da die Strategie Wasserversorgung noch ausstehend ist.
40.69	Pumpwerk Grosshof	offen	2032	0	0	Sanierung techn. Infrastruktur	Abhängig vom By Pass Projekt
40.70	Obernauerstrasse	offen	2024	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Wird voraussichtlich mit dem K4 Projekt umgesetzt. Wir sind vom Kanton abhängig.
40.71	Transportleitung Grosshof	offen	2032	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Abhängig vom By Pass Projekt
40.72	Reservoir Buholz	offen	2026	0	0	Sanierung Bausubstanz / techn. Infrastruktur	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.73	Ableitung Buholz	offen	2025	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.74	Hergiswaldstrasse	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.75	Stampfeli	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.76	Wichlernweg	offen	2028	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.77	Bachstrasse	offen	2028	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.78	Horwerstrasse 127 - 137	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.79	Waldheimstrasse	offen	2029	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.80	Grauenstein	offen	2024	0	0	Infolge Notwasserkonzept Bund	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.81	Hubelstrasse	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.82	Friedhofstrasse	offen	2029	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.83	Schlundstrasse	offen	2030	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.84	Nidfeldstrassse	offen	2031	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.85	Leitsystem	offen	2031	0	0	Ersatz techn. Einrichtung	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.86	Automationen	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.87	Aufbereitung Killegg	offen	offen	0	0	Sanierung Bausubstanz / techn. Infrastruktur	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt
40.88	Zumhofstrasse	offen	offen	0	0	Sanierung Wasserleitung gem. Mehrjahresplan	Investitionsplan wird mit Wasserstrategie im Frühjahr 2023 festgelegt

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
40.89	Deckbeläge Projekte 2020 - 2030	läuft	offen	0	0	Erneuerung der Beläge aufgrund Leitungsbauten	Die Deckbeläge werden fortlaufend nach Investitionsplanung eingebracht
40.90	Erträge Anschlussgebühren	läuft	offen	-2'600	-2'706	Anschlussgebühren	Die Bautätigkeit im Gebiet Luzern Süd hat wie erwartet stattgefunden.
40.91	Kanalisationen	läuft	offen	150	31	Projekte Neuleitungen 2021 - 2024	div. Sanierungsarbeiten
40.92	Arsenalstrase (MFK - Rösslimatt)	2020	2022	400	0	Sanierung Kanalisationsnetz gem. GEP	In Planung
40.93	Rainacherstrasse	2025	2026	0	0	Sanierung Kanalisationsnetz gem. GEP	In Planung
40.94	Sanierung Hauptleitung K4	läuft	2023	0	0	Sanierung Leitungsnetz infolge Strassenprojekt K4, Zentrum - Hergiswaldstrasse	Wird mit dem Projekt K4 ausgeführt in den Jahren 2023-2024
40.95	Sanierung Leitbauwerk K4	läuft	2023	0	0	Sanierung Bauwerke infolge Strassenprojekt K4, Hergiswaldstrasse - Horüti	Wird mit dem Projekt K4 ausgeführt in den Jahren 2023-2024
40.96	Sanierung Div. Kleinprojekte	läuft	offen	250	250	Sanierung Kanalisationsnetz gem. GEP	Das GEP-Konzept ist in Erarbeitung. Div. Sanierungen / Kanalfernsehaufnahmen ausgeführt.
40.97	Sanierung Div. Kleinprojekte	läuft	offen	100	100	Aufwendungen im Rahmen der Bewilligungen	Div. Sanierungen / Kanalfernsehaufnahmen ausgeführt.
40.98	Inliner-Sanierungen	läuft	2023	500	0	Sanierung Kanalisationsnetz gem. GEP	Das GEP Konzept ist am erarbeiten, da die stelle Vakant war wurden keine Sanierungen vorgenommen
40.99	Unterhalt ES (Entleerung/Entsorgung)	läuft	offen	50	7	Sanierung	Weniger Sanierung da die Stelle Vakant ist
41.00	Einleitgebühren	2020	offen	-300	-67	Erhebung Einleitgebühren bei Bauprojekten	Es haben weniger Arbeiten im Grundwasser stattgefunden.
41.01	Erträge Anschlussgebühren	läuft	offen	-1'250	-1'785	Anschlussgebühren	ein höherer Ertrag dank der Projekte Luzern Süd
	Bahnhof Mattenhof	läuft	offen	0	-380		Abgrenzung 2021 aufgelöst

40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	1'019	1'146	955	-17%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'797	1'951	2'538	30%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'866	1'964	1'852	-6%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	2'648	1'971	2'590	31%
36	Transferaufwand	4'360	4'411	4'504	2%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	3'476	3'675	3'884	6%
Aufwand		**15'165**	**15'118**	**16'323**	**8%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	1	0	0	
42	Entgelte	7'495	7'379	7'388	0%
43	Verschiedene Erträge	38	100	0	-100%
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	109	0	87	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'044	926	1'186	28%
Ertrag		**8'686**	**8'405**	**8'661**	**3%**
Saldo Globalbudget		**6'479**	**6'713**	**7'661**	**948**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		4'047	3'964	4'963	25%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Verkehrssicherheit	Aufwand	0	0	0	
(Parkbussen)	Ertrag	57	55	57	4%
	Saldo	-57	-55	-57	4%
Gemeindestrassen	Aufwand	2'889	3'102	3'050	-2%
	Ertrag	30	0	11	
	Saldo	2'859	3'102	3'039	-2%
Parkplätze	Aufwand	210	211	275	30%
	Ertrag	561	730	687	-6%
	Saldo	-351	-519	-412	-21%
Güterstrassen	Aufwand	12	20	19	-4%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	12	20	19	-4%
Privatstrassen	Aufwand	99	98	117	19%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	99	98	117	19%
Regionalverkehr	Aufwand	2'951	3'121	3'111	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	2'951	3'121	3'111	0%
Sonnenbergbahn	Aufwand	239	262	268	2%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	239	262	268	2%
Wasserversorgung (SF)	Aufwand	4'033	3'934	4'037	3%
	Ertrag	4'033	3'934	4'037	3%
	Saldo	0	0	0	
Abwasserbeseitigung (SF)	Aufwand	3'238	3'195	3'183	0%
	Ertrag	3'238	3'195	3'183	0%
	Saldo	0	0	0	
Gewässerverbauungen	Aufwand	799	673	1'567	133%
	Ertrag	109	0	47	
	Saldo	691	673	1'519	126%
Naturgefahren	Aufwand	37	10	96	833%
	Ertrag	0	0	40	
	Saldo	37	10	56	446%
Total	Aufwand	14'507	14'627	15'723	7%
	Ertrag	8'028	7'914	8'062	2%
	Saldo	**6'479**	**6'713**	**7'661**	**14%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**4'360**	**4'411**	**4'504**	2%
3614.00	Entschädigungen Betriebskosten REAL ARA	1'492	1'495	1'562	4%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30	0	4	
3631.01	Beiträge an VVL	2'684	2'796	2'775	-1%
3634.02	Beiträge an A.G. Sonnenbergbahn Kriens	85	85	85	0%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48	35	49	39%
3660.00	Abschreibungen Investitionsbeiträge	21	0	30	
Transferertrag					
46	**Total**	**109**	**0**	**87**	
4601.00	Anteil an Kantonserträgen u. Konkordaten	0	0	40	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen u. Konkordaten	109	0	47	

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	2'909	3'263	2'127	-35%
Einnahmen	2'709	4'250	4'643	9%
Nettoinvestitionen	200	-987	-2'516	155%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung		Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit		**6'713**					
21.12.22	Unterhalt Wasserbau Starkniederschlag-Ereignisse						879
20.03.23	Energiekosten Strassenbeleuchtung & Unterhalt Gemeindestrassen						89
Saldo		**6'713**	**0**	**0**	**0**	**6'713**	**968**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung		Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben		**7'304**					
40.6150	Südallee, Arsenalstrasse		350	-350			
40.6150	K4 Zentrumsplanung		250	-250			
40.6150	Brücke Holzerbödeli		200	-199			
40.6150	AggloMobil4		270	-230			
40.7200	Arsenal-/Mythen-/Rigistrasse Abwasser		800	-800			
40.7100	Ober Hackenrain Sanierung		210	-204			
40.6150	Bahnhof Mattenhof			-369			
40.6150	Beitrag an Einmünder Vorderschlundstrasse			-150			
40.6150	Verkehrsrichtplan			-60			
40.6150	Bushaltestelle Sanierungen			-255			
40.6153	Parkplatzreglement Totalrevision			-50			
40.7100	Schwynferch Reservoir Sanierung			-1'650			
40.7100	Quellensanierung			-900			
40.7100	Arsenalstrasse (MFK - Rösslimatt)			-400			
40.7410	Hochwasserschutz Houelbach / Bellenweiher			-136			
40.7501	Naturgefahren Tschuggenbach			-118			
Saldo		**7'304**	**2'080**	**-6'121**	**0**	**3'263**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Erfolgsrechnung:
Die Abteilung VID hat zum Globalbudget von Fr. 6'713'081 eine Abweichung von Fr. 948'133 im Rahmen von zwei durch den Stadtrat bewilligten Kreditüberschreitung. Der Personalaufwand ist Fr. 191'288 unter Budget vor allem wegen den tieferen besetzten Personalstellen in der Wasserversorgung (-0.80), Abwasserbeseitigung (-0.80) und Strassenwesen (-0.25). Der Sach- und übrige Betriebsaufwand ist Fr. 586'622 höher als Budget hauptsächlich wegen den Aufwänden im Zusammenhang mit den Starkregenereignissen (Leistungsgruppe Gewässerverbauungen). Die Ergebnisse, und entsprechend die Einlagen in die Spezialfinanzierung im Eigenkapital, für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung waren rund Fr. 604'000 höher als budgetiert. Die Abweichung von 2% beim Transferaufwand ist der wesentliche Teil die höheren Entschädigungen für die Betriebskosten REAL ARA von Fr. 66'500.
Der Ertrag ist insgesamt 3% (Fr. 257'000) über dem Budget von Fr. 8.405 Mio. Dies wegen den höheren internen Verrechnungen und Umlagen innerhalb des Globalbudget: netto hat dies keinen Einfluss auf den Saldo, ist aber relevant für die Verrechnung in die Leistungsgruppe Kostenträger mit Spezialfinanzierung. Nebst der erwähnten Abweichung bei der Gewässerverbauung fällt die negative Abweichung des Saldo Parkplätze von Fr. 106'972 ins Gewicht. Die tieferen Benützungsgebühren von rund Fr. 46'000 sind gegenläufig zu den höheren Personal- und Betriebsaufwendungen (Dienstleistungen Dritte) von Fr. 60'000.

Investitionsrechnung:
Im 2022 wurden gesamthaft Fr. 2.1 Mio. investiert. Das Gesamtbudget von Fr. 9.384 Mio. (Fr. 7.304 Mio. Budget festgesetzt und Fr. 2.080 Mio. Kreditüberträge aus dem Vorjahr 2021) wurde nur zu 23% ausgeschöpft. Insbesondere die Investitionen im Bereich Siedlungsentwässerung konnten auf Grund von fehlenden personellen Ressourcen nicht im geplanten Umfang getätigt werden. Eine Anzahl von Vorhaben befinden sich in einem fortgeschrittenen Planungsstand. Viele Vorhaben mit Abhängigkeiten zu Drittprojekten wurden 2022 wiederholt budgetiert, ohne dass diese zur Ausführung gekommen sind. Unter Berücksichtigung der geplanten Kreditüberträge auf das Jahr 2023 von Fr. 6.121 Mio. wurde das Investitionsbudget zu 65% ausgeschöpft.

45 Präsidialdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Stellen Präsidialdienste	Vollzeit		3.90	4.15	3.60	-0.55
Stadt- und Quartierentwicklung						
Schlüsselprojekte	Anzahl	2	3	6	9	3
Anlässe/Veranstaltungen	Anzahl	1	3	5	12	7

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Wirtschaftsförderung						
Arbeitsstätten gem. LUSTAT	Anzahl		1'516	1'500	1'510	*
Beschäftigte gem. LUSTAT	Anzahl		12'496	12'000	12'358	*
Tourismus						
Logiernächte	Anzahl		45'658	35'000	52'262	**

* Zahlen 2020; es sind keine aktuelleren Zahlen LUSTAT vorhanden

** Zahlen 2021; es sind keine aktuelleren Zahlen rawi (Abrechnungsformular Beherbungsabgaben) vorhanden

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB45 Präsidialdienste			**70**	**132**		
45.01	Stadtentwicklung: Testplanung Zentrum	2021	offen	0	0	Anteil Stadtentwicklung zur Zentrumsaufwertung an gemeinsamer Testplanung mit Kanton im Rahmen der Umgestaltung der Kantonsstrasse K4 im Zentrum	Testplanung wurde an der Volksabstimmung 13. Februar 2022 abgelehnt und konnte nicht durchgeführt werden,
45.02	Stadtentwicklung: Nutzungsstrategie Zentrum	2021	offen	0	32	Nutzungsstrategie zur Attraktivierung des Zentrums für Gewerbe und Bevölkerung	Nutzungsstrategie war ursprünglich Teil der Testplanung Zentrum. Neu wird diese Strategie im Rahmen der Ortsplanung (REK) und im Stadtentwicklungskonzept STEK 2035 Kriens definiert werden.
45.03	Stadtentwicklung: Rechtsweg Bypass Luzern	2018	offen	0	0	Juristische Beratung in Sachen Bypass Luzern	Projektgenehmigungsverfahren PVG und hängige Einsprache Kriens laufend in Bearbeitung.
45.04	Stadtentwicklung: Chance Bypass Luzern	2018	offen	0	100	Weiterbearbeitung und Umsetzung der Vision "Chance Bypass"	Projekt laufend in Bearbeitung. Absichtserklärung Testplanung mit ASTRA, Kanton Luzern sowie LuzernPlus unterzeichnet und aktive Mitarbeit in Steuerungs- und Projektgruppen der Testplanung.
45.05	Quartierentwicklung: Anlässe	2018	offen	0	0	Historisches Zentrum, Zentrum Mattenhof, Weitere	Regelmässiger Austausch mit den Präsidentinnen und Präsidenten der Quartiervereine findet statt. Im Rahmen des Stadtentwicklungskonzeptes STEK 2035 Kriens wird die Quartierentwicklung konzipiert und intensiviert.
45.06	Wirtschaftsförderung - Zentrumsgewerbe	2018	offen	0	0	Die Zentrumsentwicklung erfolgt unter Einbezug des Zentrumsgewerbes/Detailhandels und deren Bedürfnissen	Wird im Rahmen des Stadtentwicklungskonzept STEK 2035 Kriens umgesetzt.
45.07	Wirtschaftsförderung LuzernSüd	2018	offen	0	0	Projektnummer FS 12 Finanzstrategie 2024	Aufbau Netzwerk Luzern Süd ist erfolgt und es wurden zwei Anlässe durchgeführt. Weiterhin laufende Bearbeitung in enger Zusammenarbeit mit Luzern Business und dem Gebietsmanagement Luzern Süd.
45.08	Wirtschaftsförderung - Statistiken	2018	offen	0	0	Die Ansiedlungen und Wegzüger werden statistisch erfasst und ausgewertet, der Bedarf an Büroräumlichkeiten/Gewerberäumen wird aufgenommen.	Enge Zusammenarbeit mit Luzern Business und dem Gebietsmanagment Luzern Süd. Keine aussagekräftigen Daten Zu-/Wegzüger Gewerbe vorhanden. Laufende Aufbereiten und Vermittlung Raumangebot und Raumbedarf Gewerbe.
45.09	Departementsreformen	2013	2022	0	0	Die Zweckmässigkeit der Departementsstrukturen sowie die Belastung der Departementsvorstehenden ist zu überprüfen.	Abgeschlossen mit Projekt FS 16. Im 2022 keine Aktivitäten.
45.10	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.	Regelmässiger Austausch, jedoch noch keine konkrete neue Projekte.
45.11	Tourismusförderung	2018	offen	0	0	Kurtaxenverwendung zur Stärkung der regionalen Tourismusattraktionen durch lokales Projekt (Erarbeitung pendent)	Projekt abgeschlossen. Neue, zeitgemässe Leistungsvereinbarung unterzeichnet.
45.12	Quartierentwicklung: Partizipative Quartierentwicklungsprojekte	2019	offen	70	0	Sozialräumliche Entwicklung, Sicherung von Freiräumen und Zonen für öffentliche Nutzungen über sämtliche Krienser Quartiere. Partizipationsprozess LuzernSüd / Projektnummer FS11 Finanzstrategie 2024 Überprüfung Strategie Quartierschulhäuser	Sicherung Freiräume Luzern Süd laufend. Zwischennutzung Hinterschlund aufgegleist. Partizipationsgefäss Forum Kriens im Aufbau. Überprüfung Quartierschulhäuser neu beim Bildungs- und Kulturdepartemenet angesiedelt.
45.13	Führungshandbuch für Gesamtverwaltung	2020	2022	0	0	Projektnummer FS19 Finanzstrategie 2024	Laufendes Aufbauprojekt und Einführung Qualitätsmanagement.
45.14	Struktur, Einsatz in Verbänden	2020	offen	0	0	Projektnummer FS27 Finanzstrategie 2024	Einsitznahme im Vorstand von VLG. Laufende Prüfung von Kooperationen (u.a. mit K5 Gemeinden) finden statt.
45.15	Projektcontrolling Finanzstrategie 2024	2020	2024	0	0	Projektnummer FS32 Finanzstrategie 2024	Information an KFG findet 2x jährlich statt. Teilabschlüsse von Projekte. Laufendes Aufbauprojekt und Einführung Qualitätsmanagement.

45 Präsidialdienste

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	467	514	419	-19%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	443	442	304	-31%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	3	0	161	
36	Transferaufwand	83	86	122	43%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'004	1'311	1'080	-18%
Aufwand		**2'001**	**2'353**	**2'085**	**-11%**
40	Fiskalertrag	116	0	300	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	43	26	53	100%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	-35	22	0	-100%
46	Transferertrag	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'301	1'611	1'289	-20%
Ertrag		**1'425**	**1'659**	**1'641**	**-1%**
Saldo Globalbudget		**576**	**594**	**444**	**-150**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		873	894	653	-27%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Informationsanlässe	Aufwand	53	70	50	-30%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	53	70	50	-30%
Schiessanlage	Aufwand	38	34	36	5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	38	34	36	5%
Hilfsaktionen Inland	Aufwand	20	20	20	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	20	20	20	0%
Hilfsaktionen Ausland	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	0	0	
Tourismus	Aufwand	15	17	10	-43%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	15	17	10	-43%
Industrie, Gewerbe, Handel	Aufwand	451	553	329	-41%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	451	553	329	-41%
Total	Aufwand	576	694	444	-36%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	**576**	**694**	**444**	**-36%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**83**	**86**	**122**	43%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	22	22	22	0%
3631.01	Beiträge an VVL	3	0	34	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	28	33	28	-16%
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10	10	11	10%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21	20	27	33%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0	0	0	

Transferertrag

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

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	135	132	-2%
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	135	132	-2%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**694**					
45.8500 Chance Bypass			-100			
Saldo	**694**	**0**	**-100**	**0**	**594**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**70**					
45.7900 Stadt- und Quartierentwicklung		30				
095/22 Überdeckung Bypass			-300	335		
Saldo	**70**	**30**	**-300**	**335**	**135**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Das Nettoergebnis der Rechnung 2022 ist um rund Fr. 150'000.- besser ausgefallen als das budgetierte Nettoergebnis 2022.
Einsparungen resultierten aus der Nichtbesetzung der Stelle des Stadtweibels bis zur Reorganisation im 2023 und der effizienteren Ausgestaltung des Postdienstes durch die Immobiliendienste. Auch war eine Stelle im Departementssekretariat kurzzeitig vakant.
Weitere Einsparungen von über CHF 30'000.- resultierten im laufenden Plangenehmigungsverfahren des Astra zum Bypass Luzern durch weniger externe Rechtsberatung als vorgesehen.
Im Rahmen der Ortsplanungsrevision und der Stadtentwicklung wurden Projekte und Analysen vermehrt departementsübergreifend umgesetzt, was zu Kostenersparnissen geführt hat. Die departementsübergreifende Zusammenarbeit führt auch bei anderen Projekten wie der Einführung des Qualitätsmanagements und der Einführung der neuen Geschäftsverwaltungssoftware GEVER neben einer verbesserten Qualität zu Kosteneinsparungen.
Gegenüber dem Budget sind die Portokosten tiefer ausgefallen und der Budgetposten "Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten" wurde nicht ausgeschöpft.

50 Bevölkerungsdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Einwohnerservice						
Personalstellen	Vollzeit	8.65	6.65	7.95	7.45	-0.50
Auslastung SBB-Generalabo	Prozent	95.0%	90.0%	90.0%	99.0%	9.0%
Bürgerrechtswesen						
Behandelte Einbürgerungsgesuche	Anzahl	50	48	45	29	-16
Bürgerrechtszusicherung	Anzahl	45	44	40	27	-13
Eingebürgerte Personen	Anzahl	70	94	60	64	4
Bevölkerungsdienste						
Personalstellen	Vollzeit		1.00	1.00	1.60	0.60
Steuern						
Personalstellen	Vollzeit	10.30	10.30	10.30	10.30	0.00
Veranlagungen Gemeinde	Anzahl	16'700	16'584	16'720	16'785	65
Veranlagungen Gemeinde	Stand	82%	82%	84%	81%	-3%
Inkasso						
Mahnungen	Anzahl	11'600	11'847	11'500	13'189	1'689
Ratenzahlungsabkommen	Anzahl	4'500	4'577	4'800	4'771	-29
Betreibungen	Anzahl	1'300	1'230	1'300	1'566	266
Fortsetzungen	Anzahl	900	844	910	938	28
Betreibungsamt						
Personalstellen	Vollzeit	6.20	6.20	6.20	6.20	0.00
Eingeleitete Betreibungen	Anzahl	6'200	6'316	6'700	6'904	204
Pfändungen	Anzahl	3'300	3'718	3'550	3'315	-235

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Einwohnerservice						
Ständige Wohnbevölkerung per 31.12 (CH & Ausländer)	Anzahl		28'598	28'700	29'013	313
davon Schweizer	Anzahl		22'606	22'900	22'623	-277
davon Ausländer (L>12 Monate, B + C)	Anzahl		5'992	5'800	6'390	590
davon Asylsuchende (>= 12 Monate, Ausweis N)			0	40	26	-14
davon vorläufig aufgenommene (>= 12)			0	240	200	-40
davon Schutzbedürftige (Ausweis S)			0	0	93	93
zusätzlich Ausländer (L < 12 Monate, N + F)	Anzahl		202	220	284	64
zusätzlich Wochenaufenthalter (CH & Ausländer)	Anzahl		311	250	332	82
Geburten	Anzahl		303	200	245	45
Todesfälle	Anzahl		290	240	268	28
Trauungen	Anzahl		231	250	271	21
Bürgerrechtswesen						
Bürgerrechtsgesuche	Anzahl		42	45	29	-16
AHV						
Ergänzungsleistungen	Anzahl neu		217	235	197	-38
Ergänzungsleistungen	Revisionen		254	220	271	51
Renten	Anmeldungen		206	210	253	43
Nichterwerbstätige	Anmeldungen		297	270	303	33
GZ-Online-Mutationen	Anzahl		1'139	1'200	1'792	592

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Steuern						
Steuerfuss			1.95	1.95	1.95	0.00
Natürliche Personen (NP)						
Steuerertrag Berichtsjahr, inkl. Nachträge	Mio. Franken		74.49	73.66	78.84	5.18
davon Steuerertrag Nachträge	Mio. Franken		3.22	1.78	6.26	4.48
Juristische Personen (JP)						
Steuerertrag Berichtsjahr, inkl. Nachträge	Mio. Franken		11.23	11.98	11.12	-0.86
davon Nachträge	Mio. Franken		2.26	2.17	1.65	-0.52
Total Steuerertrag NP & JP						
Berichtsjahr, inkl. Nachträge	Mio. Franken		85.72	85.64	89.96	4.32
davon Nachträge	Mio. Franken		5.48	3.95	7.91	3.96
Steuern						
Veränderung Steuerwachstum Berichtsjahr/Vorjahr (NP & JP)	Prozent		1%	2%	5%	3%
Relative Steuerkraft Berichtsjahr (NP & JP)	Franken		1'537	1'530	1'590	60
Veränderung relative Steuerkraft Berichtsjahr / Vorjahr (NP & JP)	Prozent		-2%	1%	3%	2%

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB50 Bevölkerungsdienste			**0**	**0**		
50.02	Stadtbüro, Empfang	2022	2022	0	0	Externe Weiterbildung von 2 Empfangsmitarbeitenden	1 MA hat eine WB als Dipl. Empfangs-/& Kundendienstmitarbeiterin im 2022 erfolgreich abgeschlossen
50.03	Stadtbüro, Empfang	2021	2022	0	0	Schulung Ticket-Handling	Es erfolgen laufend team-interne gegenseitige Kurzinformationen / Schulungen
50.04	Einwohnerkontrolle	2023	offen	0	0	NEST-Realis iS elektronischer Heimatscheine	Wird voraussichtlich im 2023 umgesetzt.
50.05	Einwohnerkontrolle	2021	2022	0	0	eUmzug Projekt	Umsetzung/Einführung in Kriens abgeschlossen. Jährliche Support-Beiträge werden erfolgsrelevant verbucht
50.06	Einwohnerkontrolle	2022	2022	0	0	Revidiertes Datenschutzgesetz: Nachweis Datenbekanntgabe (Einzel- /+ Sammelauskünfte (Lizenzkosten, Dienstleistungen und Wartungskosten)	Das Update der Fachapplikation für den Nachweis von Datenbekanntgaben ist erfolgt. Das revidierte Datenschutzgesetz tritt per 1.9.23 in Kraft
50.07	Einwohnerkontrolle	2022	offen	0	0	Import Grundbuchmeldung nach eCH 01.34 (Lizenzkosten)	Konnte noch nicht umgesetzt werden. Die Einführung der Schnittstelle bei den Gemeinden ist beim Kanton pendent.
50.08	Einwohnerkontrolle	2023	offen	0	0	Import Grundbuchmeldung nach eCH 01.34 (Wartungs-/ & Dienstleistungskosten)	Konnte noch nicht umgesetzt werden. Die Einführung der Schnittstelle bei den Gemeinden ist beim Kanton pendent.
50.09	Einwohnerkontrolle	2022	offen	0	0	Organisations-/Prozess- /Kulturanalyse (konnte im 2021 infolge budgetloser Zustand nicht realisiert werden. Bezeichnung geändert, Betrag analog 2021)	Das Projekt konnte im 2022 mit einer Bachelor-Arbeit gestartet werden und wir voraussichtlich im 2023 beendet.
50.10	Zivilstandsamt	2021	offen	0	0	Abschlusskontrolle Infostar	Konnte aufgrund fehlender personeller Ressourcen noch nicht umgesetzt werden
50.11	Zivilstandsamt	2021	2022	0	0	Broschüre heiraten in Kriens	Es wurde ein Merkblatt "Eheschliessung in der Schweiz" erstellt. Dieses Merkblatt ist auf der Website aufgeschaltet
50.12	Bürgerrechtswesen	2022	offen	0	0	Erklärvideos / Neue Broschüre "Der Weg zum Schweizer Pass"	Die Erstellung einer neuen Broschüre ist in Vorbereitung und zurzeit noch pendent. Ein Erklärvideo ist aktuell noch kein Thema
50.13	Betreibungen	2021	offen	0	0	Digitalisierung	Das Projekt ist ein laufender Prozess. Die physischen Akten und die Tagespost sind/wird eingescannt.
50.14	Betreibungen	2022	2022	0	0	Reorganisation Schaltersituation	Projekt wurde umgesetzt und abgeschlossen. Finanziert über das Investitions-Budget Immobilien
50.15	Steuern	2022	2022	0	0	Reorganisation Schaltersituation	Projekt wurde umgesetzt und abgeschlossen. Finanziert über das Investitons-Budget Immobilien
50.16	Friedhof-/ & Bestattungswesen	2022	2022	0	0	Erhöhung Gebührentarif	Projekt abgeschlossen
50.17	Friedhof-/ & Bestattungswesen	2021	2022	0	0	Broschüre Friedhof- und Bestattungswesen	Projekt abgeschlossen
50.18	Steuergesetzänderung: Reduktion Vermögenssteuer	2020	2024	0	0	Steuergesetzänderung: Reduktion Vermögenssteuer von 0.875‰ auf 0.75‰ (AFR18) ab 1.1.24	Aufgrund einer Steuergesetzänderung wird der Vermögenssteuerertrag ab 1.1.2024 tiefer ausfallen

50 Bevölkerungsdienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	2'814	2'865	2'931	2%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'830	1'419	1'340	-6%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	347	302	305	1%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'634	1'731	1'694	-2%
Aufwand		**6'625**	**6'317**	**6'270**	**-1%**
40	Fiskalertrag	85'818	85'751	90'072	5%
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	2'310	2'094	2'409	15%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	75	100	73	-27%
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	637	633	664	5%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	827	854	853	0%
Ertrag		**89'667**	**89'431**	**94'071**	**5%**
Saldo Globalbudget		**-83'042**	**-83'114**	**-87'801**	**-4'687**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		-83'849	-83'992	-88'642	6%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Steuerverwaltung	Aufwand	1'918	2'036	2'004	-2%
	Ertrag	395	389	421	8%
	Saldo	1'523	1'647	1'583	-4%
Einwohnerkontrolle	Aufwand	577	616	604	-2%
	Ertrag	115	83	125	51%
	Saldo	462	533	479	-10%
Zivilstandswesen	Aufwand	174	252	220	-12%
	Ertrag	97	92	92	-1%
	Saldo	77	160	129	-19%
Betreibungswesen	Aufwand	1'045	867	1'052	21%
	Ertrag	967	967	967	0%
	Saldo	78	-100	84	-185%
Bürgerrechtswesen	Aufwand	100	129	99	-24%
	Ertrag	67	55	51	-6%
	Saldo	33	74	48	-36%
AHV-Zweigstelle	Aufwand	194	252	177	-30%
	Ertrag	52	52	57	9%
	Saldo	142	200	120	-40%
AHV	Aufwand	62	52	54	5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	62	52	54	5%
Arbeitsamt	Aufwand	30	14	13	-5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	30	14	13	-5%
Tageskarten SBB	Aufwand	84	56	56	0%
	Ertrag	84	43	74	72%
	Saldo	0	13	-18	-238%
Friedhof und Bestattung	Aufwand	77	69	84	21%
	Ertrag	283	263	366	39%
	Saldo	-207	-193	-282	46%
Hundesteuer	Aufwand	0	0	1	68%
	Ertrag	97	105	113	8%
	Saldo	-97	-105	-112	8%
Sonderabgaben Altlastensanierungen	Aufwand	246	247	248	0%
	Ertrag	261	266	257	-4%
	Saldo	-15	-20	-9	-54%
Gemeindesteuerertrag	Aufwand	250	202	-49	-124%
	Ertrag	85'383	85'592	89'842	5%
	Saldo	-85'133	-85'390	-89'891	5%
Total	Aufwand	4'757	4'791	4'563	-5%
	Ertrag	87'800	87'906	92'364	5%
	Saldo	**-83'042**	**-83'114**	**-87'801**	**6%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**347**	**302**	**305**	1%
3601.00	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	246	247	248	0%
3611.00	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	3	4	3	-25%
3631.00	Beiträge an Kantone u. Konkordate	62	52	54	5%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35	0	0	

Transferertrag					
46	**Total**	**637**	**633**	**664**	5%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen u. Konkordaten	51	51	54	4%
4611.01	Entschädigung vom Kanton Steuerinkassoprovision	11	5	11	122%
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden Steuerinkassoprovision	309	310	338	9%
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	266	266	261	-2%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**-83'114**					
Saldo	**-83'114**	**0**	**0**	**0**	**-83'114**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Das Nettoergebnis im Globalbudget der Rechnung 2022 ist um rund Fr. 4.68 Mio. besser ausgefallen als das budgetierte Nettoergebnis im Globalbudget 2022. Dies kann hauptsächlich auf das höhere Nettoergebnis beim Gemeindesteuerertrag zurückgeführt werden. Es kann festgestellt werden, dass ein sorgsamer und gewissenhafter Umgang mit den finanziellen Ressourcen innerhalb der Abteilung erfolgt ist.

Steuern
Das Nettoergebnis des budgetierten Steuerertrages 2022 ist um rund Fr. 4.49 Mio höher ausgefallen als budgetiert.
Gegenüber dem Rechnungsabschluss 2021 kann ein Steuer-Mehrertrag um rund Fr. 4.75 Mio. festgestellt werden.

Ordentliche Steuern (**Veränderungen gegenüber der definitiven Rechnung 2021**)
Natürliche Personen
Der Steuerertrag 2022 hat um rund Fr. 4.28 Mio. zugenommen gegenüber der Rechnung 2021. Diese Zunahme ist vor allem bei den Nachträgen der Einkommens-Steuern (Steuerjahre 2021 und früher) sowie den laufenden Einkommens-Steuern (Steuerjahr 2022) festzustellen. Dies kann hauptsächlich mit der Steuererhöhung um 1/20 Einheiten seit dem Steuerjahr 2021 sowie der stetig wachsenden ständigen Wohnbevölkerung begründet werden. Gegenüber dem Rechnungsjahr 2021 hat die ständige Wohnbevölkerung um 415 Personen zugenommen (Vergleich Jahresbericht 2021 / Statistik Einwohnerservice per 31.12.2022).
Bei den laufenden Einkommens-Steuern, die rund 1/3 des Steuer-Mehrertrages ausmachen, handelt es sich um provisorische Steuererträge. Es kann daher nicht davon ausgegangen werden, dass in den Folgejahren mit einer vergleichbaren Zunahme gerechnet werden kann.

Juristische Personen
Der Steuerertrag ist um rund Fr. 109'000 tiefer ausgefallen. Bei den provisorischen Steuererträgen des laufenden Jahres 2022 ist zwar eine Zunahme von rund Fr. 500'000 zu verzeichnen. Bei den Nachträgen kann jedoch eine Abnahme von rund Fr. 610'000 festgestellt werden. Das heisst, die Steuererträge aus den früheren Jahren sind gestützt auf die definitiven Veranlagungen tiefer ausgefallen als erwartet.

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass die ordentlichen Steuererträge der Natürlichen und Juristischen Personen um rund 5% höher ausgefallen sind. Dies gegenüber dem Budget 2022 aber auch gegenüber der Rechnung 2021.

Betreibungsamt
Im Rechnungsjahr kann einerseits eine Zunahme von rund 9% der Betreibungen, andererseits eine Abnahme der Pfändungen von rund 11% festgestellt werden. Die Zunahme der Betreibungen widerspiegelt die Veränderung der Zahlungsmoral der Schuldner, sie hat abgenommen. Der Rückgang der Pfändungen lässt darauf schliessen, dass die Schuldner entweder die Forderung erst nach bereits erfolgter Betreibung bezahlt haben oder dass vermehrt Ratenzahlungen zwischen Gläubiger und Schuldner nach erfolgter Betreibung vereinbart wurden.
Die Gebühreneinnahmen sind dennoch auf dem Niveau des Vorjahres. Die im 2022 budgetierten Gebühreneinnahmen sind erreicht.
Aufgrund der Zunahme der ständigen Wohnbevölkerung ist mit grösster Wahrscheinlichkeit mit einer Zunahme der Betreibungen zu rechnen.

Bevölkerungsdienste allgemein
Der Netto-Ertrags-Überschuss gemäss Rechnung 2022 im Vergleich zum Budget 2022, ohne Berücksichtigung des Gemeindesteuer-Ertrages, beträgt rund Fr. 198'000. Dies ist hauptsächlich auf die höheren Erträge des Friedhof-/ & Bestattungswesen infolge Gebührenerhöhung per 1. Januar 2022 zurückzuführen. Zudem sind die Gebühren-Erträge für Amtshandlungen bei der Einwohnerkontrolle um rund 50% höher als budgetiert ausgefallen. Dies könnte unter anderem damit zusammenhängen, dass die ständige Wohnbevölkerung gegenüber dem Rechnungsjahr 2021 um 415 Personen zugenommen hat (Vergleich Jahresbericht 2021 / Statistik Einwohnerservice per 31.12.2022).
Die Zunahme der ständigen Wohnbevölkerung kann künftig Einfluss auf die Steuererträge, die Gebühren-Erträge für Amtshandlungen und Erträge aus Dienstleistungen haben. Sie beeinflussen zudem die vorhandenen, personellen Ressourcen der ganzen Abteilung.

Stadtbüro
Die Schalter im Stadtbüro waren das ganze Jahr uneingeschränkt geöffnet. Es haben rund 30'500 persönliche Kundenkontakte im Stadtbüro stattgefunden. Die meist beanspruchten Dienstleistungen waren unverändert bei der Einwohnerkontrolle, beim Betreibungsamt und den Sozialen Diensten.

60 Sozialdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		17.25	17.65	16.40	-1.25
Mengengerüst WSH-Dossiers pro Vollzeitstelle Sozialarbeit (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	80/100	82/100	80/100	73/100	7/100
Sozialhilfequote	Prozent	4.3	3.6	4.5	erscheint November 2023	
Ausgaben Wirtschaftliche Sozialhilfe netto ohne Personalaufwand	Mio. Franken	8.00	7.25	7.70	5.48	-2.22

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Dossiers mit Leistungsbezug	Anzahl		573	738	533	-205
Personen mit Leistungsbezug	Anzahl		928	1'134	881	-253
Abgeschlossene Dossiers	Anzahl		92	112	95	-17
Abgeschlossene Dossiers	Anzahl Personen		144	183	149	-34
Neue Dossiers mit WSH-Antrag	Anzahl		181	231	140	-91
Neue Dossiers mit WSH-Antrag	Anzahl Personen		333	389	231	-158

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB60 Sozialdienste			**0**	**0**		
60.01	Wirtschaftliche Sozialhilfe	läuft	offen	0	0	niedrigere Sozialhilfequote nach Abklingen der Coronapandemie	Wird laufend beobachtet. Die Fallzahlen fielen 2022 erneut. 2021 sank die Sozialhilfequote auf 3.6 Prozent. Eine noch tiefere Sozialhilfequote ist für 2022 zu erwarten (Zahlen werden im November 2023 publiziert).

60 Sozialdienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	1'851	2'179	1'930	-11%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	80	182	128	-29%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	12'029	12'265	11'284	-8%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	3'098	3'482	3'200	-8%
Aufwand		**17'058**	**18'107**	**16'542**	**-9%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	4'778	4'392	5'461	24%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	1	0	3	
46	Transferertrag	133	172	350	103%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'407	3'164	2'816	-11%
Ertrag		**7'319**	**7'729**	**8'630**	**12%**
Saldo Globalbudget		**9'738**	**10'378**	**7'912**	**-2'466**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		9'047	10'061	7'529	-25%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
WSH	Aufwand	14'650	14'942	13'717	-8%
	Ertrag	4'912	4'564	5'805	27%
	Saldo	9'738	10'378	7'912	-24%
Total	Aufwand	14'650	14'942	13'717	-8%
	Ertrag	4'912	4'564	5'805	27%
	Saldo	**9'738**	**10'378**	**7'912**	**-24%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**12'029**	**12'265**	**11'284**	-8%
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	0	0	1	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0	76	0	-100%
3637.10	Beiträge WSH Stadtbürger	1'219	1'345	1'133	-16%
3637.11	Beiträge WSH Kantonsbürger	1'866	2'004	1'573	-22%
3637.12	Beiträge WSH Bürger anderer Kantone	2'830	2'978	2'428	-18%
3637.13	Beiträge WSH Ausländische Staatsangehörige	4'345	4'202	4'221	0%
3637.14	Beiträge WSH Flüchtlinge u. vorläufig Aufgenommene	1'769	1'660	1'929	16%
Transferertrag					
46	**Total**	**133**	**172**	**350**	103%
4611.03	Entschädigungen vom Kanton WSH	133	172	350	103%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**10'378**					
Saldo	**10'378**	**0**	**0**	**0**	**10'378**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Die Nettoausgaben inklusive Umlagen für die Wirtschaftliche Sozialhilfe sind 2022 deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert und schlossen erfreuliche Fr. 2'466'331 unter Budget ab. Der direkte Aufwand an wirtschaftlicher Sozialhilfe fiel mit Fr. 11.28 Mio. um Fr. 0.98 Mio. niedriger aus als budgetiert, die Einnahmen konnten auf Fr. 5.45 Mio. gesteigert werden, was einem Plus von Fr. 1.06 Mio. gegenüber dem Budget entspricht. Selbst beim Personalaufwand wurden Fr. 0.26 Mio. gegenüber dem budgetierten Betrag eingespart, dies trotz Erhöhung der Stellenpensen in der Sozialarbeit. Zurückzuführen sind diese Minderkosten auf personelle Vakanzen, welche nicht sofort ersetzt werden konnten.

Dieses gute Finanzergebnis ist einerseits das Resultat der 2021 umgesetzten Stellenpensenerhöhung in den Sozialdiensten: die damit geschaffenen personellen Ressourcen erlauben es den Sozialdiensten, die Sozialhilfeempfangenden nicht nur «zu verwalten», sondern engmaschig zu betreuen, was eine schnellere berufliche Integration und damit eine höhere und nachhaltigere Ablösequote zur Folge hat. Zudem trägt die aktuell sehr gute Wirtschaftslage massgeblich dazu bei, dass auch Menschen mit schwieriger Ausgangslage (keine Berufsbildung, fehlende Sprachkenntnisse) mit den notwendigen Investitionen (Arbeitsintegrations-programme, Sprachkurse, Finanzierung von Erstausbildungen) den Weg in den 1. Arbeitsmarkt finden. Problematisch bleibt die Tatsache, dass eine beträchtliche Anzahl der Sozialhilfeempfangenden zwar arbeitet, aber mit dem erzielten Lohn das Existenzminimum für sich und die Familie nicht decken kann. Zu erwähnen ist schliesslich, dass ein Teil der Einnahmen in der Wirtschaftlichen Sozialhilfe aufgrund von Verrechnungen der Sozialhilfe mit sozialversicherungsrechtlichen Ansprüchen erzielt wird.

65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		2.90	2.00	2.10	0.10
Alimentenhilfe						
Alimentenbevorschussung Ausgaben	Mio. Franken		0.96	0.88	0.87	-0.01
Alimentenbevorschussung Rückerstattungen	Mio. Franken		0.35	0.44	0.33	-0.11
Rückerstattungsquote	Prozent	50%	36%	50%	38%	-12%

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Restfinanzierung Langzeitpflege stationär (Heime)						
Pflegetage Heime Kriens (Bettenbelegung für Pflege)	Tage/Jahr		105'809	112'200	108'710	-3'490
Spitex (Restfinanzierung Langzeitpflege ambulant)						
Pflegestunden KLV inkl. Akut- und Übergangspflege Spitex Kriens	Stunden		38'173	37'179	38'892	1'713
Patientinnen und Patienten Spitex Kriens, Neueintritte pro Jahr	Anzahl Personen		530	490	535	45
Patientinnen und Patienten auswärtige und private Spitex	Anzahl Personen		106	612	133	-479
Betreuungsstunden hauswirtschaftliche Leistungen Spitex Kriens	Stunden		14'155	15'300	14'049	-1'251
Patientinnen und Patienten hauswirtschaftliche Leistungen Spitex	Anzahl Personen		577	581	569	-12
KIG						
Auskünfte Beratungen	Anzahl		22'590	18'000	27'053	9'053
Koordination/Übergabe extern	Anzahl		7'769	7'300	7'028	-272
Koordination/Übergabe Wohnungen / Heime Kriens	Anzahl		208	300	307	7
Alimenteninkasso						
Fälle (Inkasso und Bevorschussung)	Anzahl		263	300	312	12
Fallbelastung pro 100 % Vollzeitstelle	Anzahl		164	187	149	-38

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste			**0**	**0**		
65.01	Pflegefinanzierung stationär Heime Kriens	2018	offen	0	0	Wachstum 1%	Die Kostensteigerung betrug 2022 rund 21 % gegenüber den 2021 ausgewiesenen Kosten. Dies u.a., weil die Vollkostenabrechnung 2021 höher als budgetiert und abgegrenzt ausfiel, was die 2022 auszuweisenden Kosten erhöht. Bereinigt beträgt die Kostensteigerung nur 13 % gegenüber 2021. Zudem gilt es zu beachten, das 2021 infolge der Pandemie viele Menschen den Heimeintritt scheuten.
65.02	Pflegefinanzierung stationär auswärtige und private Heime	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Die Kostensteigerung betrug 2022 rund 4 % gegenüber 2021. Dabei gilt zu beachten, dass 2021 ein Pandemiejahr war und viele Menschen den Heimeintritt scheuten.
65.03	Pflegefinanzierung ambulant Spitex Kriens	2019	offen	0	0	Wachstum 1%	Die Kostensteigerung betrug 2022 rund 6 % gegenüber 2021.
65.04	Krankenversicherung (IPV): Prämienverbilligung	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%, Kostensteigerung 1 %	Die Kostensteigerung betrug 2022 rund 1.7 % gegenüber 2021.
65.05	Ergänzungsleistungen AHV/IV	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%, Kostensteigerung 4 %	Entgegen den Prognosen des Kantons Luzern sanken die Kosten für die Ergänzungsleistungen 2022 um rund 2 % gegenüber 2021.
65.06	Alimentenhilfe (Bevorschussung exkl. Inkasso)	läuft	offen	0	0	Wachstum und Kostensteigerung 5 %, bis 2023, danach 2 % wegen Coronapandemie und verhältnismässig höheren Unterhaltsverpflichtungen durch die Gerichte	Entgegen den Erwartungen sanken die Kosten für die Alimentenbevorschussung 2022 um rund 9 % gegenüber 2021.
65.07	SEG	läuft	offen	0	0	Wachstum 1%	Wachstum 1 % wurde eingehalten.
65.08	übrige Fürsorge: Projekte Sozialwesen	2019	2022	0	0	Projekt Sozialstrategie / Projekt-Nr. FS06	Projekt verzögert sich infolge Abhängigkeiten zu anderen Projekten und Departementen.

65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	421	253	205	-19%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	99	275	241	-13%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	36'482	36'979	37'312	1%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	568	476	445	-7%
Aufwand		**37'570**	**37'984**	**38'202**	**1%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	834	1'007	890	-12%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	2	
46	Transferertrag	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	531	0	0	
Ertrag		**1'365**	**1'007**	**892**	**-11%**
Saldo Globalbudget		**36'205**	**36'976**	**37'310**	**333**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		36'168	36'500	36'866	1%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
KLICK	Aufwand	64	65	65	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	64	65	65	0%
Restfinanzierung Pflegeheime	Aufwand	6'819	7'327	8'020	9%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	6'819	7'327	8'020	9%
Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	Aufwand	22	31	14	-54%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	22	31	14	-54%
Spitex	Aufwand	2'570	2'727	2'736	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	2'570	2'727	2'736	0%
Ambulante Krankenpflege übriges	Aufwand	366	340	357	5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	366	340	357	5%
KIG	Aufwand	186	189	198	5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	186	189	198	5%
Gesundheitswesen übriges	Aufwand	134	181	136	-25%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	134	181	136	-25%
Krankenversicherung	Aufwand	43	43	39	-9%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	43	43	39	-9%
Prämienverbilligungen	Aufwand	3'116	3'184	3'329	5%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	3'116	3'184	3'329	5%
Ergänzungsleistungen	Aufwand	14'146	14'061	13'850	-2%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	14'146	14'061	13'850	-2%
Familienausgleichskasse	Aufwand	111	113	116	2%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	111	113	116	2%
Leistungen an das Alter	Aufwand	0	5	1	-82%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	5	1	-82%
Alimentenbevorschussung und -inkasso	Aufwand	1'744	1'851	1'633	-12%
	Ertrag	830	1'007	886	-12%
	Saldo	914	843	746	-12%
Familie und Jugend	Aufwand	176	150	150	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	176	150	150	0%
Arbeitslosenfürsorge	Aufwand	1	1	0	-70%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	1	1	0	-70%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
SEG	Aufwand	6'409	6'485	6'439	-1%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	6'409	6'485	6'439	-1%
Asylwesen, Integration	Aufwand	122	117	107	-8%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	122	117	107	-8%
Wirtschaftliche Hilfe freiwillig	Aufwand	43	42	32	-23%
	Ertrag	0	0	1	
	Saldo	43	42	31	-26%
Übrige Fürsorge	Aufwand	967	1'073	977	-9%
	Ertrag	2	0	2	
	Saldo	965	1'073	975	-9%
Total	Aufwand	37'038	37'984	38'199	1%
	Ertrag	832	1'007	890	-12%
	Saldo	**36'205**	**36'976**	**37'310**	**1%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**36'482**	**36'979**	**37'312**	1%
3611.00	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	70	74	73	-1%
3631.00	Beiträge an Kantone u. Konkordate	44	1	0	-70%
3631.02	Beiträge an STAPUK	3	3	3	-12%
3631.03	Beiträge an IPV	3'116	3'226	3'367	4%
3631.04	Beiträge an EL	14'146	14'061	13'850	-2%
3631.05	Beiträge an Familienausgleichskasse	111	113	116	2%
3631.06	Beiträge an SEG	6'409	6'485	6'439	-1%
3631.07	Beiträge an uneinbringliche KK-Prämien	283	326	256	-22%
3631.11	Beiträge an ZiSG	234	237	237	0%
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	0	0	1	
3632.03	Beiträge an KLICK	64	65	65	0%
3632.04	Beiträge an Restfinanzierung Heime innerkantonal	1'545	1'683	1'503	-11%
3632.06	Beiträge an CONTACT	129	155	137	-12%
3632.08	Beiträge an Restfinanzierungen Heime ausserkantonal	100	84	211	151%
3634.01	Beiträge an Heime Kriens AG	5'156	5'500	6'252	14%
3634.03	Beiträge an andere Heime	27	0	14	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	38	73	32	-57%
3635.01	Beiträge an private Spitexorganisationen	159	120	260	116%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13	10	3	-72%
3636.02	Beiträge an Spitex Kriens	2'466	2'440	2'312	-5%
3636.03	Beiträge an Kinderspitex Zentralschweiz	22	14	2	-82%
3636.05	Beiträge an Pro Senectute	136	135	139	2%
3636.06	Beiträge an VKG	10	14	16	13%
3636.07	Beiträge an FABIA	25	20	14	-31%
3636.08	Beiträge an MIKI	95	86	86	0%
3636.09	Beiträge an traversa	31	32	27	-14%

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
3636.15	Beiträge an Spitex Kriens Hauswirtsch. Leistungen	366	340	357	5%
3636.16	Beiträge an Spitex Kriens Mütter- u. Väterberatung	176	150	150	0%
3636.17	Beiträge an öffentliche Spitexorganisation o. Erwerbszweck	13	35	4	-87%
3637.01	Beitrag an Alimentenzahlungen	480	534	438	-18%
3637.02	Beitrag an Alimentenbevorschussung	961	930	872	-6%
3637.08	Beiträge Restkosten an Freiberufliche Pflegepersonen	47	29	65	125%
3637.15	Beiräge an priv. Haushalte Rückerstatt. Kostenant. Spitex	7	3	11	252%

Transferertrag

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

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**36'976**					
01.03.23 Beiträge an Heime Kriens AG						333
Saldo	**36'976**	**0**	**0**	**0**	**36'976**	**333**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Die Rechnung 2022 der Gesellschafts- und Gesundheitsdienste schliesst Fr. 333'219.74 über Budget ab. Die zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht voraussehbaren Mehrkosten betrafen insbesondere die Pflegerestfinanzierung bei den Heime Kriens AG von Fr. 752'000 und den ausserkantonalen Heimen von Fr. 127'000. Diese Mehrkosten konnten auch nicht durch die Minderkosten von Fr. 181'000 für die Pflegerestfinanzierungskosten der übrigen innerkantonalen Heime sowie weiteren Einsparungen innerhalb des Kostenträgers von insgesamt rund Fr. 360’000 kompensiert werden. Das Budget 2022 wurde im Mai 2021 aufgrund der Vorjahreszahlen (Pandemiejahr) erstellt.

In allen übrigen Bereichen wurde das Budget 2022 eingehalten und in vielen Bereichen sogar unterschritten. Die wenigen minimen Überschreitungen wurden kompensiert. Bei einem Nettoergebnis von Fr. 37.3 Mio. wurde das Globalbudget insgesamt nur um 0.9% überschritten.

70 Berufsbeistandschaft

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit		11.00	11.15	11.80	0.65
Anzahl Dossier pro 100% Stelle Sozialarbeit ohne Leitung	Anzahl	70	72	70	70	0
Anzahl Stellenprozente Administration pro 100% Stelle Sozialarbeit	Prozent	80%	64%	80%	82%	2%
Anzahl Rechnungsführungen pro 100% Stelle Administration	Anzahl	60	71	70	66	-4
Einnahmen aus Mandatsentschädigungen	Franken	300'000	301'224	325'000	257'164	-67'836
Neue Fälle	Anzahl	70	103	90	91	1
Abgeschlossene Fälle	Anzahl	65	86	70	103	33

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Dossier Kinderschutz inkl. Pflegekinderwesen	Anzahl		191	220	175	-45
Dossier Erwachsenenschutz	Anzahl		226	240	230	-10

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB70 Berufsbeistandschaft			**0**	**0**		
70.01	Stärkung Eigenverantwortung	läuft	2022	0	0	Arbeiten mit Handlungsplänen	Projekt konnte im 2022 abgeschlossen werden. Es wird weiterhin mit HP gearbeitet.
70.02	Stärkung Selbstbestimmung	läuft	2022	0	0	dito	dito 70.01
70.03	Einführung FibuSync gemäss GB20	2020	2022	0	0	Anschaffungskosten Diartis, Automatisierung der Debitorenbuchhaltung	Projekt konnte im 2022 abgeschlossen werden.
70.04	Optimierung Schnittstelle Beistandspersonen/ Sachbearbeitung	läuft	offen	0	0	Personalkosten: Ressortleitung Fachdienst, Sachbearbeitung / Administration / Buchhaltung, Anpassung von Abläufen, Organisationsentwicklung	Ressortleitung Support / Sachbearbeitung wurde geschaffen, Besetzung ist per 1.4.2023 geplant.
70.05	Anpassung der Führungsstruktur, Organisationsentwicklung	2020	offen	0	0	Personalkosten: Stellenantrag für Ressortleitung ab 2022 gestellt	dito 70.04

70 Berufsbeistandschaft
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	1'350	1'350	1'264	-6%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	97	102	106	4%
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	328	355	325	-8%
Aufwand		**1'775**	**1'807**	**1'696**	**-6%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	301	325	257	-21%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	70	50	65	29%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	
Ertrag		**371**	**375**	**322**	**-14%**
Saldo Globalbudget		**1'403**	**1'432**	**1'374**	**-58**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		1'076	1'078	1'049	-3%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Berufsbeistandschaft	Aufwand	1'772	1'807	1'696	-6%
	Ertrag	369	375	322	-14%
	Saldo	1'403	1'432	1'374	-4%
Total	Aufwand	1'772	1'807	1'696	-6%
	Ertrag	369	375	322	-14%
	Saldo	**1'403**	**1'432**	**1'374**	**-4%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				

Transferertrag

46	**Total**	**70**	**50**	**65**	29%
4612.00	Entschädig. Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	70	50	65	29%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**1'432**					
Saldo	**1'432**	**0**	**0**	**0**	**1'432**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Die Entgelte (Kostenbeteiligung Dritter) sind tiefer ausgefallen als budgetiert, hingegen war der Transferbetrag der Gemeinde Schwarzenberg höher als budgetiert. Durch tiefere Kosten im Bereich Personalaufwand, konnten die Mindereinnahmen bei den Entgelten kompensiert werden. Gründe für die tieferen Kosten im Bereich Personalaufwand waren eine aufgrund des Fachkräftemangels über mehrere Monate nicht besetzte Berufsbeistandsstelle und Vakanzen aufgrund von Krankheit.

75 KESB

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Personalstellen gemäss Budget	Vollzeit		7.40	7.90	8.10	0.20
davon Leitung	Vollzeit	0.40	0.40	0.40	0.40	0.00
davon Behördenmitglied	Vollzeit	1.95	1.20	1.70	2.05	0.35
Personen mit Massnahmen	Personen	550	521	520	539	19
Abgeschlossene Verfahren	Anzahl	950	1'285	1'050	1'365	315
Entscheide	Anzahl	700	844	750	977	227
Neuabklärungen pro Jahr (Prüfungen Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen ohne Fürsorgerische Unterbringung)	Anzahl	160	304	180	375	195
Neuanordnungen / Übernahmen von Kindes -und Erwachsenenschutzmassnahmen pro Jahr (Anzahl Personen)	Anzahl	85	133	90	163	73
Aufhebungen / Abschreibungen/ Übertragungen von Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen pro Jahr (Anzahl Personen)	Anzahl	85	125	90	140	50
Gebühreneinnahmen pro Jahr	Franken	135'000	160'371	130'000	125'233	-4'767
Neu eröffnete Verfahren Fachbehörden 100% (inkl. Leitung)	Anzahl	530	889	548	565	17
Entscheid Fachbehörden 100% (inkl. Leitung)	Anzahl	320	527	357	399	42
Neu eröffnete Verfahren Fachdienste 100%	Anzahl	190	223	209	261	52
Entscheid Fachdienste 100%	Anzahl	115	145	136	184	48

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Neu eröffnete Verfahren	Anzahl	1'100	1'295	1'150	1'385	235
Geführte behördliche Massnahmen nach Kinder, Erwachsene und evtl. weitere Typisierungen	Anzahl	670	716	690	757	67
	Anzahl Kinder		348	325	376	51
	Anzahl Erwachsene		368	365	381	16
Behördliche Massnahmen nach Kinder, Erwachsene und evtl. weitere Typisierungen per 31.12.	Anzahl	530	561	540	591	51
	Anzahl Kinder		246	235	272	37
	Anzahl Erwachsene		315	305	319	14

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB75 KESB			**0**	**0**		
75.01	Viertes Behördenmitglied	2019	2022	0	0	Gemäss Jahresbericht 2018: Ziel ist die Sicherstellung einer beschlussfähigen KESB	erledigt

75 KESB

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	990	1'185	1'176	-1%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	117	128	106	-17%
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	274	288	257	-11%
Aufwand		**1'381**	**1'601**	**1'539**	**-4%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	168	205	164	-20%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	57	41	55	34%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	0	0	0	
Ertrag		**225**	**246**	**219**	**-11%**
Saldo Globalbudget		**1'156**	**1'355**	**1'320**	**-35**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		882	1'067	1'063	0%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
KESB	Aufwand	1'351	1'592	1'513	-5%
	Ertrag	196	237	193	-19%
	Saldo	1'156	1'355	1'320	-3%
Total	Aufwand	1'351	1'592	1'513	-5%
	Ertrag	196	237	193	-19%
	Saldo	**1'156**	**1'355**	**1'320**	**-3%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**0**	**0**	**0**	
	keine				
Transferertrag					
46	**Total**	**57**	**41**	**55**	34%
4612.00	Entschädig. Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	57	41	55	34%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**1'355**					
Saldo	**1'355**	**0**	**0**	**0**	**1'355**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Das Budget der KESB Kriens-Schwarzenberg ist leicht unterschritten (knapp Fr. 35'000). Trotz weniger Einnahmen als budgetiert, konnte das Budget eingehalten werden. Dies ist unter anderem auf Weiterbildungen, die aus diversen Gründen nicht durchgeführt werden konnten, sowie auf eine leichte Senkung der Kosten für Gutachten zurückzuführen.

80 Familien-, Freizeit- und Kulturdienste

Messgrössen

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Familien- und Kulturdienste						
Personalstellen	Vollzeit		2.20	6.00	6.00	0.00
Kultur						
Kulturgesuche	Projektgesuche		25	35	24	-11
	Strukturgesuche		7	12	10	-2
Sitzungen Kulturkommission	Anzahl	6	5	6	6	0
Betreuungsgut-scheine						
Betreuungsgutscheine	Anzahl Familien		131	129	101	-28
Spielgruppen						
Sprachliche Frühförderung	Anzahl Kinder		30	30	30	0
Stadtbibliothek						
Personalstellen	Vollzeit	2.00	1.90	1.90	1.70	-0.20
Kostendeckungsgrad	Prozent	10.00%	12.72%	12.73%	8.81%	-3.92%
Sport/Freizeit						
Chilbi	durchgeführt	Ja	Ja	Ja	Ja	
1. August-Feier	durchgeführt	Ja	Nein	Ja	Nein	
Vereinsunterstützung	Erreicht	Ja	Ja	Ja	Ja	
Rezertifizierung	Erreicht		Ja	Ja	Ja	
Freizeitunterricht						
Teilnehmer Ferienlager	Anzahl		28	120	39	-81
Ferienlager / Kostendeckungsgrad	Prozent		55%	50%	49%	-1%
Teilnehmer SKW	Anzahl		556	600	621	21
Kinder- und Jugendanimation						
Öffnungszeiten Club	Stunden		294	350	281	-70
Vermittelte Sackgeldjobs	Anzahl		31	50	15	-35
Öffnungszeiten Infobar	Stunden		616	820	675	-145
Treffbesuch Club	Anzahl		2'116	2'500	2'254	-246
Aufsuchende Jugendanimation	Stunden		170	210	57	-154
Mobile Tour Jugendanimation	Anzahl		25	30	18	-12
Vermietete Proberäume	Anzahl		9	10	5	-5

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Betreuungsgutscheine						
Kosten pro Kind für Betreuungsgutscheine im Durchschnitt	Franken		4'420	4'806	5'730	924
Kultur						
Kosten pro Einwohner	Franken		44.15	41.72	44.58	2.86
Stadtbibliothek						
Ausleihe Total	Anzahl		97'969	105'800	85'889	-19'911
Ausleihe Bücher Kinder/Jugend	Anzahl		43'629	41'600	40'763	-837
Ausleihe Bücher Erwachsene	Anzahl		23'826	26'600	21'627	-4'973
Ausleihe Nonbooks (Zeitschr., CDs, DVDs)	Anzahl		30'514	37'600	23'499	-14'101
Aktive Benutzende	Anzahl		3'621	3'500	3'711	211
Kinder- und Jugendanimation						
Anfragen und Besucher Infobar	Anzahl		1'675	3'400	2'215	-1'185

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB80 Familien- und Kulturdienste			**100**	**65**		
80.01	Industrie- und Kulturweg	2020	offen	0	0	Erstellen eines Industrie- und Kulturweges über das Stadtgebiet	Im 2022 wurde eine 2. Etappe eröffnet. Im 2023 ist die vorerst letzte Etappe geplant.
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); Obligatorium 2024	2022 wurde erstmals eine flächen-deckende Sprachstandserhebung gem. kantonalen Vorgaben durchgeführt. Die sprachliche Frühförderung wird angeboten (3 Gruppen à 10 Kinder). Ein Ausbau wird angestrebt.
80.04	Kultur	2019	offen	0	0	Kulturmix mitten im Zentrum - Vernetzung der Kulturschaffenden	Der 5. Vernetzungsanlass konnte im Bell-Areal durchgeführt werden.
80.05	Betreuungsgutscheine	2019	offen	0	0	Mehrbetrag aufgrund steigender Einwohnerzahlen Projektnummer FS 22 Finanzstrategie 2024	Die Betreuungsgutscheine werden nachgefragt. Für 2023 wurde der Betrag erhöht.
80.06	Stadtbibliothek	2019	offen	0	0	Weiterführung und Entwicklung der Stadtbibliothek	Die Stadtbibliothek erfreut sich grosser Beliebtheit. Projekte bez. sprachlicher Frühförderung in der Stadtbibliothek werden geprüft.
80.07	Kulturtag für die Bevölkerung	2021	offen	0	0	Die Krienser Bevölkerung trifft auf die Krienser Kulturschaffenden	Dieses Projekt wird weiterverfolgt.
80.08	Rezertifizierung kinderfreundliche Gemeinde	2022	2023	0	0	Rezertifizierung	Rezertifizierung wurde angegangen.
80.09	Umsetzung Spielplatzkonzept	2019	offen	100	65	Umsetzung	Spielplatz Kuonimatt wurde partizipativ mit Kindern gebaut
80.10	Einführung Kinderförderung/Kinder- und Jugendräte	2020	offen	0	0	Investition in mobiles Büro	Grundausrichtung muss erst konzeptionell aufgearbeitet werden. Daher zeitlich rückgestellt.
80.11	Erhöhung Jugendförderungsbeiträge Vereine	2021	offen	0	0	Nach den Kürzungen der letzten Jahre sollen die Beiträge wieder auf das Niveau von vor 10 Jahren.	Im 2023 wurde der Betrag hierfür erhöht.
80.12	Sparbeitrag Midnight Sports rückgängig machen	2023	offen	0	0	Beitrag wird 2022 um 7'000 gekürzt, da aufgrund Corona 2020/21 weniger Mittel benötigt wurden. Ab 23 wieder voller Beitrag	Es wurde neu eine Leistungsvereinbarung erstellt, damit das Angebot aufrecht erhalten werden kann.
80.13	Umsetzung weitere Massnahmen kinderfreundliche Gemeinde	2020	2023	0	0	Massnahmen im Bereich Quartierentwicklung	Mit REK (Raumentwicklungskonzept) und STEK (Stadtentwicklungskonzept) wurden übergeordnete Konzepte gestartet. Daher vorerst keine Massnahmen geplant.

80 Familien- und Kulturdienste
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	626	1'137	1'032	-9%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	178	350	308	-12%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6	13	18	42%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	21	
36	Transferaufwand	1'504	1'760	1'620	-8%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	604	1'746	1'584	-9%
Aufwand		**2'918**	**5'005**	**4'583**	**-8%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	113	171	151	-11%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	10	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	20	46	56	22%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	475	1'016	881	-13%
Ertrag		**609**	**1'232**	**1'098**	**-11%**
Saldo Globalbudget		**2'309**	**3'773**	**3'485**	**-288**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		2'181	3'043	2'782	-9%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Mittagstische und Tagefamilien	Aufwand	101	101	80	-21%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	101	101	80	-21%
Betreuungsgutscheine	Aufwand	610	686	592	-14%
	Ertrag	31	5	13	161%
	Saldo	579	681	579	-15%
Kunst- und Kulturförderung	Aufwand	61	52	52	1%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	61	52	52	1%
Stadtbibliothek	Aufwand	513	511	530	4%
	Ertrag	65	61	47	-23%
	Saldo	448	450	483	7%
Ludothek	Aufwand	34	33	37	-34%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	34	33	37	-34%
Kulturelle Institutionen	Aufwand	719	739	735	-1%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	719	739	735	-1%
Sport	Aufwand	0	543	546	1%
	Ertrag	0	1	1	0%
	Saldo	0	542	545	1%
Jungbürgerfeier	Aufwand	0	7	5	-23%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	0	7	5	-23%
Kultur übriges	Aufwand	0	37	41	10%
	Ertrag	0	5	7	49%
	Saldo	0	32	34	4%
Freizeitunterricht	Aufwand	0	42	39	-5%
	Ertrag	0	37	30	-20%
	Saldo	0	5	10	109%
Übrige Freizeitgestaltung	Aufwand	0	350	171	-51%
	Ertrag	0	41	12	-71%
	Saldo	0	309	159	-48%
Jugendanimation	Aufwand	0	403	430	7%
	Ertrag	0	35	55	61%
	Saldo	0	369	374	2%
Schulärztlicher Dienst	Aufwand	39	57	50	-13%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	39	57	50	-13%
Schulzahnpflege	Aufwand	110	115	119	4%
	Ertrag	1	2	1	-49%
	Saldo	109	114	119	4%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Jugendschutz	Aufwand	45	52	48	-8%
	Ertrag	10	6	6	3%
	Saldo	35	46	41	-9%
Spielgruppen	Aufwand	205	234	205	-13%
	Ertrag	23	22	23	8%
	Saldo	183	213	182	-15%
Total	Aufwand	2'439	3'986	3'680	-8%
	Ertrag	130	214	195	-9%
	Saldo	**2'309**	**3'773**	**3'485**	**-8%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**1'504**	**1'760**	**1'620**	-8%
3612.00	Entschädig. Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	10	6	11	87%
3631.08	Beiträge an RKK	139	144	142	-1%
3631.09	Beiträge an Zentrum Sedel	14	0	12	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	0	35	37	8%
3632.05	Beiträge an BVL	203	206	209	1%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	12	4	-69%
3636.04	Beiträge an Sportvereine	0	113	102	-9%
3636.08	Beiträge an MIKI	71	83	83	0%
3636.10	Beiträge an Mittagstische u. Tagesfamilien	101	101	80	-21%
3636.11	Beiträge an Ludothek	11	11	11	0%
3636.12	Beiträge an Museum im Bellpark	340	340	340	0%
3636.13	Beiträge an Kulturvereine	35	57	47	-18%
3636.14	Beiträge an Spielgruppen	0	5	0	-100%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	23	18	13	-26%
3637.04	Beiträge an Betreuungsgutschriften	547	620	520	-16%
3637.05	Beiträge an Eltern für Spielgruppen	9	10	9	-11%
Transferertrag					
46	**Total**	**20**	**46**	**56**	22%
4631.00	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten	0	0	9	
4631.09	Kantonsbeiträge an frühe Sprachförderung	20	19	20	7%
4632.03	Beiträge von kath. u. ref. Kirchen	0	27	27	0%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	50	65	65	0%
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	50	65	65	0%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**3'773**					
Saldo	**3'773**	**0**	**0**	**0**	**3'773**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**100**					
80.09 Umsetzung Spielplatzkonzept			-35			
Saldo	**100**	**0**	**-35**	**0**	**65**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Die Rechnung 2022 schliesst nach Umlagen rund Fr. 280'000.00 unter Budget ab. Bei den Betreuungs-gutscheinen wird festgestellt, dies aufgrund der zweimaligen Tarifanpassung 2021, dass anspruchsberechtigte Familien diese aufgrund der reduzierten Beiträge nicht mehr nachgefragt haben und die Berufstätigkeit reduzieren, aufgeben oder eine andere Betreuungsform gewählt haben. Ebenso fielen Familien aufgrund der reduzierten Bezugsgrenze des massgebenden Einkommens aus der Anspruchsgruppe. Dadurch erhöhten sich die Durchschnittskosten pro Kind ➔ Siehe auch die Messgrössen unter den beiden Titeln «Betreuungs-gutscheine».

Bei der Jugendanimation war von Februar bis September 2022 war eine 50%-Stelle nicht besetzt. Gleichzeitig hat der Stadtrat entschieden, dass die Rezertifizierung zur Kinderfreundlichen Gemeinde angegangen wird. Diese Aufgabe wurde mit den bestehenden personellen Ressourcen umgesetzt. Ab Januar bis Sommer 2022 wurden Ressourcen für die Befragung der Kinder, Jugendlichen und Erwachsenen aufgewendet. Dadurch mussten bei allen Angeboten und Aufträgen Abstriche gemacht werden. Öffnungszeiten wurden gekürzt, die mobile Jugendarbeit wurde weniger gemacht. Zeitintensive Aufgaben wurden mit weniger Aufwand umgesetzt (Bsp. Sackgeldjobs). Proberäume: die 4 Cliquenräume im Schappe können wegen Interventionen von Nachbarn nicht mehr an Cliquen vermietet werden. Proberäume: der Bauwagen vom Kuonimatt musste «altershalber» entsorgt werden und wird aktuell nicht ersetzt ➔ Siehe auch die Messgrössen unter den beiden Titeln «Kinder- und Jugendanimation».

Aufgrund von Corona konnten die beiden budgetierten Winterlager nicht durchgeführt werden. Es konnte einzig das Sommerlager planmässig durchgeführt werden ➔ Siehe auch die Messgrössen unter dem Titel «Freizeit-unterricht».

Nach der zweijährigen Corona Pandemie ist seit Sommer 2022 wieder ein Anstieg bei den Projektbeiträgen spürbar. Die Zahlen bewegen sich jedoch noch nicht auf dem Niveau von 2019 ➔ Siehe auch die Messgrössen unter dem Titel «Kultur».

Bei der Stadtbibliothek sind für die gesunkenen Ausleihzahlen und somit auch Mindereinnahmen zwei Hauptgründe auszumachen:

1. Im Vorjahr 2021 konnte die Bibliothek aufgrund des budgetlosen Zustands während fast sechs Monaten keinen Eigenbestand mehr anschaffen. Dazu zählen die sehr beliebten Medienarten Comics, Bestseller für Erwachsene, Kinder- und Jugend-CDs, die nicht vom Bibliotheksverband Luzern (BVL) geliefert werden, sondern ausschliesslich selbst eingekauft werden. Die damals verlorenen Kundinnen und Kunden müssen erst wieder zurückgewonnen werden.
2. Die Gesamtsanierung der Einstellhalle Hofmatt ist für die Bibliothek mit teilweise grossen Lärmemissionen verbunden. Besonders im Juli und im September 2022 war der Lärmpegel hoch, sodass ein Verweilen in der Bibliothek ausgeschlossen war und so blieb die Leserschaft fern. Auch die Tatsache, dass die Parkmöglichkeiten phasenweise sehr stark eingeschränkt waren, haben viele vom Einkauf in der Hofmatt-Liegenschaft und somit auch von einem Bibliotheksbesuch abgehalten. Das Einkaufen wird gerne mit einem Bibliotheksbesuch kombiniert. Besonders auffallend ist der starke Rückgang der Non-books-Ausleihzahlen, also DVDs, CDs und Zeitschriften. Diese Entwicklung betrifft alle BVL-Bibliotheken, die keine Tonies (sehr beliebte Hörfiguren) ausleihen und überrascht im Zeitalter von Spotify, Netflix und Co. nicht weiter. Die Stadtbibliothek Kriens nimmt dies zum Anlass, 2023 ebenfalls Tonies anzuschaffen. ➔ Siehe auch die Messgrössen unter den beiden Titeln «Stadtbibliothek».

Der Industrie- und Kulturweg konnte erfolgreich mit weiteren Stationen im Obernau und neuen Stationen auf dem Sonnenberg und zum Thema Brauchtum im September erweitert werden. Die budgetierten Kosten gemäss Investitionsrechnung konnten eingehalten werden.

85 Volksschule

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Volksschule						
Personalstellen	Vollzeit		2.50	2.50	2.70	0.20
Lehrpersonen/SL	Vollzeit		241	247	253	6
∅ KG-Klassengrösse	Anzahl Schüler	18.5	19.3	19.8	20.3	0.50
∅ PS-Klassengrösse	Anzahl Schüler	18.5	19.0	19.0	19.3	0.30
∅ Sek1-A+B-Klassengrösse	Anzahl Schüler	19.5	20.7	20.6	20.1	-0.50
∅ Sek1-C-Klassengrösse	Anzahl Schüler	14.0	14.1	14.3	15.5	1.20
Anzahl Lernende	Anzahl		2'760	2'770	2'878	108
Abteilungen/Klassen	Anzahl		146	146	148.5	2.5
KG-Klassen	Anzahl		25	25	26	1
PS-Klassen	Anzahl		84.0	84.0	84.5	0.5
Sek1 Klassen	Anzahl		37	37	38	1
KG Kosten pro Schüler	Franken	∅ Kanton 13'631 (2021)	12'199	12'116	11'923	-193
PS Kosten pro Schüler	Franken	∅ Kanton 15'887 (2021)	15'443	16'114	15'356	-758
Sek1 Kosten pro Schüler	Franken	∅ Kanton 20'774 (2021)	19'662	21'200	21'155	-45
ICT-Kosten pro Schüler	Franken		644	770	721	-49
Schuldienste						
Personalstellen	Vollzeit		10.30	10.05	10.15	0.10
Schulsozialarbeit	Vollzeit		4.20	4.05	4.20	0.15
Schulpsychologie	Vollzeit		1.90	1.80	1.85	0.05
Logopädie	Vollzeit		2.80	2.80	2.70	-0.10
Psychomotorik	Vollzeit		1.40	1.40	1.40	0.00
Schul- und familienergänzende Betreuung						
Kinder in Horte	Anzahl		522	572	477	-95
Kostendeckungsgrad	Prozent		66%	82%	68%	-14%
Schüler Mittagstische	Anzahl		72	68	31	-37

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Volksschule						
Lernende KG	Anzahl		482	494	529	35
Lernende PS	Anzahl		1'595	1'592	1'635	43
Lernende Sek1	Anzahl		683	684	714	30
3. Sek mit Anschlusslösung	Prozent		100%	100%	100%	0%
Lernende Kantonsschule	Anzahl		137	140	137	-3
Lernende interne Sonderschule	Anzahl		53	47	65	18
Lernende externe Sonderschule	Anzahl		65	67	53	-14
Schul- und familienergänzende Betreuung						
Schülerinnen und Schüler in Kita	Anzahl		7	10	6	-4
Schülerinnen und Schüler in Tagesfamilien	Anzahl		20	25	21	-4

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB85 Volksschule			**550**	**498**		
85.01	Primarschule, Regelklassen	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Reduktion der Klassenzahlen: SJ 21/22 84 Klassen; SJ 22/23 83.5 Klassen
85.02	Primarschule, Integrative Förderung/DaZ	läuft	offen	0	0	Mehraufwand Personalkosten infolge höhere Lernendenzahlen	Der Aufwand steht in Abhängigkeit der steigenden Lernendenzahlen
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 21/22 37 Klassen; SJ 22/23 38 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	Anstieg der Klassenzahlen: SJ 21/22 25 Klassen; SJ 22/23 27 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 Lernendenzahlen
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	Der Hort HWH wurde ins Zentrum (Schulnähe) verschoben.
85.11	Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	läuft	offen	0	0	Veränderung Beiträge (Eltern, Kanton und Bund)	Der Kantonsbeitrag und die Elternbeiträge richten sich nach der Anzahl zu betreuenden Lernenden
85.12	Schulraum	2015	laufend	0	0	Aktualisierung Schulraumplanung inklusive Freiraumflächen und Sporthallen.	Wurde 2022 dem ER zur Kenntnisnahme vorgelegt.
85.13	Klassenabos	2015	laufend	0	0	Neues Finanzierungsmodell Verkehrsverbund	Ist eingeführt
85.14	Sprachliche Frühförderung	2015	laufend	0	0	Anpassung Volkschulbildungsgesetz	Tritt per August 2024 in Kraft.
85.15	Meiersmatt 1 + 2 Mobiliar	2020	2022	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	500	448	Investitionen Peripheriekonzept und Umsetzung LP 21	Umsetzung der geforderten ICT-Vorgaben gem. LP21 gemäss B+A Nr. 009/2020 an den ER. Ebenso wird das Peripherie-konzept planmässig umgesetzt.
85.17	Ersatz Flügel Singsaal Schulhäuser Meiersmatt, Kirchbühl, Roggern	2020	2023	0	0	Alte und defekte Flügel ersetzen.	Der Ersatz wurde angeschafft
85.18	Lehrmittel	läuft	offen	0	0	Neue Lehrmittel LP 21	Die Anschaffungen erfolgen gem. kantonalen Vorgaben.
85.19	Optimierung Klassengrössen ohne Unterbestände	2020	offen	0	0	Projektnummer FS03 Finanzstrategie 2024	Laufende Überprüfung
85.20	Tagesbetreuungsstrukturen	2020	offen	0	0	Projektnummer FS04 Finanzstrategie 2024 -	Im 2022 wurden die Tarife angepasst und der Ferienhort nicht mehr angeboten.
85.21	ICT-Strategie LP21	2020	offen	0	0	Projektnummer FS05 Finanzstrategie 2024	Ist in der Umsetzung

85 Volksschule

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	35'416	36'789	37'839	3%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	3'433	4'555	4'171	-8%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	408	566	554	-2%
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	5'915	6'024	6'018	0%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	19'311	20'928	20'239	-3%
Aufwand		**64'483**	**68'861**	**68'821**	**0%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	1'289	1'895	1'570	-17%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	0	
46	Transferertrag	26'545	27'370	28'884	6%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	8'756	10'332	9'610	-7%
Ertrag		**36'591**	**39'597**	**40'064**	**1%**
Saldo Globalbudget		**27'892**	**29'264**	**28'757**	**-507**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		17'338	18'668	18'128	-3%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Kindergarten	Aufwand	5'533	5'741	6'124	7%
	Ertrag	3'082	3'215	3'183	-1%
	Saldo	2'451	2'526	2'942	16%
Primarschule	Aufwand	23'636	24'789	24'512	-1%
	Ertrag	11'363	12'007	12'088	1%
	Saldo	12'273	12'782	12'424	-3%
Sekundarschule	Aufwand	11'367	11'597	12'054	4%
	Ertrag	5'336	5'854	5'883	1%
	Saldo	6'031	5'743	6'171	7%
Sportschule Kriens	Aufwand	2'600	2'950	2'783	-6%
	Ertrag	2'882	2'950	3'058	4%
	Saldo	-282	0	-275	126572%
Gymnasien, Kantonsschulen	Aufwand	1'642	1'578	1'572	0%
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	1'642	1'578	1'572	0%
Sonderschulung	Aufwand	4'856	5'250	5'314	1%
	Ertrag	1'535	1'100	1'880	71%
	Saldo	3'321	4'150	3'435	-17%
Schulpsychologischer Dienst	Aufwand	532	696	535	-23%
	Ertrag	132	294	223	-24%
	Saldo	400	403	312	-23%
Logopädie	Aufwand	514	556	553	0%
	Ertrag	89	79	79	0%
	Saldo	425	477	474	0%
Psychomotorik	Aufwand	302	331	320	-3%
	Ertrag	37	60	60	0%
	Saldo	265	271	260	-4%
Schulsozialarbeit	Aufwand	628	677	719	6%
	Ertrag	302	245	329	35%
	Saldo	326	432	390	-10%
Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstrukturen	Aufwand	3'054	3'532	3'276	-7%
	Ertrag	2'015	2'630	2'223	-15%
	Saldo	1'039	902	1'053	17%
Total	Aufwand	54'664	57'697	57'763	0%
	Ertrag	26'771	28'433	29'006	2%
	Saldo	**27'892**	**29'264**	**28'757**	**-2%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**5'915**	**6'024**	**6'018**	0%
3611.00	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	0	0	8	
3611.01	Beiträge an Kantischüler	1'642	1'578	1'572	0%
3612.00	Entschädig. Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	380	359	377	5%
3631.00	Beiträge an Kantone u. Konkordate	376	353	352	0%
3631.10	Beiträge an Sonderschulpool	3'511	3'729	3'702	-1%
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6	5	6	23%
Transferertrag					
46	**Total**	**26'545**	**27'370**	**28'884**	6%
4610.00	Entschädigungen vom Bund	36	10	-12	-217%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen u. Konkordaten	287	245	223	-9%
4611.02	Kantonsbeiträge an Horte u. Mittagstische	940	1'000	1'001	0%
4612.00	Entschädig. Gemeinden u. Gemeindezweckverbände	2'632	2'700	2'810	4%
4631.00	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten	57	4	58	1427%
4631.01	Kantonsbeiträge an Kindergarten	3'077	3'215	3'176	-1%
4631.02	Kantonsbeiträge an Primarschule	11'322	12'007	12'031	0%
4631.03	Kantonsbeiträge an Sekundarschule	5'328	5'825	5'866	1%
4631.04	Kantonsbeiträge an Sonderschulung	1'385	1'100	1'879	71%
4631.05	Kantonsbeiträge an Schulsozialarbeit	302	220	329	50%
4631.06	Kantonsbeiträge an Spezielle Förderung Primarschule	850	669	1'138	70%
4631.10	Kantonsbeiträge an Spezielle Förderung Kindergarten	295	344	333	-3%
4631.11	Kantonsbeiträge an Spezielle Förderung Sekundarschule	32	31	51	65%

Investitionsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	862	498	498	0%
Einnahmen	8	0	0	
Nettoinvestitionen	854	498	498	0%

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**29'264**					
09.11.22 Personalkosten						41
Saldo	**29'264**	**0**	**0**	**0**	**29'264**	**41**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**550**					
85.16 ICT-Schulen			-52			
Saldo	**550**	**0**	**-52**	**0**	**498**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Die Rechnung 2022 schliesst nach Umlagen rund Fr. 500’000.00 unter Budget ab. Die Ausgabenseite wurde ausgeschöpft. Die Budgetunterschreitung konnte aufgrund von kantonalen Mehrerträgen (vor allem bei der Sonderschule und der Speziellen Förderung; DAZ) auf der Ertragsseite erzielt werden. Bei den Löhnen wurden die Stellvertretungen (+Fr. 180'000.00) zu tief budgetiert. Diese sind in den letzten Jahren, auch im kantonalen Vergleich, angestiegen. Dies soll im Budget 2024 angepasst werden.

Im 2022 wurden die Tarife der schulergänzenden Tagesstrukturen erhöht. Die Folge war, dass die Anmeldezahlen zurückgingen. Dies hatte auch Auswirkungen auf die Elternbeiträge (-Fr. 400'000.00) und den Kostendeckungsgrad. Der Anteil der Elternbeiträge an die Gesamtkosten beträgt 38%. Mit der Tarifreduktion der Elternbeiträge per 2023 soll dieser Wert wieder innerhalb der Bandbreite gemäss kantonalen Richtlinien zu liegen kommen. Der Rückgang der Anmeldezahlen bei den Mittagstischen ist auf die Erweiterung des Mittagstisches Kuonimatt in ein vollwertiges Hortangebot zurückzuführen. Diese Anmeldezahlen fliessen neu in die Rubrik «Kinder in Horte» ➔ Siehe auch die Messgrössen unter dem Titel «Schul- und familienergänzende Betreuung».

Die budgetierten Investitionen konnten eingehalten werden. Dies betrifft die dringend benötigten Mobiliar-anschaffungen im Meiersmatt und die gemäss Lehrplan 21 geforderte ICT-Infrastruktur, welche schrittweise umgesetzt wird gemäss Bericht Nr. 009/2020 «Sonderkredit Medien und Informatik VSK».

90 Musikschule

Messgrössen / Indikatoren

Indikatoren	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Personalstellen	Vollzeit	2.20	1.80	1.80	1.80	0.00
Lehrpersonen	Vollzeit	30.00	21.00	21.50	21.00	-0.50
Fachbelegung Musikschule	Anzahl	2'000	1'795	1'823	1'865	42
Gebührenerlasse	Anzahl	85	81	73	59	-14
Höhe Gebührenerlasse	Franken	45'000	37'000	45'000	32'000	-13'000
Nettokosten pro Kopf der ständigen Wohnbevölkerung Kriens		50	46	43	35	-8
Erwachsene	Anzahl	140	182	180	145	-35
Anteil Elternbeiträge	Prozent	30%	30%	30%	30%	0%
Kostendeckungsgrad Erwachsenenunterricht	Prozent	100%	100%	100%	100%	0%

Statistische Grundlagen	Art	Zielgrösse	R 2021	B 2022	R 2022	Abweichung
Jahreswochenstunden Musikunterricht	Stunden		532	540	533	-7
Schulgeld Schüler 40 Min	Franken		1'050	1'050	1'050	0
Druchschn. Nettokosten pro Lektion 40 Min (inkl. 36% Sozialvers. und Raum)	Franken		3'301	3'310	3'326	16
Volksschule	Anzahl		1'620	1'651	1'690	39
Kantonsschule	Anzahl		103	122	105	-17
Berufsschule und andere Schulen	Anzahl		72	50	70	20
Anteil Kantonsschulbeiträge	Prozent		6%	4%	4%	0%
Anteil Kantonsbeitrag	Prozent		30%	35%	43%	8%

Massnahmen und Projekte

Nr.	Projekt	Start	Abschluss	Investitionsrechnung Budget 2022	Investitionsrechnung Rechnung 2022	Zielsetzung / Beschreibung	Berichterstattung
	GB90 Musikschule			**0**	**0**		
90.01	Schulorganisation	2018	offen	0	0	Einführung Schulverwaltungssoftware	Einführung der Schulsoftware von Educase wurde sistiert. Migration der aktuellen Schulsoftware Scolaris von Version 4 auf 5 ist erfolgt.
90.02	Förderung Musizieren in Gruppen	2021	2024	0	0	Angebote erweitern	Die bestehenden Gruppenangebote wurden erfolgreich weitergeführt und drei neue Angebote neu eingeführt.

90 Musikschule
Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
30	Personalaufwand	2'581	2'518	2'602	3%
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	64	60	360	497%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	
34	Finanzaufwand	0	0	0	
35	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen	4	0	0	
36	Transferaufwand	82	95	81	-15%
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	323	412	336	-19%
Aufwand		**3'053**	**3'085**	**3'378**	**9%**
40	Fiskalertrag	0	0	0	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	
42	Entgelte	761	787	784	0%
43	Verschiedene Erträge	1	0	0	
44	Finanzertrag	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds + Spezialfinanzierungen	0	0	1	
46	Transferertrag	921	900	1'397	55%
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	86	6	0	-100%
Ertrag		**1'769**	**1'693**	**2'182**	**29%**
Saldo Globalbudget		**1'283**	**1'393**	**1'196**	**-197**
Saldo vor Interne Verrechnungen und Umlagen		1'047	986	860	-13%

Informationen zu den Leistungsgruppen Kostenträger

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Musikschule	Aufwand	3'049	3'085	3'368	9%
	Ertrag	1'765	1'693	2'172	28%
	Saldo	1'283	1'393	1'196	-14%
Total	Aufwand	3'049	3'085	3'368	9%
	Ertrag	1'765	1'693	2'172	28%
	Saldo	**1'283**	**1'393**	**1'196**	**-14%**

Informationen zur Erfolgsrechnung

(Beträge in Tausend CHF)		R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Transferaufwand					
36	**Total**	**82**	**95**	**81**	-15%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	28	50	49	-2%
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	17	0	1	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	37	45	31	-30%
Transferertrag					
46	**Total**	**921**	**900**	**1'397**	55%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen u. Konkordaten	84	0	82	
4631.07	Kantonsbeiträge an Musikschule	833	820	1'311	60%
4631.08	Kantonsbeiträge an Schulgeld Kantonsschulen	0	80	0	-100%
4632.00	Beiträge von Gemeinden u. Gemeindezweckverbänden	4	0	4	

Investitionsrechnung

Beträge in Tausend CHF	R 2021	B 2022	R 2022	Abw.
Ausgaben	0	0	0	
Einnahmen	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	

Kreditrechtliches Erfolgsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Globalkredit	**1'393**					
Saldo	**1'393**	**0**	**0**	**0**	**1'393**	**0**

Kreditrechtliches Investitionsrechnung	Festgesetztes Budget	Kreditübertrag Vorjahr	Kreditübertrag Folgejahr	Nachtrags-kredit	Budget ergänzt	Bewilligte Kredit-überschreitung
Budgetkredit Investitionsausgaben	**0**					
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Finanzen 2022

Das Globalbudget der Musikschule schloss nach Umlagen mit rund Fr. 200'000 unter Budget ab. Grund dafür ist die Nachzahlung von Fr. 370'000 seitens Kanton (Konto 4631.07). Die Arbeitsgruppe «Betriebskosten Musikschulen» hatte das Ziel die Betriebskosten der Musikschulen zu ermitteln, um die Kantonsbeiträge an den seit 2020 (AFR-18) neu geltenden Kostenteiler 50:50 anzupassen.

Daher wurde die langjährig aufgeschobene Erneuerung von Instrumenten, insbesondere der Flügel in den Singsälen der Schulhäuser und Klaviere in der Schappe Musikschule angegangen und umgesetzt. Die Konten für Anschaffung und Reparatur wurden daher einmalig überzogen.

Mit dem Wechsel der Pensionskasse der Musikschullehrpersonen von «Musik und Bildung» zur «LUPK» sind die Arbeitgeberbeiträge stärker angestiegen als budgetiert (3052.05).

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Jahresrechnung 2022

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

IV. Jahresrechnung

1. Erfolgsrechnung

1.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Rechnung 2021	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022	Abweichung 2022	in %
30	Personalaufwand	59'653'957	62'099'300	62'703'741	604'441	1.0%
31	Sachaufwand und übriger Betriebsaufwand	13'832'348	15'964'800	16'652'710	587'910	3.7%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'773'831	9'734'500	9'144'373	-590'127	-6.1%
35	Einlagen in Fonds und SF	2'741'679	2'046'329	14'705'872	12'659'543	618.6%
36	Transferaufwand	63'563'877	63'733'033	62'766'355	-966'678	-1.5%
37	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0.0%
39	Interne Verrechnungen/Umlagen	51'743'354	54'387'874	53'004'495	-1'383'378	-2.5%
Betrieblicher Aufwand		**201'309'046**	**207'965'836**	**218'977'547**	**10'911'711**	**5.2%**
40	Fiskalertrag	89'745'603	89'780'500	102'061'038	12'280'538	13.7%
41	Regalien und Konzessionen	903'504	1'060'600	1'163'426	102'826	9.7%
42	Entgelte	22'068'750	22'604'100	24'320'890	1'716'790	7.6%
43	Verschiedene Erträge	150'767	160'000	179'298	19'298	12.1%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	552'385	954'572	507'317	-447'255	-46.9%
46	Transferertrag	33'009'201	33'776'933	36'009'403	2'232'470	6.6%
47	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0.0%
49	Interne Verrechnungen/Umlagen	51'743'354	54'387'874	53'004'495	-1'383'378	-2.5%
Betrieblicher Ertrag		**198'173'564**	**202'724'579**	**217'245'867**	**14'521'289**	**7.2%**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**3'135'482**	**5'241'257**	**1'731'679**	**-3'609'578**	**-67.6%**
34	Finanzaufwand	3'438'611	3'613'200	34'264'846	30'651'646	848.3%
44	Finanzertrag	3'963'953	4'298'600	35'697'500	31'398'900	730.4%
Finanzergebnis		**-525'341**	**-685'400**	**-1'432'654**	**-747'254**	**109.0%**
Operatives Ergebnis		**2'610'140**	**4'555'857**	**299'026**	**-4'356'832**	**-93.6%**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'600'000	1'400'000	1'400'000	0	0.0%
Ausserordentliches Ergebnis		**-1'600'000**	**-1'400'000**	**-1'400'000**	**0**	**0.0%**
Ergebnis (- Gewinn / + Verlust)		**1'010'140**	**3'155'857**	**-1'100'974**	**-4'356'832**	**-133.8%**

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 2021	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022	Abweichung 2022	in %
Feuerwehr	157'046	381'474	85'252	-296'222	-77.7%
Alterswohnungen Hofmatt	-71'243	-75'457	-6'270'610	-6'195'153	8210.2%
Wasserversorgung	-1'589'611	-912'123	-1'498'776	-586'652	64.3%
Abwasserbeseitigung	-873'337	-1'058'749	-1'077'704	-18'955	1.8%
Abfallbeseitigung	335'115	407'098	329'834	-77'264	-19.0%
Total	**-2'042'030**	**-1'257'757**	**-8'432'004**	**-7'174'247**	**570.4%**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

1.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Als Plangrösse in das Budget 2022 ist ein Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung von 1.00% und Anzahl per Ende 2022 von gerundet 28'700 eingeflossen.
Im Jahr 2022 stieg die Bevölkerung um 415 (+1.45%) auf 29'013 (230 unter Budget). Das Wachstum im Vorjahr 2021 war 1.24% (351).

Der Personalaufwand ist um 0.60 Mio. Franken (+1.0%) höher als budgetiert, hauptsächlich begründet durch 0.64 Mio. Franken Lohnaufwand für Lehrpersonen, höhere Lohnnebenkosten von 0.19 Mio. Franken bei einer Quote von 18.9% (+0.3%) und der gebildeten Rückstellung von 0.23 Mio. Franken für die Austrittsleistung der Stadträte. Die Bildung dieser Rückstellung war nicht budgetiert und 0.13 Mio. Franken sind nachträglich für die Jahre 2020 und 2021 im Abschluss 2022 berücksichtigt. Den höheren Positionen des Personalaufwands stehen gegenüber 0.41 Mio. Franken tieferer Lohnaufwand für das Verwaltungs- und Betriebspersonal und 0.05 Mio. Franken für Aus- und Weiterbildung. Die Anzahl Vollzeitstellen der Verwaltung und Betrieb der Stadt Kriens sind mit 168.40 insgesamt 1.85 unter der budgetierten Anzahl.

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand liegt 0.14 Mio. (+1.0 %) Franken über dem Budget.

Beim Material- und Warenaufwand resultieren höhere Ausgaben von 0.08 Mio. Franken, zu einem grossen Teil wegen höheren Kosten als budgetiert für Lebensmittel Tagesstrukturen von 0.38 Mio. Franken, welche unter Dienstleistungen Dritte budgetiert waren. Die Lehrmittel der Schulen sind mit 0.17 Mio. und Büromaterial, Drucksachen mit 0.13 Mio. Franken unter dem Budget.

Für nicht aktivierbare Anlagen (Aktivierungsgrenze unter Fr. 50'000.00) sind 0.96 Mio. Franken verbucht, 0.23 Mio. Franken über dem Budget. Davon entfallen insbesondere für neue Klavierflügel der Musikschule 0.25 Mio. Franken. Anschaffungen für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und für Büromöbel, Soft- und Hardware sind insgesamt 0.02 Mio. Franken unter dem Budget.

Mehrausgaben bei der Ver- und Entsorgung der Verwaltungsliegenschaften (Heiz- u. Warmwasserkosten, Abwasser, Strom und Kehricht) führen zu einer Überschreitung des Budgets von 0.43 Mio. Franken. Demgegenüber sind die Ausgaben für Dienstleistungen und Honorare Dritter 1.0 Mio. Franken unter dem Budget hauptsächlich begründet durch die Abweichung der Lebensmittel Tagesstrukturen von 0.38 Mio. Franken (siehe Material- und Warenaufwand), der Schulpsychologischen Dienste von 0.25 Mio. Franken und Minderausgaben über alle anderen Globalkredite der Abteilungen und Leistungsgruppen von insgesamt 0.37 Mio. Franken.

Der Bauliche und betriebliche Unterhalt ist insgesamt 1.0 Mio. Franken über dem Budget wovon 0.76 Mio. Franken für den Wasserbau und 0.53 Mio. Franken für die Hochbauten/Gebäude. Die Kosten für die Strassen/Verkehrswege und übrigen Tiefbauten sind 0.29 Mio. Franken tiefer als budgetiert.

Der Unterhalt für Mobilien und immaterielle Anlagen ist 0.02 Mio. Franken ist hauptsächlich wegen den Kosten für Software unter Budget. Für Reisekosten, Spesen und Exkursionen, Schulreisen und Lager resultieren insgesamt 0.17 Mio. Franke weniger Aufwand als budgetiert.

Die Abschreibungen auf Gemeindesteuern für Wertberichtigungen auf Forderungen mit 0.66 Mio. Franken schliessen 0.09 Mio. tiefer ab als budgetiert.

Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen sind 0.59 Mio. Franken (-6.0%) unter dem Budget aufgrund der tieferen Investitionen der Vorjahre.

Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (SF) fallen mit 14.7 Mio. Franken deutlich höher aus als budgetiert (2.0 Mio. Franken). Die Einlagen in die Spezialfinanzierungen sind abhängig vom Geschäftsgang der jeweiligen Spezialfinanzierung.

Im Geschäftsjahr 2022 fällt insbesondere ins Gewicht die Einlage in die Spezialfinanzierung Alterswohnungen Hofmatt von 6.2 Mio. Franken, der Mehrwertabgabe der Pilatus Arena von 5.6 Mio. Franken in den Fonds des Eigenkapital und die höhere Einlage für die Wasserversorgung von 0.6 Mio. Franken in die Spezialfinanzierung Eigenkapital.

Der Transferaufwand liegt mit 62.8 Mio. Franken -1.5% (1.0 Mio. Franken) unter Budget. Die grössten einzelnen Abweichungen zum Budget sind 0.9 Mio. Franken tiefere Wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH), die tieferen Beiträge für Ergänzungsleistungen (EL) von 0.2 Mio. Franken und dazu gegenläufig höhere Beiträge Heime Kriens AG von 0.8 Mio. Franken.

Bei den Regalien und Konzessionen liegen die Konzessionsgebühren für Elektrizität 0.1 Mio. Franken (+10.6%) über Budget.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

Der Ertrag durch Entgelte ist 1.7 Mio. Franken (+7.6%) höher als budgetiert aufgrund von drei wesentlichen positiven Abweichungen: Rückerstattungen/Kostenbeteiligungen für WSH 1.1 Mio. Franken, Gebühren für Amtshandlungen 0.4 Mio. Franken und Feuerwehrersatzabgaben 0.2 Mio.

Die Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen sind 0.4 Mio. Franken (-41.9%) tiefer als budgetiert, namentlich 0.3 Mio. Franken für die Feuerwehr und 0.1 Mio. Franken für die Abfallbeseitigung. Die Entnahmen aus Spezialfinanzierungen sind abhängig vom Geschäftsgang der jeweiligen Spezialfinanzierungen.

Der Transferertrag mit 36 Mio. Franken weicht 2.2 Mio. Franken (+6.6%) vom Budget ab. Die grössten Abweichungen sind nicht budgetierte Kantonsbeiträge von insgesamt 0.5 Mio. Franken für Gewässerverbauungen und Steuerinkassoprovision für Sondersteuern, sowie die Nachzahlung von Kantonsbeiträgen an die Musikschule aus den Jahren 2020 und 2021 von 0.45 Mio. Franken. Ebenso wesentlich höher als budgetiert sind die Kantonsbeiträge an die Sonderschulung von 0.77 Mio. Franken und 0.46 Mio. Franken an die spezielle Förderung Primarschule.

Der Zinsaufwand liegt 0.23 Mio. Franken (-11.0%) unter Budget insbesondere wegen den tieferen Investitionen, den höheren Fiskalerträgen und den tiefen Refinanzierungszinssätze der langfristigen Darlehen sowie der aktiven Liquiditätsbewirtschaftung.

Als Finanzertrag werden hauptsächlich Liegenschaftserträge des Finanzvermögens und des Verwaltungsvermögens verbucht, welche insgesamt 0.05 Mio. Franken (-1.2%) unter Budget sind.

Die Sachanlagen des Finanzvermögens mussten im Rahmen des Restatement per 01.01.2019 auf den Verkehrswert aufgewertet werden. § 29 FHGV schreibt vor, dass diese Positionen mindestens alle vier Jahre neu bewertet werden müssen.

Die Neubewertung der Sachanlagen des Finanzvermögens (FV) per 31.12.2022 ohne Spezialfinanzierung Alterswohnungen Hofmatt ergeben eine Wertberichtigung der Finanzanlagen FV im Finanzaufwand von 25.4 Mio. Franken und Finanzertrag von 19.8 Mio. Franken und somit ein Mehraufwand von 5.6 Mio. Franken.
Im Vergleich zum Restatement per 01.01.2019 wurden die Methode der Bewertung detaillierter und strukturierter gemäss Immobilienstrategie angewendet. Die hauptsächlichen Neubewertungen im Finanzaufwand entfallen auf Landwirtschaftliche Liegenschaften mit einem angepassten Ertragswert, Anpassung bzw. Abwertung von Wald sowie von Strassen und Plätzen. Die Neubewertung der Hofmatt (SF), Bosmatt und Meiersmatt sind der wesentliche Anteil der Wertberichtigung FV im Finanzertrag. Die Bewertung Hoffmatt für die Einlage in die Spezialfinanzierung von 6.3 Mio. Franken resultiert aus 5.3 Mio. Franken im Finanzaufwand und 11.6 Mio. Franken im Finanzertrag.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

1.3 Fiskalertrag

	Rechnung 2021	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022	Abweichung 2022
Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr	59'944'141	61'264'300	61'101'565	-162'735
Einkommenssteuern NP frühere Jahre	2'487'528	1'274'100	5'114'016	3'839'916
Pauschale Steueranrechnung NP	-113'605	-90'000	-51'914	38'086
Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr	6'082'223	6'196'000	6'359'114	163'114
Vermögenssteuern NP frühere Jahre	736'097	510'900	1'144'168	633'268
Quellensteuern NP	2'285'496	1'900'000	1'953'869	53'869
Personalsteuer	243'205	245'000	248'455	3'455
Nachsteuern u. Steuerstrafen NP	245'080	204'000	158'769	-45'231
Eingang abgeschriebener Steuern NP	397'052	326'000	288'392	-37'608
Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen NP	2'184'234	1'829'700	2'521'703	692'003
Total natürliche Personen (KA400)	**74'491'452**	**73'660'000**	**78'838'137**	**5'178'137**
Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr	7'486'806	8'354'900	8'024'082	-330'818
Gewinnsteuern JP frühere Jahre	2'020'051	2'014'100	1'820'199	-193'901
Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr	1'477'822	1'447'200	1'442'551	-4'649
Kapitalsteuern JP frühere Jahre	243'431	154'300	-167'444	-321'744
Nachsteuern u. Steuerstrafen JP	0	10'000	0	-10'000
Total juristische Personen (KA401)	**11'228'110**	**11'980'500**	**11'119'388**	**-861'112**
Grundstückgewinnsteuern	2'382'325	2'100'000	3'902'284	1'802'284
Mehrwertabgabe	0	0	5'675'800	5'675'800
Handänderungssteuern	1'026'211	1'100'000	1'492'450	392'450
Erbschaftssteuern	393'348	650'000	522'270	-127'730
Total Sondersteuern (KA402)	**3'801'884**	**3'850'000**	**11'592'805**	**7'742'805**
Billettsteuern	10'239	180'000	96'145	-83'855
Hundesteuern	98'190	110'000	114'560	4'560
Kurtaxen	115'728	0	300'004	300'004
Total Besitz- und Aufwandsteuern (KA403)	**224'157**	**290'000**	**510'709**	**220'709**
Gesamttotal	**89'745'603**	**89'780'500**	**102'061'038**	**12'280'538**

Die Einkommenssteuern der natürlichen Personen (NP) für das laufende Jahr waren mit 61.1 Mio. Franken nahe am Budget. Der budgetierte Fiskalertrag wurde gesamthaft um 12.2 Mio. Franken (+13.7%) übertroffen. Die Steuererträge der natürlichen Personen (NP) fielen um 5.2 Mio. Franken (+7.0%) höher aus als budgetiert aufgrund der Nachträge früherer Jahre (+4.5 Mio. Franken) und den Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen (+0.7 Mio. Franken).
Die Steuererträge der juristischen Personen sind 0.9 Mio. Franken (-7.2%) unter Budget, gleichermassen durch tiefere Gewinn- und Kapitalsteuern des laufenden Rechnungsjahres (-0.3 Mio. Franken) und Nachträge früherer Jahre (-0.5 Mio. Franken).
Der Fiskalertrag durch Sondersteuern ist signifikant höher (+201.1%) mit 7.7 Mio. Franken als budgetiert, insbesondere durch die Mehrwertabgabe für die Pilatusarena und höhere Grundstückgewinnsteuern von 1.8 Mio. Franken. Bei den Besitz- und Aufwandsteuern konnten die budgetierten Erträge von 0.29 Mio. Franken erreicht werden aufgrund der hohen nicht budgetierten Kurtaxen welche die geringeren Einnahmen bei den Billettsteuern überkompensieren.
Die Mehrwertabgabe der Pilatusarena wird mit einer Einlage dem Fonds für die Mehrwertabschöpfung im Eigenkapital zugewiesen und folglich resultiert netto für das Ergebnis der Stadt Kriens kein zusätzlicher Gewinn in der Höhe von 5.7 Mio. Franken.

1.4 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

	Rechnung 2021		Budget ergänzt 2022		Rechnung 2022		Abweichung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10 Personaldienste	1'459'534	1'299'037	1'435'084	1'351'829	1'375'258	1'304'400	-59'826	-47'430
		160'497		**83'255**		**70'858**		**-12'396**
15 Immobiliendienste	26'007'973	24'608'724	30'010'834	26'970'216	67'745'003	59'004'597	37'734'168	32'034'381
		1'399'249		**3'040'618**	.	**8'740'405**		**5'699'787**
20 Finanzdienste	5'434'762	13'868'039	5'467'740	14'794'340	5'221'026	14'641'445	-246'715	-152'896
	8'433'277		**9'326'600**		**9'420'419**		**93'819**	
25 Stadtkanzlei	4'231'652	6'432'266	4'913'642	6'645'749	4'703'869	8'813'846	-209'773	2'168'097
		-2'200'614		**-1'732'107**		**-4'109'977**		**-2'377'870**
30 Umwelt- und Sicherheits-dienste	7'058'275	5'753'786	7'820'607	6'258'576	7'251'724	5'899'517	-568'883	-359'059
		1'304'489		**1'562'031**		**1'352'207**		**-209'824**
35 Planungs- und Baudienste	2'085'559	1'020'332	1'783'364	1'019'191	7'483'896	6'875'885	5'700'532	5'856'694
		1'065'227		**764'173**		**608'011**		**-156'163**
40 Verkehrs- und Infrastruktur-dienste	15'164'732	8'685'655	15'117'828	8'404'747	16'322'525	8'661'311	1'204'697	256'564
		6'479'077		**6'713'081**		**7'661'214**		**948'133**
45 Präsidialdienste	2'001'267	1'424'815	2'253'096	1'658'703	2'085'400	1'641'267	-167'696	-17'436
		576'452		**594'394**		**444'134**		**-150'260**
50 Bevölkerungsdienste	5'516'895	88'559'085	5'581'759	88'696'021	5'346'675	93'147'790	-235'085	4'451'769
	83'042'190		**83'114'261**		**87'801'115**		**4'686'854**	
55 Freizeitdienste	6'412'682	2'699'069	0	0	0	0	0	0
		3'713'613		**0**		**0**		**0**
60 Sozialdienste	17'057'754	7'319'387	18'106'962	7'728'769	16'542'123	8'630'262	-1'564'839	901'493
		9'738'367		**10'378'193**		**7'911'861**		**-2'466'331**
65 Gesellschafts- und Gesund-heitsdienste	37'568'253	1'362'993	37'983'729	1'007'300	38'201'711	892'062	217'982	-115'238
		36'205'260		**36'976'429**		**37'309'649**		**333'220**
70 Berufsbeistandschaft	1'772'207	368'752	1'807'465	375'000	1'695'878	321'783	-111'587	-53'218
		1'403'455		**1'432'465**		**1'374'096**		**-58'369**
75 KESB	1'351'178	195'539	1'591'813	237'000	1'513'057	193'120	-78'756	-43'880
		1'155'639		**1'354'813**		**1'319'937**		**-34'876**
80 Familien- und Kulturdienste	2'914'444	605'338	5'004'851	1'232'157	4'582'997	1'097'845	-421'854	-134'311
		2'309'106		**3'772'694**		**3'485'152**		**-287'542**
85 Volksschule	64'479'868	36'587'561	68'860'814	39'596'682	68'815'847	40'058'698	-44'967	462'016
		27'892'308		**29'264'132**		**28'757'148**		**-506'984**
90 Musikschule	3'052'490	1'769'005	3'085'047	1'692'500	3'376'817	2'180'952	291'770	488'452
		1'283'485		**1'392'547**		**1'195'865**		**-196'683**
Ergebnis Erfolgsrechnung (+ Gewinn / - Verlust)	91'475'467	92'485'608	92'440'861	95'596'719	97'221'534	96'120'560	4'780'673	523'841
	-1'010'140		**-3'155'857**		**1'100'974**		**4'256'832**	

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

2. Investitionsrechnung

2.1 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

		Rechnung 2021	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022	Abweichung 2022
50	**Sachanlagen**	**5'185'246**	**9'597'000**	**6'160'719**	**-3'436'281**
500	Grundstücke	0	0	0	0
501	Strassen / Verkehrswege	354'878	-33'000	-35'053	-2'053
502	Wasserbau	-2'138	52'000	28'775	-23'225
503	Tiefbauten	1'470'513	3'635'000	2'470'773	-1'164'227
504	Hochbauten	2'182'297	5'053'000	2'710'801	-2'342'199
506	Mobilien	1'179'697	890'000	985'422	95'422
509	übrige Sachanlagen	0	0	0	0
51	**Investitionen auf Rechnung Dritter**	**18'176**	**0**	**598'671**	**598'671**
511	Strassen / Verkehrswege	18'176	0	0	0
512	Wasserbau	0	0	580'388	580'388
513	Übriger Tiefbau	0	0	18'282	18'282
52	**Immaterielle Anlagen**	**123'715**	**330'000**	**301'483**	**-28'517**
529	Übrige immaterielle Anlagen	123'715	330'000	301'483	-28'517
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**1'219'170**	**1'324'000**	**1'156'933**	**-167'067**
562	Gemeindezweckverbände	75'000	240'000	128'000	-112'000
564	Öffentliche Unternehmungen	0	0	0	0
565	Private Unternehmungen	**0**	0	0	0
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'144'170	1'084'000	1'028'933	-55'067
5	**Investitionsausgaben**	**6'546'307**	**11'251'000**	**8'217'806**	**-3'033'194**
61	**Rückerstattung Dritter**	**-32'889**	**0**	**-598'671**	**-598'671**
611	Übriger Tiefbau	-14'661	0	-580'388	-580'388
614	Hochbauten	0	0	-18'282	-18'282
616	Mobilien	-18'228	0	0	0
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**	**-2'744'308**	**-4'682'000**	**-4'643'062**	**38'938**
630	Bund	0	0	0	0
631	Kanton und Konkordate	0	-100'000	-4'600	95'400
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-50'000	0	-57'000	-57'000
634	Öffentliche Unternehmungen	0	-52'000	0	52'000
635	Private Unternehmungen	-28'447	-100'000	-72'611	27'389
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	0	0
637	Private Haushalte	-198'375	-280'000	-23'877	256'123
639	Anschlussgebühren	-2'467'487	-4'150'000	-4'484'974	-334'974
66	**Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
664	Öffentliche Unternehmungen	0	0	0	0
665	Private Unternehmungen		0		0
6	**Investitionseinnahmen**	**-2'777'197**	**-4'682'000**	**-5'241'733**	**-559'733**
	Nettoinvestitionen (5-6)	**3'769'110**	**6'569'000**	**2'976'073**	**-3'592'927**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

2.2 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen

	Rechnung 2021		Budget ergänzt 2022		Rechnung 2022		Abweichung 2022	
	Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
15 Immobiliendienste	2'251'248	60'110	5'815'000	0	4'114'256	18'282	-1'700'744	18'282
		2'191'138		**5'815'000**		**4'095'974**		**-1'719'026**
20 Finanzdienste	149'577	0	217'000	0	216'555	0	-445	0
		149'577		**217'000**		**216'555**		**-445**
30 Umwelt- und Sicherheitsdienste	125'354	0	788'000	152'000	767'503	580'388	-20'497	428'388
		125'354		**636'000**		**187'115**		**-448'885**
35 Planungs- und Baudienste	198'715	0	470'000	280'000	297'173	0	-172'827	-280'000
		198'715		**190'000**		**297'173**		**107'173**
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste	2'909'048	2'708'969	3'263'000	4'250'000	2'126'607	4'643'062	-1'136'393	393'062
		200'079		**-987'000**		**-2'516'455**		**-1'529'455**
45 Präsidialdienste	0	0	100'000	0	132'310	0	32'310	0
		0		**100'000**		**132'310**		**32'310**
80 Familien- und Kulturdienste	50'000	0	65'000	0	65'000	0	0	0
		50'000		**65'000**		**65'000**		**0**
85 Volksschule	862'366	8'118	498'000	0	498'402	0	402	0
		854'248		**498'000**		**498'402**		**402**
	6'546'307	**2'777'197**	**11'216'000**	**4'682'000**	**8'217'806**	**5'241'733**	**-2'998'194**	**559'733**
Nettoinvestitionen	**3'769'110**		**6'534'000**		**2'976'073**		**-3'557'927**	

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3. Herleitung ergänztes Budget

3.1 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Budget fest-gesetzt 2022	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2022	Kredit-übertrag ins Folge-jahr	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	62'099'300	0	0	0	62'099'300	62'703'741
31	Sachaufwand und übriger Betriebsaufwand	16'064'800	0	0	-100'000	15'964'800	16'652'710
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'734'500	0	0	0	9'734'500	9'144'373
35	Einlagen in Fonds und SF	2'046'329	0	0	0	2'046'329	14'705'872
36	Transferaufwand	63'733'033	0	0	0	63'733'033	62'766'355
37	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen/Umlagen	54'387'874	0	0	0	54'387'874	53'004'495
Betrieblicher Aufwand		**208'065'836**	**0**	**0**	**-100'000**	**207'965'836**	**218'977'547**
40	Fiskalertrag	89'780'500	0	0	0	89'780'500	102'061'038
41	Regalien und Konzessionen	1'060'600	0	0	0	1'060'600	1'163'426
42	Entgelte	22'604'100	0	0	0	22'604'100	24'320'890
43	Verschiedene Erträge	160'000	0	0	0	160'000	179'298
45	Entnahmen aus Fonds und SF	954'572	0	0	0	954'572	507'317
46	Transferertrag	33'776'933	0	0	0	33'776'933	36'009'403
47	Durchlaufende Beträge	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen/Umlagen	54'387'874	0	0	0	54'387'874	53'004'495
Betrieblicher Ertrag		**202'724'579**	**0**	**0**	**0**	**202'724'579**	**217'245'867**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**5'341'257**	**0**	**0**	**-100'000**	**5'241'257**	**1'731'679**
34	Finanzaufwand	3'613'200	0	0	0	3'613'200	34'264'846
44	Finanzertrag	4'298'600	0	0	0	4'298'600	35'697'500
Finanzergebnis		**-685'400**	**0**	**0**	**0**	**-685'400**	**-1'432'654**
Operatives Ergebnis		**4'655'857**	**0**	**0**	**-100'000**	**4'555'857**	**299'026**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'400'000	0	0	0	1'400'000	1'400'000
Ausserordentliches Ergebnis		**-1'400'000**	**0**	**0**	**0**	**-1'400'000**	**-1'400'000**
Ergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)		**3'255'857**	**0**	**0**	**-100'000**	**3'155'857**	**-1'100'974**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3.2 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

		Budget festgesetzt 2022	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2022	Kredit-übertrag ins Folge-jahr	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022
10	Personaldienste	83'255	0	0	0	83'255	70'858
15	Immobiliendienste	3'040'618	0	0	0	3'040'618	8'740'405
20	Finanzdienste	-9'326'600	0	0	0	-9'326'600	-9'420'419
25	Stadtkanzlei	-1'732'107	0	0	0	-1'732'107	-4'109'977
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	1'562'031	0	0	0	1'562'031	1'352'207
35	Planungs- und Baudienste	764'173	0	0	0	764'173	608'011
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	6'713'081	0	0	0	6'713'081	7'661'214
45	Präsidialdienste	694'394	0	0	-100'000	594'394	444'134
50	Bevölkerungsdienste	-83'114'261	0	0	0	-83'114'261	-87'801'115
60	Sozialdienste	10'378'193	0	0	0	10'378'193	7'911'861
65	Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	36'976'429	0	0	0	36'976'429	37'309'649
70	Berufsbeistandschaft	1'432'465	0	0	0	1'432'465	1'374'096
75	KESB	1'354'813	0	0	0	1'354'813	1'319'937
80	Familien- und Kulturdienste	3'772'694	0	0	0	3'772'694	3'485'152
85	Volksschule	29'264'132	0	0	0	29'264'132	28'757'148
90	Musikschule	1'392'547	0	0	0	1'392'547	1'195'865
	Ergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)	**3'255'857**	**0**	**0**	**-100'000**	**3'155'857**	**-1'100'974**

Im Rechnungsjahr 2022 sind keine Nachtragskredite bewilligt und im Aufgabenbereich 45 Präsidialdienste wurde ein Kreditübertrag ins Folgejahr 2023 für das Projekt Chance Bypass von Fr. 100'000.— vorgenommen.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

3.3 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

		Budget festgesetzt 2022	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2022	Kredit-übertrag ins Folge-jahr	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022
50	**Sachanlagen**	**13'190'000**	**5'336'000**	**335'000**	**-9'649'000**	**9'212'000**	**6'160'719**
500	Grundstücke	0	0	0	0	0	0
501	Strassen / Verkehrswege	320'000	1'070'000	335'000	-1'758'000	-33'000	-35'053
502	Wasserbau	1'600'000	210'000	0	-1'758'000	52'000	28'775
503	Tiefbauten	5'390'000	1'600'000	0	-3'355'000	3'635'000	2'470'773
504	Hochbauten	4'680'000	2'456'000	0	-2'468'000	4'668'000	2'710'801
506	Mobilien	1'200'000	0	0	-310'000	890'000	985'422
509	übrige Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
51	**Investitionen auf Rechnung Dritter**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**598'671**
511	Strassen / Verkehrswege	0	0	0	0	0	0
512	Wasserbau	0	0	0	0	0	580'388
513	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	18'282
52	**Immaterielle Anlagen**	**350'000**	**30'000**	**0**	**-50'000**	**330'000**	**301'483**
529	Übrige immaterielle Anlagen	350'000	30'000	0	-50'000	330'000	301'483
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**1'324'000**	**0**	**0**	**0**	**1'324'000**	**1'156'933**
562	Gemeindezweckverbände	240'000	0	0	0	240'000	128'000
564	Öffentliche Unternehmungen	0	0	0	0	0	0
565	Private Unternehmungen	0	0	0	0	0	0
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'084'000	0	0	0	1'084'000	1'028'933
5	**Investitionsausgaben**	**14'864'000**	**5'366'000**	**335'000**	**-9'699'000**	**10'866'000**	**8'217'806**
61	**Rückerstattung Dritter**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-598'671**
611	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	-580'388
614	Hochbauten	0	0	0	0	0	-18'282
616	Mobilien	0	0	0	0	0	0
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**	**-4'682'000**	**0**	**0**	**0**	**-4'682'000**	**-4'643'062**
630	Bund	0	0	0	0	0	0
631	Kanton und Konkordate	-100'000	0	0	0	-100'000	-4'600
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	0	0	0	0	0	-57'000
634	Öffentliche Unternehmungen	-52'000	0	0	0	-52'000	0
635	Private Unternehmungen	-100'000	0	0	0	-100'000	-72'611
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	0	0	0	0
637	Private Haushalte	-280'000	0	0	0	-280'000	-23'877
639	Anschlussgebühren	-4'150'000	0	0	0	-4'150'000	-4'484'974
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	
6	**Investitionseinnahmen**	**-4'682'000**	**0**	**0**	**0**	**-4'682'000**	**-5'241'733**
	Nettoinvestitionen (5-6)	**10'182'000**	**5'366'000**	**335'000**	**-9'699'000**	**6'184'000**	**2'976'073**

3.4 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen

		Budget festgesetzt 2022	Kredit-übertrag aus Vorjahr	Nachtrags-kredit 2022	Kredit-übertrag ins Folge-jahr	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022
10	Personaldienste	0	0	0	0	0	0
15	Immobiliendienste	5'500'000	2'586'000	0	-2'656'000	5'430'000	4'114'256
20	Finanzdienste	300'000	0	0	-83'000	217'000	216'555
25	Stadtkanzlei	0	0	0	0	0	0
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	570'000	670'000	0	-452'000	788'000	767'503
35	Planungs- und Baudienste	470'000	0	0	0	470'000	297'173
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	7'304'000	2'080'000	0	-6'121'000	3'263'000	2'126'607
45	Präsidialdienste	70'000	30'000	335'000	-300'000	135'000	132'310
50	Bevölkerungsdienste	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	100'000	0	0	-35'000	65'000	65'000
85	Volksschule	550'000	0	0	-52'000	498'000	498'402
90	Musikschule	0	0	0	0	0	0
	Investitionsausgaben	**14'864'000**	**5'366'000**	**335'000**	**-9'699'000**	**10'866'000**	**8'217'806**

Das Globalbudget der Investitionsrechnung bzw. die Abweichung bezieht sich jeweils auf die Investitionsausgaben (Bruttoausgaben) und nicht auf den Nettosaldo. Im 2022 konnten die Investitionsausgaben von Mio. 8.2 Franken innerhalb der Globalbudgets (Budget ergänzt) von Mio. 11.2 Franken abgewickelt werden und es sind keine Kreditüberschreitungen zu verzeichnen.

Folgende Nachtragskredite wurden durch den Einwohnerrat beschlossen:

Aufgabenbereich	Betrag Fr.	Begründung	Datum
45 Präsidialdienste	335’000	Finanzierung Bypass	09. Feb.2022

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4. Bewilligte Kreditüberschreitungen

4.1 Erfolgsrechnung

Aufgabenbereich		Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022	Abweichung	durch StR bewilligte Kredit-überschreitung
10	Personaldienste	83'255	70'858	12'396	0
15	Immobiliendienste	3'040'618	8'740'405	-5'699'787	5'700'000
20	Finanzdienste	-9'326'600	-9'420'419	93'819	0
25	Stadtkanzlei	-1'732'107	-4'109'977	2'377'870	229'000
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	1'562'031	1'352'207	209'824	0
35	Planungs- und Baudienste	764'173	608'011	156'163	0
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	6'713'081	7'661'214	-948'133	967'721
45	Präsidialdienste	594'394	444'134	150'260	0
50	Bevölkerungsdienste	-83'114'261	-87'801'115	4'686'854	0
60	Sozialdienste	10'378'193	7'911'861	2'466'331	0
65	Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	36'976'429	37'309'649	-333'220	333'000
70	Berufsbeistandschaft	1'432'465	1'374'096	58'369	0
75	KESB	1'354'813	1'319'937	34'876	0
80	Familien- und Kulturdienste	3'772'694	3'485'152	287'542	0
85	Volksschule	29'264'132	28'757'148	506'984	41'400
90	Musikschule	1'392'547	1'195'865	196'683	0
	Ergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)	**3'155'857**	**-1'100'974**	**4'256'832**	**7'271'121**

Die Budgetdisziplin bei den Globalkrediten war gut.

Folgende Kreditüberschreitungen wurden vom Stadtrat bewilligt:

Aufgabenbereich	Betrag Fr.	Begründung	Datum
15 Immobiliendienste	275’000	Mehrkosten Energie	07. Dez. 2022
15 Immobiliendienste	4'416’497	Neubewertung Sachanlagen Finanzvermögen	22. März 2023
15 Immobiliendienste	1'009’000	Korrektur Neubewertung Sachanlagen Finanzvermögen	05. April 2023
25 Stadtkanzlei	229’000	Reglement Pensionsordnung / Austrittsleistung Stadtrat	01. Feb. 2023
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste	878’721	Gewässer / Wasserbau / Starkregen und Hochwasser-Ereignisse	21. Dez. 2022
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste	89’277	Energiekosten Strassenbeleuchtung & Unterhaltskosten Gemeindestrassen	20. März 2023
65 Gesellschafts- und Gesundheitsdienste	333’000	Pflegekosten Heime Kriens AG	01. März 2023
85 Volksschule	41’400	Anpassung Lohnparameter/Lohnmassnahmen durch Kanton Luzern	09. Nov.2022

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4.2 Investitionsrechnung

Aufgabenbereich		Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022	Abweichung	durch StR bewilligte Kredit-überschreitung
10	Personaldienste	0	0	0	0
15	Immobiliendienste	5'430'000	4'114'256	1'315'744	0
20	Finanzdienste	217'000	216'555	445	0
25	Stadtkanzlei	0	0	0	0
30	Umwelt- und Sicherheitsdienste	788'000	767'503	20'497	0
35	Planungs- und Baudienste	470'000	297'173	172'827	0
40	Verkehrs- und Infrastrukturdienste	3'263'000	2'126'607	1'136'393	0
45	Präsidialdienste	135'000	132'310	-2'690	0
50	Bevölkerungsdienste	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	65'000	65'000	0	0
85	Volksschule	498'000	498'402	-402	0
90	Musikschule	0	0	0	0
	Investitionsausgaben	**10'866'000**	**8'217'806**	**2'648'194**	**0**

Infolge tiefen Investitionsausgaben schliesst die Investitionsrechnung unter den Globalbudgets ab.
Es wurden keine Kreditüberschreitungen beantragt und entsprechend durch den Stadtrat bewilligt.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

5. Bilanz

		Rechnung 2021	Rechnung 2022	Veränderung absolut
	Umlaufvermögen	**137'540'394**	**143'298'867**	**5'758'473**
	Finanzvermögen	**49'028'718**	**54'444'270**	**5'415'551**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	38'933'304	47'503'143	8'569'839
101	Forderungen	5'764'698	1'773'596	-3'991'102
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'103'716	4'916'930	813'214
106	Handelswaren	227'000	250'600	23'600
	Anlagevermögen	**356'063'013**	**350'201'408**	**-291'690**
	Finanzvermögen	**88'511'676**	**88'854'597**	**342'922**
107	Finanzanlagen	3'490'720	2'856'108	-634'612
108	Sachanlagen Finanzvermögen	85'020'956	85'998'490	977'534
	Verwaltungsvermögen	**267'551'337**	**261'346'811**	**-6'204'526**
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	241'584'174	235'809'130	-5'775'044
142	Immaterielle Anlagen	2'247'995	1'854'738	-393'257
144	Darlehen	0	0	0
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	23'436'811	23'436'811	0
146	Investitionsbeiträge	282'357	246'132	-36'225
Total Aktiven		**405'091'731**	**404'645'678**	**-446'053**
	Fremdkapital	**259'477'564**	**245'219'233**	**-14'258'332**
	Kurzfristiges Fremdkapital	**47'095'710**	**33'549'726**	**-13'545'983**
200	Laufende Verbindlichkeiten	16'032'099	18'305'829	2'273'730
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	24'406'030	10'400'000	-14'006'030
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	5'770'887	4'320'635	-1'450'252
205	Kurzfristige Rückstellungen	886'693	523'263	-363'431
	Langfristiges Fremdkapital	**212'381'855**	**211'669'506**	**-712'349**
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	204'235'000	204'200'000	-35'000
208	Langfristige Rückstellungen	7'224'913	6'454'313	-770'600
209	Verbindlichkeiten SF und Fonds im FK	921'942	1'015'193	93'251
	Eigenkapital	**145'614'167**	**159'426'445**	**13'812'279**
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) SF	101'901'131	110'333'135	8'432'004
291	Fonds	1'098'823	6'778'123	5'679'300
295	Aufwertungsreserve	6'028'800	4'628'800	-1'400'000
298	Übriges Eigenkapital	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	36'585'413	37'686'387	1'100'974
Total Passiven		**405'091'731**	**404'645'678**	**-446'053**

Zum Bilanzstichtag im Vergleich zum Vorjahr 2021 sind die Flüssigen Mittel und kurzfristigen Geldanlagen 8.6 Mio. Franken höher. (im folgenden Kapitel «6. Geldflussrechnung» ist die Herkunft erläutert). Die Forderungen sind wesentlich reduziert um 4.0 Mio. Franken für Forderungen der Gemeindesteuern. Das Finanzvermögen ist reduziert um ein Darlehen von 0.6 Mio. Franken und erhöht um die Neubewertung der Sachanlagen von 1.0 Mio. Franken. Das Verwaltungsvermögen hat um netto 6.2 Mio. Franken abgenommen durch 9.2 Mio. Franken Abschreibungen und 3.0 Mio. Franken Nettoinvestitionen.
Das kurzfristige Fremdkapital bzw. Verschuldung wurde um 13.5 Mio. Franken reduziert und es wurde netto keine wesentliche Refinanzierung in langfristige Darlehen getätigt.

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

6. Geldflussrechnung

	Indirekte Methode	Budget ergänzt 2022	Rechnung 2022
	Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'155'857	1'100'974
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'734'500	9'180'598
+/-	Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	0	4'004'676
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	-232'826
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	-23'600
+	Wertberichtigungen VV	0	0
-	Wertberichtigungen, Gewinne VV	0	0
+/-	Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	30'665'247
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	750'000	-30'687'868
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	1'366'155
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	353'274
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	-1'134'031
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	1'091'757	14'204'557
+/-	Auflösung Aufwertungsreserve	-1'400'000	-1'400'000
-	Aktivierung Eigenleistungen, Bestandsänderungen	-160'000	-161'400
=	**Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)**	**6'860'400**	**27'235'757**
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-20'230'000	-8'217'806
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	4'682'000	5'241'733
=	**Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)**	**-15'548'000**	**-2'976'073**
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	-580'388
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	-1'803'527
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0
+	Aktivierung Eigenleistungen	160'000	161'400
=	**Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen**	**-15'388'000**	**-5'198'588**
	Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0	634'612
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	-30'665'247
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0	-977'534
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-750'000	30'687'868
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0
=	**Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen**	**-750'000**	**-320'301**
-	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-15'388'000	-5'198'588
+	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-750'000	-320'301
=	**Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit**	**-16'138'000**	**-5'518'889**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

	Finanzierungstätigkeit		
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	-14'006'030
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	-35'000
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	-13'574
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	907'575
=	**Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit**	**0**	**-13'147'029**
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	6'860'400	27'235'757
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-16'138'000	-5'518'889
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	-13'147'029
=	**Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)**	**-9'277'600**	**8'569'839**
	Kontrollrechnung		
	Stand flüssige Mittel per 31.12.		47'503'143
	Stand flüssige Mittel per 1.1.		38'933'304
=	**Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel**	**0**	**8'569'839**
	Kontrolltotal	**-9'277'600**	**0**

Aus der betrieblichen Tätigkeit resultiert ein positiver Geldfluss (betrieblicher Cashflow) von 27.2 Mio. Franken (Budget 6.8 Mio.). Durch den Mittelzufluss konnten im Berichtsjahr 2022 die getätigten Investitionen von 8.2 Mio. vollständig eigenfinanziert werden. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten wurden um 14 Mio. Franken reduziert und lediglich eine Zunahme der langfristigen Verbindlichkeiten von Fr. 35'000 getätigt. Netto resultiert aus dem Geldfluss eine Zunahme der Flüssigen Mittel von 8.6 Mio. Franken, welche im 2023 für die weitere Reduktion der langfristigen Finanzverbindlichkeiten verwendet werden.

Die Selbstfinanzierung / Cashflow beträgt 23.2 Mio. Franken für die Berechnung des Finanzierungsüberschusses von 20.2 Mio. Franken (in 2. Gesamtübersicht).

Der Unterschied zum Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit beträgt 4.0 Mio. Franken (betrieblicher Cashflow 27.2 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)	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Bemerkungen
Stadtkanzlei	3.95	4.55	4.10	- 45 % Reg. Rechtsdienst
Nachlass/Sondersteuern	4.55	4.55	4.55	
Total Stadtkanzlei	**8.50**	**9.10**	**8.65**	
Präsidialdienste	3.40	4.15	3.60	- 10 % an BevöD, Vertretung Mutterschaft, Vakanz
Bevölkerungsdienste	1.00	1.00	1.60	+ 10 % von Präsidialdienste, + 50 % von Einwohnerservice
Einwohnerservice	7.45	7.95	7.45	- 50 % an Bevölkerungsdienste
Steuern	10.60	10.30	10.30	
Betreibungen	6.20	6.20	6.20	
Personaldienste	4.40	4.40	4.40	
Total Präsidialdepartement (PD)	**33.05**	**34.00**	**33.55**	
Planungs- und Baudienste	7.10	7.10	8.00	+ 70 % Mutterschaftsvertretung
Verkehrs- und Infrastrukturdienste	3.45	4.25	2.35	Vakanz Abteilungsleitung und Projektleitung Siedlungsentw.
Wasserversorgung	3.00	3.80	3.00	Vakanz
Umwelt- u. Sicherheitsdienste	2.60	3.30	3.10	
Werkunterhalt	16.10	18.50	18.50	
Sicherheit	1.50	1.50	1.60	+ 10 % Feuerwehrkomdo (StR Entscheid Nr. 283 13.04.22)
Total Bau- und Umweltdepartement (BUD)	**33.75**	**38.45**	**36.55**	
Finanzdienste	2.90	3.40	3.45	+ 5 % PL Digitalisierung
Rechnungswesen	2.80	2.70	2.80	+ 10 % Rechnungswesen
Immobiliendienste	2.00	3.40	3.60	+ 20 % Mutterschaftsvertretung
Immobilienmanagement	2.10	2.30	2.30	
Gebäudebewirtschaftung	17.25	17.35	18.25	+ 90 % Überschneidung Einarbeitung infolge Pensionierung
Betrieb Freizeitanlagen	5.80	6.80	6.80	
Total Finanzdepartement (FD)	**32.85**	**35.95**	**37.20**	
Familien-, Freizeit- und Kulturdienste	5.30	3.50	3.10	- 40 % an Kind, Jugend, Familie
Kind, Jugend, Familie	2.50	2.50	2.90	+ 40 % von Familien-, Freizeit- und Kulturdienste
Stadtbibliothek	1.90	1.90	1.70	
Volksschule	2.50	2.50	2.70	Überbrückung Personalwechsel
Musikschule	1.80	1.80	1.80	
Total Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)	**14.00**	**12.20**	**12.20**	
Sozialdienste	20.15	19.65	18.50	Vakanz
Berufsbeistandschaft	10.90	11.15	11.80	Ersatz Langzeitabsenz
KESB	7.40	7.90	8.10	Überschneidungen aufgrund Personalwechsel
Total Sozialdepartement (SD)	**38.45**	**38.70**	**38.40**	
GESAMTTOTAL	**160.60**	**168.40**	**166.55**	

Mitarbeitende im Stundenlohn, Lernende, Praktikantinnen und Praktikanten (nicht im Stellenplan enthalten)				
Mitarbeitende im Stundenlohn (öffent.-recht)	13.09	14.60	14.59	
Lernende EFZ Kauffrau/Kaufmann	9.00	9.00	9.00	
Lernende EFZ Betriebsunterhalt Werkunterhalt	1.00	1.00	1.00	
Lernende EFZ Betriebsunterhalt Hausdienst	2.00	2.00	2.00	
Lernende EFZ Fachfrau/Fachmann Betreuung	5.00	4.00	4.00	
Integrative Arbeitsplätze	0.00	1.00	0.00	
Anzahl PraktikantInnen Verwaltung	6.00	5.00	8.00	
Total	**36.09**	**36.60**	**38.59**	

8. Finanzkennzahlen

8.1 Übersicht

a) Nettoverschuldungsquotient

		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel	Nettoverschuldung x 100 / Fiskalertrag inkl. Ressourcenausgleich	96.5%	145.8%	132.1%	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

		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel:	Selbstfinanzierung x 100 / Nettoinvestitionen	779.0%	69.5%	271.0%	694.5%	15.7%	54.9%
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.	98.80%	57.18%	47.55%	56.67%	57.87%	62.63%

c) Zinsbelastungsanteil

		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel	Nettozinsaufwand x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	0.88%	-0.44%	1.15%	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

		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel:	Nettoschuld / Mittlere Wohnbevölkerung	3'513	4'497	4'264	4'517	4'839	4'468
Zweifaches kantonales Mittel		pendent	388	388	870	1'066	3'900
Beanspruchung			1159.02%	1098.97%	519.20%	453.94%	114.56%
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 o. Selbstfinanzierungen pro Einwohner

		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel:	Nettoschuld / Mittlere Wohnbevölkerung	5'959	5'977	6'289	6'701	6'904	5'771
Zweifaches kantonales Mittel		pendent	2'656	2'656	2'656	2'656	
Beanspruchung			225.04%	236.78%	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.						

f) Selbstfinanzierungsanteil

		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel:	Selbstfinanzierung x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	11.43%	4.60%	6.63%	4.95%	1.52%	17.28%
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		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel.	Kapitaldienst x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	5.55%	5.87%	7.58%	7.15%	6.80%	2.28%
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		R2022	B2022	R2021	R2020	R2019	R2018
Formel.	Bruttoverschuldung x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	118.36%	171.63%	160.97%	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.						

8.2 Kommentar

a) Nettoverschuldungsquotient
Aufgrund der reduzierten Nettoschuld auf 102 Mio. Franken und dem Fiskalertrag inkl. Ressourcenausgleich von 106 Mio. Franken wurde der Nettoverschuldungsquotient mit 96.5% (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 23 Mio. Franken und der tiefen Nettoinvestitionsausgaben von 3 Mio. Franken liegt der Selbstfinanzierungsgrad bei 779%. Der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre ist 98.8% und somit ist die Vorschrift von 80% erreicht.

c) Zinsbelastungsanteil
Mit einem Zinsbelastungsanteil von 0.88% ist die Vorschrift der FHGV (4%) eingehalten. Der Nettozinsaufwand ist bei 1.8 Mio. Franken und der laufende Ertrag ist 201 Mio. Franken.

d) Nettoschuld pro Einwohner
Die Nettoschuld ist auf 102 Mio. Franken reduziert, die Einwohnerzahl ist auf 29'013 angestiegen. Trotz der Reduktion auf die Nettoschuld pro Einwohner auf Fr. 3'513 (-17.6% zum Vorjahr) ist diese Kennzahl signifikant über dem zweifachen des kantonalen Mittels.

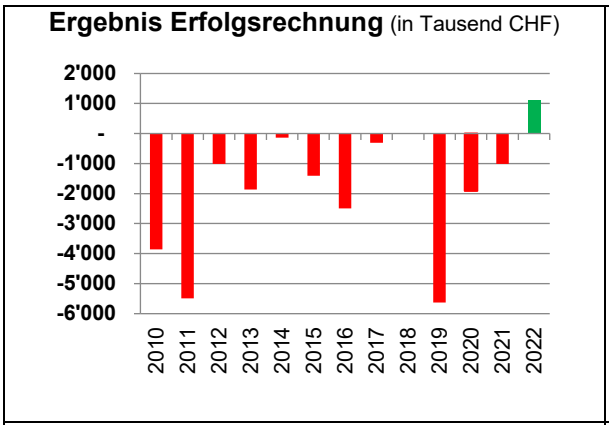
e) Nettoschuld ohne SF pro Einwohner
Die Nettoschuld ohne SF liegt bei 173 Mio. Franken. Die Pro-Kopf-Verschuldung konnte im 2022 um 5.2% reduziert werden. Die Vorgabe wird nicht erreicht.

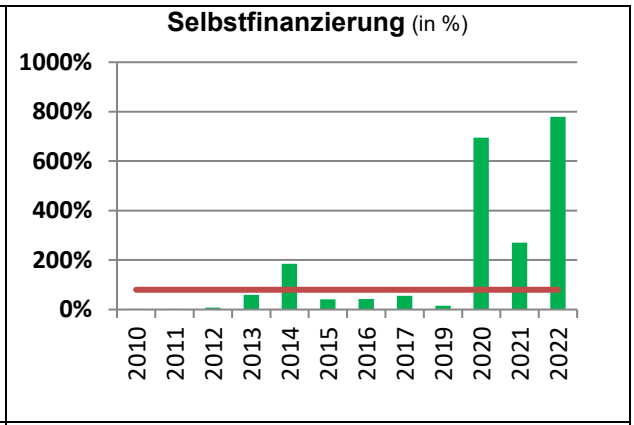
f) Selbstfinanzierungsanteil
Bei dieser Kennzahl werden die Vorgaben der FHGV (10%) erreicht durch die hohe Selbstfinanzierung von 23 Mio. Franken und den hohen laufenden Ertrag von 201 Mio. Franken.

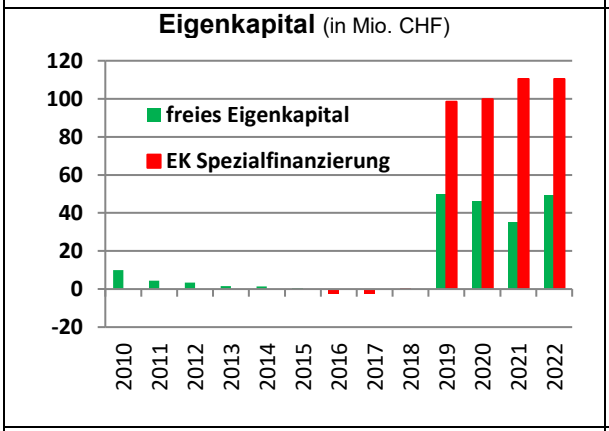
g) Kapitaldienstanteil
Die Vorschrift des FHGV (max. 15%) sind eingehalten. Der Zinsaufwand reduziert um den Zinsertrag ist 1.8 Mio. Franken und die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens bei 9.1 Mio. Franken. Somit ergibt sich im Verhältnis zum laufenden Ertrag von 201 Mio. Franken eine Quote von 5.42%.

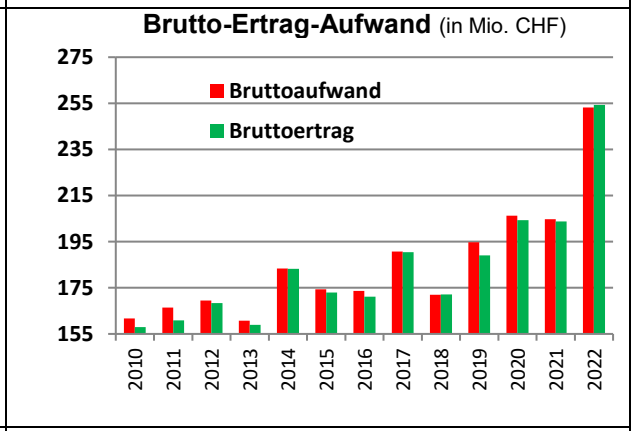
h) Bruttoverschuldungsanteil
Die Bruttoschulden sind 233 Mio. Franken im Verhältnis zum laufenden Ertrag von 201 Mio. Franken, ein Bruttoverschuldungsanteil von 115.7%. Der Grenzwert von 200% ist eingehalten.

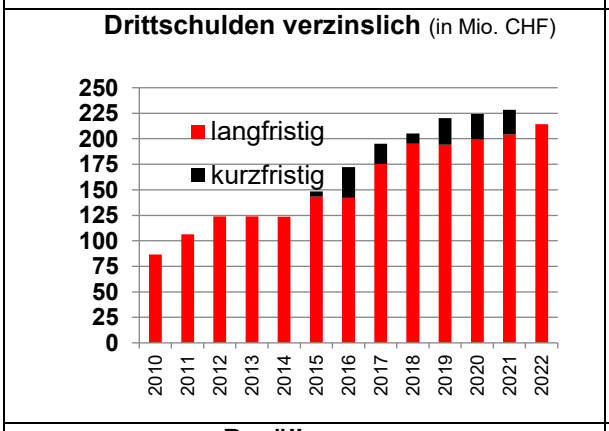
9. Grafiken

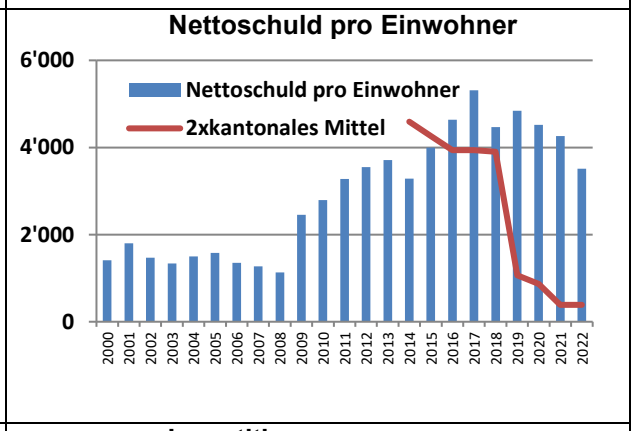

Ergebnis Erfolgsrechnung (in Tausend CHF)
2'000
1'000
-
-1'000
-2'000
-3'000
-4'000
-5'000
-6'000
2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022

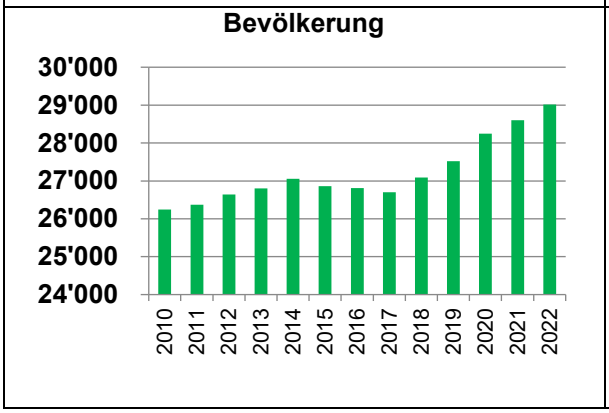

Selbstfinanzierung (in %)
1000%
800%
600%
400%
200%
0%
2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2019 2020 2021 2022

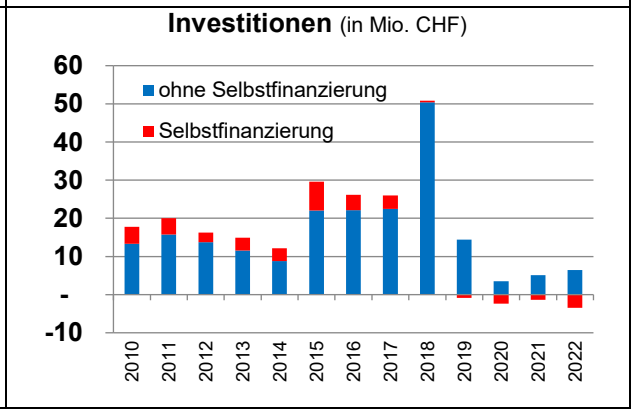

Eigenkapital (in Mio. CHF)
120
100
80
60
40
20
0
-20
freies Eigenkapital
EK Spezialfinanzierung
2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022


Brutto-Ertrag-Aufwand (in Mio. CHF)
275
255
235
215
195
175
155
Bruttoaufwand
Bruttoertrag
2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022


Drittschulden verzinslich (in Mio. CHF)
250
225
200
175
150
125
100
75
50
25
0
langfristig
kurzfristig
2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022


Nettoschuld pro Einwohner
6'000
4'000
2'000
0
Nettoschuld pro Einwohner
2xkantonales Mittel
2000 2001 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022


Bevölkerung
30'000
29'000
28'000
27'000
26'000
25'000
24'000
2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022


Investitionen (in Mio. CHF)
60
50
40
30
20
10
-
-10
ohne Selbstfinanzierung
Selbstfinanzierung
2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022

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 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Abschrei-bungen 2022	Restwert 31.12.2022	Kalk. Zinsen 2022
	Finanzvermögen						
1070.00	Aktien	1'074'103	0	-11'412	0	1'062'691	0
1070.02	Anteilscheine	700'004	0	0	0	700'004	0
1071.00	Langfristige Darlehen	1'716'613	0	-623'200	0	1'093'413	0
1080.00	Grundstücke FV	23'112'810	14'597'264	-10'185'218	0	27'524'856	462'256
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	4'010'000	0	-1'283'000	0	2'727'000	80'200
1084.00	Gebäude FV	38'677'221	5'663'812	-14'606'840	0	29'734'193	773'544
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	3'170'000	355'974	0	0	3'525'974	63'400
1084.90	Gebäude Alterswohnungen Hofmatt SF	16'050'925	11'609'782	-5'292'525	-750'000	21'618'182	121'519
1086.00	Mobilien FV	0	99'500	0	0	99'500	0
1087.00	Anlage in Bau FV	0	768'784	0	0	768'784	0
	Total Finanzvermögen	**88'511'676**	**33'095'116**	**-32'002'195**	**-750'000**	**88'854'597**	**1'500'919**
	Verwaltungsvermögen						
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt VV	12'339'128	0	-1	0	12'339'127	246'782
1400.01	Grundstücke Schulliegenschaften	27'399'552	0	0	0	27'399'552	547'991
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt VV	16'079'995	898'928	-4'600	-690'269	16'284'054	321'597
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt VV	8'796'396	17'965	0	-315'268	8'499'093	175'928
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt VV	8'256'637	583'255	-580'388	-414'302	7'845'202	165'133
1403.01	Tiefbauten Schulliegenschaften	1'263'206	370'145	0	-100'764	1'532'587	25'264
1403.60	Tiefbauten Wasserversorgung SF	19'077'974	1'519	-2'706'241	-432'251	15'941'000	143'084
1403.70	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	10'117'163	411'485	-1'875'221	-226'798	8'426'630	75'878
1403.80	Tiefbauten Abfallbeseitigung SF	235'644	0	0	-13'733	221'911	1'767
1403.95	Tiefbauten Badeanlage Kleinfeld SF	296'778	121'588	0	-26'208	392'158	5'936
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt VV	55'899'627	476'992	-700'000	-1'772'408	53'904'211	1'083'992
1404.01	Hochbauten Schulliegenschaften	62'080'294	1'542'125	0	-2'587'322	61'035'097	1'272'006
1404.50	Hochbauten Feuerwehr SF	5'935'152	700'000	0	-174'198	6'460'954	44'514
1404.60	Hochbauten Wasserversorgung SF	155'252	0	0	-6'283	148'969	1'164
1404.95	Hochbauten Badeanlage Kleinfeld SF	7'243'959	0	0	-242'092	7'001'867	144'879
1404.96	Hochbauten Restaurant Kleinfeld SF	501'988	0	0	-43'165	458'823	10'040
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt VV	1'877'740	141'475	0	-385'774	1'633'441	37'555
1406.01	Mobilien Schulliegenschaften	1'327'133	49'905	0	-300'219	1'076'819	26'543
1406.10	Informatik allgemeiner Haushalt VV	515'073	216'555	0	-251'923	479'705	10'301
1406.11	Informatik Schulliegenschaften	1'772'435	869'034	0	-586'710	2'054'759	35'449
1406.50	Mobilien Feuerwehr SF	292'327	0	0	-33'169	259'158	2'192
1406.60	Mobilien Wasserversorgung SF	38'372	0	0	-6'396	31'976	288
1406.95	Mobilien Badeanlage Kleinfeld SF	36'998	0	0	-17'575	19'423	740
1406.96	Mobilien Restaurant Kleinfeld SF	45'351	0	0	-31'024	14'327	907
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt VV	0	668'681	-57'000	0	611'681	0
1707.01	Anlagen im Bau Schulliegenschaften	0	1'049'957	-8'500	0	1'041'457	0
407.50	Anlage in Bau spezialfinanzierte Gemeindebetriebe VV	0	695'149	0	0	695'149	0
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt VV	2'247'995	93'265	0	-486'522	1'854'738	44'960
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	23'436'811	0	0	0	23'436'811	468'736
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	236'612	0	0	-29'690	206'922	4'732
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	45'745	0	0	-6'535	39'210	915
	Total Verwaltungsvermögen	**267'551'337**	**8'908'023**	**-5'931'951**	**-9'180'598**	**261'346'811**	**4'899'274**

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	-413'000	-93'000	28'000	0	0	-478'500
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	-473'193	0	428'431	0	0	-44'763
Total kurzfristige Rückstellungen		**-886'693**	**-93'000**	**456'431**	**0**	**0**	**-523'263**
Langfristige Rückstellungen							
2081	Langfristige Ansprüche des Personals	0	-228'802	0	0	0	-228'802
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	-7'154'913	-458'439	999'402	458'439	0	-6'155'511
2087	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0
2088	Investitionsrechnung	-50'000	0	0	0	0	-50'000
2089	Übrige Rückstellungen	-20'000	0	0	0	0	-20'000
Total langfristige Rückstellungen		**-7'224'913**	**-687'241**	**999'402**	**458'439**	**0**	**-6'454'313**
Total Rückstellungen		**-8'111'607**	**-780'241**	**1'455'833**	**458'439**	**0**	**-6'977'576**

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

10.6 Eigenkapitalnachweis

(Beträge in Tausend CHF)		Anfangsbestand 01.01.2022	Einlagen / Entnahmen EK vor Abschluss	Jahresergebnis (+ Gewinn / - Verlust)	Verbuchung Jahreserergebnis / Umbuchungen EK	Endbestand 31.12.2022
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**					
2900.50	Spezialfinanzierung Feuerwehr	6'060	-85			5'975
2900.60	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	36'748	1'499			38'247
2900.70	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	36'058	1'078			37'135
2900.80	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	2'156	-330			1'826
2900.90	Spezialfinanzierung Alterswohnungen Hofmatt	20'879	6'271			27'149
2900	**Total Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**101'901**	**8'432**			**110'333**
2910	**Fonds im Eigenkapital**					
2910.00	Ersatzabgabe für Parkplätze	305	14			319
2910.01	Fonds der Forstreserven	79	0			79
2910.02	Ersatzabgabe für Spielplätze	32	21			53
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	-2			91
2910.08	Fonds für sozial Benachteiligte, Bedürftige u. Behinderte	107	-3			104
2910.09	Fonds der Stadt Kriens	48	12			60
2910.10	Fonds der Musikschule (Instrumentenfonds)	6	-1			5
2910.11	Fonds der Mitarbeitenden der Stadt Kriens	27	21			48
2910.12	Fonds für das Energieförderprogramm	150	-25			125
2910.13	Fonds für Unterstützung von Feuerwehrangehörigen	100	1			101
2910.16	Fonds für die Mehrwertabschöpfung	0	5'642			5'642
2910	**Total Fonds im Eigenkapital**	**1'099**	**5'679**			**6'778**
2950	**Aufwertungsreserve**					
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	6'029	-1'400			4'629
2950	**Total Aufwertungsreserve**	**6'029**	**-1'400**			**4'629**
2990	**Jahresergebnis**					
2990.00	Jahresergebnis	0		1'101	-1'101	0
2990	**Total Jahresergebnis**	**0**		**1'101**	**-1'101**	**0**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**					
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	36'585			1'101	37'686
2999	**Total kumulierte Ergebnisse Vorjahre**	**36'585**			**1'101**	**37'686**
	Total Eigenkapital	**145'614**	**12'711**	**1'101**	**0**	**159'426**

10.7 Beteiligungsspiegel

Angaben über Beteiligungen an Unternehmen und öffentlich-rechtlichen Institutionen			Anteil Stadt 31.12.2021		Anteil Stadt 31.12.2022		31.12.2022
Name, Sitz, Rechtsform	Zuständiges Departement	Gesamt- kapital in Fr. (Stand per 31.12.2021)	Kapitalanteil (in % / Fr.) oder Stimmrechte (Anzahl)	Sitze im strategischen Leitungs-organ	Kapitalanteil oder Stimmrechte	Sitze im strategischen Leitungs-organ	Buchwert in Fr.
Privatrechtliche Unternehmen [3)]							
Heime Kriens AG	SD	24'020'874.47	100.0%	1	100.0%	1	23'400'000.00
Genossenschaft "Wohnen im Alter in Kriens" (GWAK)	SD	7'888'800.00	700'000.00	-	700'000.00	-	0.00
Regionales Eiszentrum Luzern AG	FD	4'261'983.00	253'000.00	-	253'000.00	-	1.00
A.G. Sonnenbergbahn	BUD	286'929.49	99.3%	2	99.3%	2	1.00
Industriegleis-Genossenschaft Horw-Kriens	FD	320'000.00	40'000.00	1	40'000.00	1	1.00
Genossenschaft der Wasserwerkbesitzer am Krienbach	BUD	0.00	100.0%	4	100.0%	4	0.00
Verein Wohnheim Lindenfeld	SD	2'450'776.00	-	1	-	1	0.00
Musik- und Atelierzentrumg Sedel (ILM), Verein	BKD	Nicht relevant	-	1	-	-	0.00
Öffentlich-rechtliche Unternehmen [4)]							
Verband Luzerner Gemeinden (VLG)	PD	Nicht relevant	27 von 352	1	29 von 456	1	0.00
Regionaler Entwicklungsträger LuzernPlus (RET LuzernPlus), Gemeindeverband	PD	Nicht relevant	-	1	12 von 97	1	0.00
Verkehrsverbund Luzern (VVL)	BUD	17'379'000.00		1		1	0.00
REAL - Recycling Entsorgung Abwasser Luzern	BUD	218'806'443.00	12 von 100	1	12 von 100	1	0.00
KLICK Fachstelle Sucht Region Luzern	SD	Nicht relevant	3 von 42	1	3 von 42	1	0.00

Erbrachte Leistungen				
Zweck, Tätigkeit	**Beiträge in Fr.**	**Spezifische Risiken (z.B. Haftung, Nachschusspflicht, Solidarhaftung)**	**1) Risiko-kategorie**	**2) Reporting zur Eignerstrategie**
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.	6'252'038.00	keine	B	Verselbständigung vom 01.01.2018 hat sich bewährt; 1. Platz Swiss Arbeitgeber-Award 2019, tiefe Mitarbeitenden-Fluktuation von 8 % (2022); Bezug Pflegewohngruppen Lindenpark und Schweighof 2020 und 2021; 2022 Beginn der Planung "Lebens- und Begegnungszentrum Grossfeld"
Beschaffung und Erstellung von preisgünstigen Alterswohnungen im Sinne des betreuten Wohnens, Bau und Erwerb von Wohnhäusern oder Wohnungen, unter Ausschluss jeder spekulativer Absicht in gemeinsamer Selbsthilfe ihrer Mitglieder	0.00	keine	B	Betrieb und Unterhalt Wohn- und Geschäftshaus Lindenpark mit 32 Wohnungen mit Dienstleistung, 3 Pflegewohngruppen mit 21 Pflegeplätzen der Heime Kriens AG, Bistro und div. Dienstleister aus dem Gesundheitsbereich. Umnutzungsprojekt altes Gemeindehaus für Wohnen im Alter
Erstellung und Betrieb von Kunsteisbahnen und anderen Sport- und Freizeitanlagen	0.00	keine	B	
Betrieb und die Verwaltung der Sonnenbergbahn	85'000.00 + Personal-ressourcen 150'000.00	Betriebskonzessions-verlust	B	
Anschluss von Industrie- und Gewerbebauten der Gemeinden Kriens und Horw an das Verkehrsnetz der SBB in gemeinsamer Selbsthilfe durch Bau, Betrieb und Unterhalt von privaten Industriegeleisen ab Gleisen der SBB oder der zentralbahn (zb)	0.00	keine	C	Seit Jahren bemüht um Liquidation. Verzögerung der Auflösung der Genossenschaft.
Die Stadt Kriens kann das Überlaufwasser aus der Quelle Stampfeli (ewl) unter der Bedingung nutzen, dass der Ehehaftenkanal mit Wasser versorgt wird. Unterhalt Bellenweiher für die Nutzung zur Fischzucht.	0.00	keine	C	
Wohnheim für Personen: die sich in sozialen und/oder psychischen Schwierigkeiten befinden; die den Alltag nicht mehr selbständig zu bewältigen vermögen; die vorübergehend auf Wohnplatz und Hilfe angewiesen sind; die von Strafvollzugs-behörde zur Resozialisierung eingewiesen werden.	100.00	keine	C	Angebot wird bei ausgeglichener Rechnung erbracht. Bezug des neuen Wohnheims im 4. Quartal 2023, danach Rückbau das alten Wohnheims. Erhöhung Pensionstarife SEG auf 01.01.2023. Tariferhöhungen Vollzugskosten Justiz auf 01.09.2023.
Die ILM bezweckt im Besonderen, den Musikern aus dem Kanton Luzern Probelokalitäten zu vermitteln und ist Kontaktstelle zwischen Musikern und Behörden. Die ILM ist Mieterin der Räumlichkeiten ehemaligen Strafanstalt Sedel.	13'774.00	keine	C	Austritt per Dez 22 aufgrund Budgetentscheid SR / ER.
Intressenvertretung der Luzerner Gemeinden für verschiedene überregionale Anliegen gegenüber dem Kanton Luzern..	98'947.75	keine	C	Stärkung der Anliegen seitens Kriens und der Agglomeratinsgemeinden. Vorstandsvertretung und die Leitung des Fachbereiches Bau, Umwelt und Wirtschaft durch Maurus Frey.
Begründung und Forcierung des Gebietsmanagements, der Steuerung der Entwicklung in Luzern Süd sowie Unterstützung der Zusammenarbeit in der Agglomeration (K5), Ausarbeitung von regionalen Richtplänen und der regionalen Kulturförderung (RKK)	232'028.20	keine	C	Die intensive Zusammenarbeit innerhalb der K5 Bereiche wurde weitergepflegt zur wirtschaftlichen und sozialräumlichen Entwicklung von Luzern Süd. Partnerschaftliche Testplanung zur Aufwertung und einer ganzen oder teilweisen Überdeckung der Autobahn A2 im Gebiet der Stadt Kriens mit ASTRA, Kanton Luzern, Stadt Kriens und Luzern Plus ist gestartet.
Planung und Finanzierung des öffentlichen Verkehrs im Kanton Luzern	3'804'128.00	Solidarhaftung, Kostenverlagerung / Kostenteiler auf die Gemeinden	A	
Bewirtschaftung Abfall und Abwasser	2'059'366.25	Nachschusspflicht	A	
Beratung, Begleitung und Therapie von Menschen mit legalen Suchtproblemen oder Suchtverhalten	64'963.50	Nachschusspflicht	C	Kombination von physischer, digitaler und anonymer Onlineberatungen wurde ein- und weitergeführt. Künftiges Beratungsangebot soll sich am legalen und illegalen Konsum-/Suchtbereich ausrichten, zusätzlich an Zielgruppen unter 18 Jahren. Disbezüglich wird strategische Planung aufgegleist.

Angaben über Beteiligungen an Unternehmen und öffentlich-rechtlichen Institutionen			**Anteil Stadt**		**Anteil Stadt**		
			31.12.2021		**31.12.2022**		**31.12.2022**
Name, Sitz, Rechtsform	**Zuständiges Departement**	**Gesamt- kapital in Fr. (Stand per 31.12.2021)**	**Kapitalanteil (in % / Fr.) oder Stimmrechte (Anzahl)**	**Sitze im strategischen Leitungs-organ**	**Kapitalanteil oder Stimmrechte**	**Sitze im strategischen Leitungs-organ**	**Buchwert in Fr.**
ZiSG Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung	SD	1'249'671.65	7 von 144	-	7 von 144	-	0.00
GICT Gemeindeverband ICT	FD	371'708.10	1004 von 3597.5	2	1004 von 3597.5	2	0.00
Andere Positionen / Verträge mit Dritten [5]							
Verein Regionale Schiessanlage Stalden Kriens (VRSK)	PD	Nicht relevant	22.2%	1	22.2%	1	0.00
Zivilschutzorganisation Pilatus (ZSOpilatus)	BUD	Nicht relevant	-	2	-	2	0.00
Regionalkonferenz Umweltschutz (RKU)	BUD	Nicht relevant	-	2	-	2	0.00
Bibliotheksverband Region Luzern (BVL)	BKD	Nicht relevant	-	2	1	1	0.00
Regionalkonferenz Kultur Region Luzern (RKK)	BKD	Nicht relevant	-	1	-	1	0.00

Bemerkungen:

1) Risikokategorien | A = hohes Risiko | B = mittleres Risiko | C = kleines Risiko

2) Details in den entsprechenden Eignerstrategie B+A durch den Einwohnerrat beschlossen

3) Privatrechtliche Unternehmen:
z.b. Aktiengesellschaften , GmbH, Genossenschaften, Stiftungen)

4) Öffentlich-rechtliche Unternehmen:
z.B. Gemeindeverbände

5) Andere Positionen / Verträge mit Dritten:
z.B. einfache Gesellschaft des öffentlichen Rechtes, Sitzgemeindemodell (Musikschule), Wasserversorgungsgenossenschaft, Strassenunterhaltsgenossenschaft, usw.

Erbrachte Leistungen				
Zweck, Tätigkeit	**Beiträge in Fr.**	**Spezifische Risiken (z.B. Haftung, Nachschusspflicht, Solidarhaftung)**	**1) Risiko-kategorie**	**2) Reporting zur Eignerstrategie**
Finanzierung von Organisationen im Bereich der institutionellen Sozialhilfe, Gesundheitsförderung und Prävention	237'258.00	Nachschusspflicht	B	Corona-Pandemie hat zu einem Ausbau des digitalen Austauschs, Bereinigung von Schnittstellen, Verschlankung von Abläufen und orts- und zeitunabhängiges Arbeiten der Geschäftsstelle geführt. Ab 2023 wird neu das Angebot Drogeninformation Luzern durch ZiSG mitfinanziert.
Der Gemeindeverband bezweckt die Zusammenarbeit zwischen Emmen, Kriens und weiteren Gemeinden im ICT-Bereich. Der Gemeindeverband erbringt ICT-Dienstleistungen an die Verbandsgemeinden und weitere öffentliche Körperschaften.	1'973'178.55	keine	B	Eignerstrategie wird im 2023 dem Einwohnerrat vorgelegt
Betrieb und Unterhalt Schiessinfrastruktur mit Gemeinden Luzern, Horw und Kriens	22'300.00	Sanierung Altlasten	B	
Erfüllung der gesetzlichen Zivilschutzaufgaben	161'156.30	keine	C	
Energie-Region Luzern, Natur im Siedlungsraum, Vollzugshilfe zur Heckenschutzverordnung, Neophytenbekämpfung an Bahnborden, Erfassung Tiere im Siedlungsraum, u.a.	2'861.30	keine	C	
Führen von Bibliotheken	209'013.00	keine	C	Der BVL ist ein Zusammenschluss mehrerer Bibliotheken aus der Agglomeration (u.a. Luzern, Emmen, Horw). Jährlich wird ein pro Kopf Beitrag aufgrund der Bevölkerungszahl enrtrichtet. Dieser wird jeweils an der Delegiertenversammlung der teilnehmenden Gemeinden festgelegt.
Regionale Kulturförderung	142'386.00	Nachschusspflicht	B	Die RKK ist per 1.1.2023 ein Teil von LuzernPlus und für die Regionale Struktur- und Projektöferung Kultur verantwortlich zu dieser auch die Stadt Kriens ihren Beitrag leistet.

10.8 Berichterstattung über die Leistungsvereinbarungen (LV)

Name, Sitz, Rechtsform	Zweck	Ziele	Aufgaben der Stadt Kriens
Präsidialdepartement			
Verein Kriens Tourismus	Kriens Tourismus (KT) besteht als Dachorganisation des Krienser Tourismus seit 1873 und hat sich die Förderung des touristischen Angebots und des kulturellen, sportlichen und gesellschaftlichen Lebens im Interesse des Fremdenverkehrs in Kriens zum Ziel gesetzt. .Die wesentlichen Rechtsgrundlagen und übergeordneten Vorgaben sind: a) Gesetz über Abgaben und Beitrag im Tourismus (Tourismusgesetz) Nr. 650 b) Reglement über die örtliche Beherbergungsabgabe und die Kurtaxe der Gemeinde Kriens Nr. 8301 c) Verordnung über die örtliche Beherbergungsabgabe und die Kurtaxe der Gemeinde Kriens Nr. 8302 Eine weitere Grundlage bildet die Tourismusstrategie der Gemeinde Kriens.	In enger Zusammenarbeit zwischen der Stadt Kriens und Kriens Tourismus soll der örtliche Tourismus aufrechterhalten und gefördert werden. Das touristische Angebot soll laufend angepasst werden. Die Stadt Kriens soll im Tourismusbereich bestmöglich vermarktet und der Bekanntheitsgrad ausgeweitet werden. Die touristischen Grundaufträge werden vom Verein Kriens Tourismus und von der Stadt Kriens wahrgenommen.	Inkasso der Kurtaxen- und Beherbergungsabgaben mittels EUL (elektronische Übermittelung der Logiernächte). Entgegennahme und Prüfung von Beitragsgesuchen sowie Unterbreitung an den Stadtrat Kriens. Regelmässiger Austausch und Vor- und Nachbearbeitung von Besprechungen mit Kriens Tourismus. Beantwortung von politischen und rechtlichen Fragen.
Sozialdepartement			
Spitex-Verein Kriens	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.	Das Leben der Menschen soll so lange wie möglich und so lang medizinisch und pflegerisch vertretbar zu Hause gewährleistet sein.	Sicherstellung eines angemessenen ambulanten und stationären Angebots für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen gemäss § 2a des Betreungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867) sowie Tragen des Restfinanzierungsbeitrags gemäss § 6 BPG.
Spitex-Verein Kriens	Der Spitex Verein Kriens führt die Infostelle Gesundheit (KIG). Die KIG ist die zentrale Anlaufstelle für Fragen zu den Themen Alter, Gesundheit und persönlicher Sozialhilfe für die Krienser Bevölkerung sowie Dienstleistern und Dritten.	Unterstützung bei der Ermittlung, bzw. Konkretisierung des Beratungs-, Betreuungs- und Pflegebedarfs sowie das Finden des passenden Angebots. Sicherstellung des Betreuungsmanagements. Die KIG wirkt ausserdem dahin, dass in den Heimen überwiegend Personen mit höherem Pflegebedarf platziert werden und die einfachen Pflegesituationen im ambulanten Bereich verbleiben.	Umsetzung des Gemeinderatsbeschlusses vom 28.09.2011, wonach das Sozialdepartement beauftragt wird, eine Koordinations- und Anlaufstelle zu organisieren (gemäss Planungsbericht "Vorsorgekonzept Gesundheit und Alter Kriens", Nr. 257/2011).
Spitex Verein Kriens	Der Spitex Verein Kriens betreibt eine Mütter- und Väterberatung. Diese berät, unterstützt und begleitet Mütter und Väter mit Wohnsitz oder Aufenthalt in der Stadt Kriens mit Kinden ab Geburt bis zum 5. Altersjahr.	Gewährleistung einer fachkompetenten, niederschwelligen und gut erreichbaren Mütter- und Väterberatung. Damit verbunden das Wohl der Kinder und Eltern und die Unterstützung zu einer positiven Entwicklung der ganzen Familie.	Sicherstellen einer angemessene Mütter- und Väterberatung, gemäss § 49 des Gesundheitsgesetzes (GesG; SRL 800).
Verein Parentu, Luzern	Mittels der App parentu erhalten Eltern und weitere Interessierte Zugang zu bildungs- und gesundheitsrelevanten Informationen in 15 Sprachen für Kinder im Alter von 0 bis 16 Jahren. Die Stadt Kriens kann eigene Informationen zu Events, News und Links einfügen.	Stärkung der Eltern in ihrer Erziehungskompetenz. Gut informierte Eltern/Interessierte können Kinder besser darin unterstützen, sich optimal zu entwickeln.	Sicherstellen einer angemessene Mütter- und Väterberatung, gemäss § 49 des Gesundheitsgesetzes (GesG; SRL 800). Ausserdem betreiben Kanton und Gemeinden gemäss § 45 des GesG Prävention und Gesundheitsförderung.
Heime Kriens AG, Kriens	Die Heime Kriens AG erfüllt für die Stadt Kriens den Versorgungsauftrag im Sinne der Gesetzgebung.	Sicherstellung eines angemessenen stationären Angebots für die Unterkunft, Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen.	Sicherstellung eines angemessenen stationären Angebots für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen gemäss § 2a des Betreungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867) sowie Tragen des Restfinanzierungsbeitrags gemäss § 6 BPG.
Samariter Kriens-Horw, Verein, Kriens	Betreiben eines Samariter-Shops im Gebäude des Lindenparks zwecks Beratung und Unterstützung sowie Verkauf und Vermietung von kostengünstigen Hilflsmittel für die Betreuung und Pflege.	Erleichterung des Alltags der von Krankheit, Unfall oder Gebrechlichkeit betroffenen Menschen und für deren Angehörige, Vermeidung oder Hinauszögern von Aufenthalten in stationären Einrichtungen.	Umsetzung des Gemeinderatsbeschlusses vom 28.09.2011, wonach das Entwicklungsszenario "Konzentrische Kreise" umgesetzt werden soll (gemäass Planungsbericht "Vorsorgekonzept Gesundheit und Alter Kriens, Nr. 257/2011). Dies sieht unter anderem die Vermietung und den Verkauf von Hilfsmitteln für das Wohnen zu Hause vor.

					2022	
	LV	Gültig			Abgeltung der Aufgaben	
Aufgaben des Auftragsnehmers	**Datum**	**von**	**bis**	**Bemerkungen**	**nicht-monetär**	**in Fr.**
Fördert gemäss Leistungsauftrag den Tourismus. Setzt die Massnahmen der Tourismusstrategie um und sorgt für eine positive Entwicklung des Tourismus in Kriens. Beantwortet telefonische und elektronische Auskunft über die Öffnungszeiten der Bahnen, der touristischen Angebote sowie der Krienser Hotels und Restaurants. Ist für die Weiterentwicklung und Support der Website EUL (elektronische Übermittlung der Logiernächte). Kontakt zwischen den Anbietern von touristischen Leistungen (Bahnen, Hotels, Ferienwohnungen, Airbnb) und Erarbeitung deren Inputs zuhanden der politischen Instanzen und der Verwaltung. Verträge mit dem Tarifverbund Passepartout betreffend ÖV Tickets für Logiergäste.	04.09.2019	2019	2022	Die Stadt Kriens wird für die Grundaufträge mit pauschal Fr. 22'000.00 pro Jahr entschädigt. Per 2023 hat die Stadt Kriens mit Kriens Tourismus eine neue Leistungsvereinbarung erarbeitet.		15'000.00
Erbringen von Leistungen gemäss Krankenpflege-Leistungsverordnung (KLV) Art. 7 Abs. 2, was definierte Massnahmen der Abklärung, Beratung und Koordination sowie Massnahmen der Behandlung beinhaltet. Die Dienstleistungen werden aufgrund einer ärztlichen Anordnung für Krankenkassen und/oder IV-Leistungen sowie aufgrund einer Bedarfsabklärung und Pflegeplanung erbracht.	20.01.2022	2022	2023	Die demografische Entwicklung und die im Wandel befindlichen Bedürfnisse alterer Menschen tragen dazu bei, dass die ambulate Pflege und Betreuung immer wichtiger wird. Dies schlägt sich auch in der Zunahme der Anzahl Stunden in der Pflege und Betreuung durch die Spitex nieder.		2'312'232.84
Öffentlichkeitsarbeit, Auskünfte und Informationen über das Dienstleistungsangebot, Durchführung von Beratungsgesprächen und weiterführenden Abklärungen, Vermittlung von Kontakten zu Fachstellen und Institutionen, Unterstützung bei der Suche und Vermittlung sowie Eintrittsvorbereitungen von Alterswohnungen und bei Heimeintritten, Empfehlung für Kostengutsprachen für die Pflegefinanzierung.	24.11.2021	2022	2025	Die demografische Entwicklung, die im Wandel befindlichen Bedürfnisse alterer Menschen, die Nachfrage nach Entlastungsangeboten für pflegende Angehörige, die Ausrichtung "ambulant vor stationär" und die Praxis der frühen Spitalaustritte tragen zu einer Steigerung der Nachfrage an Informationen und Beratung bei.		197'682.90
Durchführung von Hausbesuchen sowie Information und Beratung zu den Themen Mutter-/Vatersein, Familienalltag, Stillen, Ernährung, Entwicklung, Erziehung, Pflege, Früherkennung von Auffälligkeiten und Entwicklungsstörungen, Gesunderhaltung und Vorbeugung von Krankheiten/Unfällen, Vermittlung von Fach- und Therapieangeboten.	24.11.2021	2022	2025	Seit 2022 werden Beratungen nebst in den Räumlichkeiten der Spitex im Lindenpark (Hauptniederlassung) jeweils Donnerstagvormittag auch in den Räumlichkeiten einer Kinderarztpraxis im Schweighof Beratungen angeboten.		150'000.00
Weitergabe von Information in einfacher Sprache mittels kurzen Texten, Bildern oder Videos. Bündelung der wichtigsten Informationen von Schweizer Fachorganisationen, Bereitstellung von aktuellen und wissenschaftlich fundierten Informationen für Eltern und Fachpersonen.	21.11.2022	2023	2023	Die App parentu hat den Elternbrief der Pro Juventute abgelöst und kommt dem Bedürfnis nach einem niederschwelligen, unkomplizierten und digitalen Zugang zu Informationen nach.		1'200.00
Anbieten von Aufenthalts- und Pflegeleistungen für Menschen mit Wohnsitz in Kriens, die Bedarf an stationärer Pflege und Betreuung haben. Ausserdem wird ein Mittagstisch für alle betagten Menschen in Kriens angeboten. Die Dienstleistungen werden in den Alters- und Pflegeheimen Zunacher 1 und 2, Kleinfeld, Grossfeld, Lindenpark und Schweighof erbracht.	27.10.2021	2022	2025	In den nächsten Jahren stehen nebst dem Ersatzneubau des Heimes Grossfeld grössere Sanierungsarbeiten in den Heimen Zunacher und Kleinfeld an, was für die Heime Kriens AG eine grosse finanzielle Herausforderung sein wird. Der Fachkräftemangel ist die andere Herausforderung, um den Betrieb der Heime vollumfänglich sicherstellen zu können.		6'252'038.00
Betreiben eines Ladenlokals, individuelle Beratung betroffener Menschen bei der Alltagsbewältigung im Falle von Krankheit, Unfall und Gebrechlichkeit sowie Vermietung und Verkauf von Hilfsmitteln und Pflegeuntensilien für die Betreuung und Pflege. Direkte Abrechnung mit Krankenkasse oder Unterstützung beim Ausfüllen von Anträgen und Gesuchen für Kostengutsprachen.	25.08.2021	2022	2023			5'000.00

Name, Sitz, Rechtsform	Zweck	Ziele	Aufgaben der Stadt Kriens
Verein KinderSpitex Zentralschweiz (kispex), Luzern	Die kispex fördert, unterstützt und ermöglicht mit ihren Dienstleistungen das Leben zu Hause für Kinder bis zu ihrer Volljährigkeit, die der Pflege, Behandlung, Begleitung und Betreuung bedürfen. Zudem gewährleistet sie die Beratung und Instruktion der Eltern.	Fachgerechte, bedarfsorientierte Pflege und Betreuung von Kindern zu Hause sowie Gewährleistung der Unterstützung, professionellen Beratung und Enltastung der Eltern. Die Kinder können in ihrer vertrauten Umgebung verbleiben und der Aufenthalt in stationären Einrichtungen kann vermieden, resp. verkürzt werden.	Sicherstellung eines angemessenen ambulanten und stationären Angebots für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen gemäss § 2a des Betreungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867) sowie Tragen des Restfinanzierungsbeitrags gemäss § 6 BPG.
Claudia Jost, Kriens	Frau Jost ist freiberufliche Pflegefachperson mit Zahlstellenregister.-Nr. und erbringt Leistungen der Pflege zu Hause und Bedarfsabklärung für die Psychiatriepflege.	Das Leben der Menschen soll so lange wie möglich und so lange medizinisch und pflegerisch vertretbar zu Hause gewährleistet sein.	Sicherstellung eines angemessenen ambulanten und stationären Angebots für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen gemäss § 2a des Betreungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867) sowie Tragen des Restfinanzierungsbeitrags gemäss § 6 BPG.
Christine Staffelbach-Meier, Kriens	Frau Staffelbach ist freiberufliche Pflegefachperson mit ZSR.-Nr. und erbringt Leistungen der Pflege zu Hause, insbesondere im Bereich der Wochenbettpflege und der Stillberatung.	Das Leben der Menschen soll so lange wie möglich und so lang medizinisch und pflegerisch vertretbar zu Hause gewährleistet sein.	Sicherstellung eines angemessenen ambulanten und stationären Angebots für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen gemäss § 2a des Betreungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867) sowie Tragen des Restfinanzierungsbeitrags gemäss § 6 BPG.
Pro Senectute Kanton Luzern, Stiftung, Luzern	Pro Senectute ist eine Fach- und Dienstleistungsorganisation für Alters- und Generationenfragen, welche ältere Menschen mit Fach-, Beratungs- Dienstleistungsangeboten unterstützt.	Mahlzeitendienst für Personen, die aufgrund ihres Alters, einer Behinderung oder infolge Krankheit, Unfall oder Invalidität nicht in der Lage sind, ihre Verpflegung selber zu besorgen oder zuzubereiten.	Gemäss § 2a des Betreungs- und Pflegegesetzes (BPG; SRL 867) haben die Gemeinden unter anderem einen Mahlzeitendienst anzubieten. Sie können diese Aufgabe an private oder öffentliche Leistungserbringer übertragen.
Pro Senectute Kanton Luzern, Stiftung, Luzern	Pro Senectute ist eine Fach- und Dienstleistungsorganisation für Alters- und Generationenfragen, welche ältere Menschen mit Fach-, Beratungs- Dienstleistungsangeboten unterstützt.	Die Sozialberatung soll die Herstellung, den Erhalt und die Wiederherstellung der Selbständigkeit, die Stärkung der Ressourcen, die Teilhabe der Klientschaft in ihrem Umfeld sowie ihre materielle Absicherung in schwierigen Lebenssituationen sicherstellen.	Gemäss §§ 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892) müssen die Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten und Angebote in den Bereichen Information, Beratung und Betreuung, Budgetberatung oder Einkommens- und Vermögensverwaltung sicherstellen sowie an Institutionen vermitteln, die u.a. Angebote in den Bereichen Alter oder Selbsthilfe anbieten.
Pro Senectute Kanton Luzern, Stiftung, Luzern	Pro Senectute ist eine Fach- und Dienstleistungsorganisation für Alters- und Generationenfragen, welche ältere Menschen mit Fach-, Beratungs- Dienstleistungsangeboten unterstützt.	Der Treuhanddienst reduziert durch professionelle und kompetente Abwicklung administrativer Arbeiten den Aufwand für Beistandschaften oder Vermögensverwaltung durch die Gemeinden. Treuhanddienstleistungen sollen die finanzielle Situation der Klientschaft stabilisieren, damit die Liquidität erhalten und eine Verschuldung vermieden werden kann.	Gemäss §§ 24 - 26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892) müssen die Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe leisten und Angebote in den Bereichen Information, Beratung und Betreuung, Budgetberatung oder Einkommens- und Vermögensverwaltung sicherstellen sowie an Institutionen vermitteln, die u.a. Angebote in den Bereichen Alter oder Selbsthilfe anbieten.
CONTACT Jugend- und Familienberatung, Beratungsstelle, Stadt Luzern	Contact bietet Jugendlichen, Eltern und Familien bei der Alltagsbewältigung und in Krisen und Notlagen ambulante Beratung an.	Unterstützung und Beratung von Eltern mit Kindern bis 12 Jahren, Jugendliche ab 12 Jahren und junge Erwachsene bis 25 Jahre bei familiären, persönlichen und sozialen Problemen, damit anspruchsvolle Situationen sinnvoll gemeistert werden können.	Gemäss § 24-26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), haben Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe zu leisten. Dies umfasst die Information, Beratung und Betreuung sowie die Vermittlung an Institutionen, die Angebote für Kinder, Jugendliche und Familien bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind. Zusätzlich gehören Dienstleistungen wie Budgetberatung oder Einkommens- und Vermögensverwaltung dazu.
FABIA Kompetenzzentrum Migration, Verein, Luzern	FABIA 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.	Professionelle Beratung und Begleitung von Menschen mit Migrationshintergrund bei komplexen Lebenssituationen im Rahmen der persönlichen Sozialhilfe.	Gemäss § 24-26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), haben Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe zu leisten. Ausserdem müssen die Gemeinden die Ausländerinnen und Ausländer über die Lebens- und Arbeitsbedingungen in der Schweiz, insbesondere über ihre Rechte und Pflichten informieren und beraten (Art. 57 Ausländer- und Integrationsgesetz, AIG; SR 142.20).

					2022	
	LV	Gültig			Abgeltung der Aufgaben	
Aufgaben des Auftragsnehmers	**Datum**	**von**	**bis**	**Bemerkungen**	**nicht-monetär**	**in Fr.**
Erbringen von Leistungen gemäss Krankenpflege-Leistungsverordnung (KLV) Art. 7 Abs. 2, was definierte Massnahmen der Abklärung, Beratung und Koordination und Massnahmen der Behandlung beinhaltet. Die Dienstleistungen werden aufgrund einer ärztlichen Anordnung für Krankenkassen und/oder IV-Leistungen sowie einer Bedarfsabklärung und Pflegeplanung erbracht.	23.11.2015	2016		Kündigungsfrist 12 Monate, jeweils auf 31.12. Die Kosten sind schwierig zu budgetieren, da abhängig von Schwierigkeitsgrad und individuellem Pflegeaufwand der einzelnen Fälle.		2'440.05
Erbringen von Leistungen gemäss Krankenpflege-Leistungsverordnung (KLV) Art. 7 Abs. 2, was definierte Massnahmen der Abklärung, Beratung und Koordination und Massnahmen der Behandlung beinhaltet. Die Dienstleistungen werden aufgrund einer ärztlichen Anordnung für Krankenkassen und/oder IV-Leistungen sowie aufgrund einer Bedarfsabklärung und Pflegeplanung erbracht.	28.02.2022	2022	2022	Erneuerung der LV für 2023 gemäss Taxempfehlung des VLG.		2'959.00
Erbringen von Leistungen gemäss Krankenpflege-Leistungsverordnung (KLV) Art. 7 Abs. 2, was definierte Massnahmen der Abklärung, Beratung und Koordination und Massnahmen der Behandlung beinhaltet. Die Dienstleistungen werden aufgrund einer ärztlichen Anordnung für Krankenkassen und/oder IV-Leistungen sowie aufgrund einer Bedarfsabklärung und Pflegeplanung erbracht.	28.02.2022	2022	2022	Erneuerung der LV für 2023 gemäss Taxempfehlung des VLG.		750.00
Sicherstellung des Mahlzeitendienstes in der Stadt Kriens.	04.07.2011	2011		Kündigungsfrist 6 Monate, jeweils auf 31.12.		33'866.00
Erbringung von Informations- und Beratungsleistungen in den Themenbereichen Intake, Finanzen, Gesundheit, Wohnen, Lebensgestaltung und Recht.	30.03.2022	2022	2025	Die Rahmenvereinbarung wurde von Pro Senectute Kt. Luzern, dem VLG, den Vertretern der Regionalkonferenzen und der Stadt Luzern erarbeitet.		71'285.00
Finanzielle Bestandsaufnahme, Budget- und Liquiditätsplanung, Dokumenten- und Belegablage, Abwicklung Zahlungsverkehr, Geltendmachung und Kontrolle der Krankenkassenleistungen, Prüfung und Anmeldung von Ansprüchen an Sozialversicherungen und Erstellen der Steuererklärung.	24.01.2019	2019		Kündigungsfrist 6 Monate, jeweils auf 31.12.		33'375.00
Familienberatung auf Erziehungs-/Kinder und Elternebene in den Bereichen Erziehungsstil, Geschwisterkonflikte, Umgang mit Medien, Taschengeld, Erschöpfungszustände, Trennung etc. und bezüglich sozialen Situationen wie z.B. Familienbudget, Rechtsfragen, fremdsprachige Eltern etc. Jugendberatung in Themen wie Streit in der Familie, Tätlichkeiten, Zukunftsängste, Drogen, Geldprobleme, Lehrabbruch etc.	08.09.2021	2022	2025			136'627.00
Beratung und Unterstützung bei familiären Konflikten im Migrationskontext oder rechtlichen Fragen, Kontaktierung und Einbezug von Fachpersonen/Institutionen, persönliche Begleitung zu herausfordernden Gesprächen oder Behördengängen, Erkennen von subsidiären Ansprüchen und Unterstützung bei Geltendmachung, Unterstützung bei administrativ anspruchvollen Tätigkeiten, Budgetberatung, Unterstützung bei Arbeitssuchebemührungen.	12.12.2022	2023	2024			13'703.00

Name, Sitz, Rechtsform	Zweck	Ziele	Aufgaben der Stadt Kriens
traversa Netzwerk für Menschen mit einer psychischen Erkrankung, Verein, Luzern	Traversa ist ein soziales Unternehmen, das sich für die Verbesserung der Lebenssituation von Menschen mit einer psychischen Erkrankung einsetzt.	Teilhabe und Teilnahme von Menschen mit psychischen Erkranungen am gesellschaftlichen, kulturellen und wirtschaftlichen Leben durch Sozialberatung, dem Angebot verschiedener Wohnmöglichkeiten und einem Tageszentrum sowie Ferien- und Kursangeboten.	Gemäss § 24-26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), haben Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe zu leisten. Dies umfasst die Information, Beratung und Betreuung sowie die Vermittlung an Institutionen, die Angebote für Kinder, Jugendliche und Familien bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind. Zusätzlich gehören Dienstleistungen wie Budgetberatung oder Einkommens- und Vermögensverwaltung dazu.
Stiftung Brändi, Luzern	Beim Arbeitsintegrationsprogramm BackToWork der Stitung Brändi wird Menschen mit wirtschaftlicher Sozialhilfe, welche die Fähigkeiten und die Motivation für eine Arbeit im ersten Arbeitsmarkt haben, aber infolge längerer Arbeitslosigkeit Schwierigkeiten haben eine Anstellung zu finden, ein auf ihre Fähigkeiten abgestimmter Arbeitseinsatz vermittelt. Ziel des Einsatzes ist eine Festanstellung.	Wiedereingliederung von langzeitarbeitslosen Personen in den ersten Arbeitsmarkt, damit diese ein sozial und wirtschaftlich selbständiges Leben führen können.	Gemäss § 29 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892) kann wirtschaftliche Sozialhilfe mit Auflagen und Weisungen verbunden sein. So können hilfsbedürftige Personen und ihre Familienangehörigen verpflichtet werden, aktiv eine Arbeitsstelle zu suchen, eine zumutbare Arbeit anzunehmen oder an einem geigneten Integrationsprogramm teilzunehmen. Förderung der sozialen und beruflichen Integration von sozialhilfebeziehenden Personen.
Verein Die Pension, Luzern	Der Verein Die Pension führt für Menschen in Not und mit einem speziellen Unterstützungsbedarf einen Betrieb mit einem niederschwelligen Wohnangebot im Wohnhaus Zihlmatt in Luzern.	Sicherstellung provisorischer Wohnangebote, Tagesstrukturen und Beratungsdienstleistungen für Menschen mit speziellem Unterstützungsbedarf mit dem Ziel der Reintegration in eine ordentliche Wohnungssituation.	Gemäss § 24-26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), haben Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe zu leisten. Dies umfasst die Information, Beratung und Betreuung sowie die Vermittlung an Institutionen, die Angebote für Kinder, Jugendliche und Familien bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind. Zusätzlich gehören Dienstleistungen wie Budgetberatung oder Einkommens- und Vermögensverwaltung dazu.
Verein Jobdach, Luzern	Im Programm Wärchstatt-Tagesstruktur wird Menschen, welche aufgrund einer Suchterkrankung oder jahrelanger Arbeitslosigkeit keiner herkömmlichen Erwerbstätigkeit nachgehen können, Arbeit angeboten und ihnen dadurch eine Tagesstruktur gegeben. Sie werden durch Fachpersonen betreut.	Verbesserung der Lebensqualität, Ausbruch aus der Isolation durch einen strukturierten Tagesablauf, Wiedererlernen von sozialem Verhalten und Integration in eine Gruppe. Durch die Dauerarbeitsplätze wird die Arbeitsfähigkeit erhalten und gefördert sowie die Chance für den Wiedereinstieg in den zweiten Arbeitsmarkt geboten.	Gemäss § 2 Abs. 1 Ziff. d des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892) ist mit der Sozialhilfe die Förderung der beruflichen und gesellschaftlichen Integration zu verfolgen.
Verein Kirchliche Gassenarbeit, Luzern	Übernahme der freiwilligen Finanzverwaltung für von Sucht oder Armut betroffenen Personen oder obdachlosen Menschen. Die Einkommensverwaltung besteht aus Aufklärung und Triage, administrativer Fallführung sowie Beratung.	Professionelle Unterstützung bei der Einkommensverwaltung zur Sicherstellung des Zahlungsverkehrs, insbesondere für Mietzins, Krankenkassenprämien, Arztkosten, Unterhaltszahlungen etc. und zur Verhinderung von Leistungseinschränkungen und Überschuldung.	Gemäss § 24-26 des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892), haben Gemeinden auf eigene Kosten persönliche Sozialhilfe zu leisten. Dies umfasst die Information, Beratung und Betreuung sowie die Vermittlung an Institutionen, die Angebote für Kinder, Jugendliche und Familien bereitstellen oder in den Bereichen Alter, Behinderung, Sucht oder Selbsthilfe tätig sind. Zusätzlich gehören Dienstleistungen wie Budgetberatung oder Einkommens- und Vermögensverwaltung dazu.
Dock Gruppe AG, St. Gallen	Die gemeinnützige Sozialfirma stellt wirtschaftsnahe und unbefristete Arbeitsplätze für ausgesteuerte Erwerbslose im zweiten Arbeitsmarkt zur Verfügung.	Sicherstellung der sozialen und beruflichen Integration in den ersten Arbeitsmarkt von Personen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe mit dem Ziel, ein sozial und wirtschaftlich selbständiges Leben zu führen.	Gemäss § 2 Abs. 1 Ziff. d des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892) ist mit der Sozialhilfe die Förderung der beruflichen und gesellschaftlichen Integration zu verfolgen.
Migration - Kriens integriert (MiKi), Verein, Kriens	Der Verein fördert im Auftrag der Stadt Kriens, der Katholischen Kirchgemeinde sowie der Reformierten Kirche das Zusammenleben verschiedener Kulturen und die Integration von Menschen mit Migrationshintergrund in die Gesellschaft von Kriens.	Realisation von Integrationsangeboten, die das konfliktfreie Kennenlernen zwischen der Schweizer- und der Migrationsbevölkerung fördern. Dadurch wird die Lebenswelt in der Schweiz besser verstanden und für die Migrationsbevölkerung vertrauter. Eine wichtige Basis dafür sind u.a. Deutschkurse und Sprachfrühförderung (separate LV über Sprachfrühförderspielgruppe Papagei mit Bildungs- und Kulturdepartement).	Gemäss § 5-9 des Einführungsgesetzes zum Bundesgesetz über die Ausländerinnen und Ausländer (SRL 7), bezeichnen die Gemeinden eine kommunale Ansprechstelle für Fragen der Integration und sorgen für eine angemessene Information und Integration der Bevölkerung mit Migrationshintergrund. Diese ist angehalten sich die notwendigen Deutschkenntnisse anzueignen und sich mit den lokalen Verhältnissen und Lebensbedingungen vertraut zu machen.
InteressenGemeinschaft Arbeit (IG Arbeit), Luzern	Die Auftragsbörse der IG Arbeit bietet Sozialhilfeempfangenden die Möglichkeit von temporären Arbeitseinsätzen in Form von Einzel- und Gruppeneinsätzen an.	Verbesserung und Erhalt von Arbeitsfähigkeit, Auf- und Ausbau von Selbstwertgefühl und Selbstvertrauen, erlernen von sozialen und beruflichen Kompetenzen. Dadurch soll die wirtschaftliche Sozialhilfe reduziert und wichtige Voraussetzungen für die Integration in den Arbeitsmarkt erarbeitet werden.	Gemäss § 2 Abs. 1 Ziff. d des Sozialhilfegesetzes (SHG; SRL 892) ist mit der Sozialhilfe die Förderung der beruflichen und gesellschaftlichen Integration zu verfolgen.

					2022	
	LV	Gültig			Abgeltung der Aufgaben	
Aufgaben des Auftragsnehmers	**Datum**	**von**	**bis**	**Bemerkungen**	**nicht-monetär**	**in Fr.**
Sozialberatung für Menschen mit einer psychischen Erkrankung in psychosozialen, versicherungsrechtlichen und finanziellen Fragen, Angebot von verschiedenen Wohnmöglichkeiten, Führen eines Tageszentrums mit Tagesstruktur, Ferien- und Kursangebote, Info- und Beratungsstelle.	30.11.2022	2023	2025			27'408.40
Nach Vorselektion und Intensivabklärung wird das Fähigkeitsprofil der Programmteilnehmer erarbeitet, dieses mit dem Anforderungsprofil der möglichen Arbeitseinsatzorte abgeglichen und der betroffenen Person ein geeigneter externen Arbeitseinsatz vermittelt. Der Arbeitseinsatz wird von einem Job Coach begleitet. Vor Abschluss des Arbeitseinsatzes werden Verhandlungen über die Festanstellung oder andere weiterführende Massnahmen durchgeführt.	10.3.2016	2016		Kündigungsfrist 3 Monate, jeweils auf Ende Monat.		
Bereitstellen eines Wohnangebots mit Beratung und minimaler Tagesstruktur. Das Wohnangebot umfasst möblierte Zimmer, Zugang zu Nasszelle, Zimmerreinigung, Reinigung Bettwäsche, Waschsalon für eigene Wäsche, Morgenessen, Kochmöglichkeiten und Kurzberatungen.	30.08.2016	2016		Kündigungsfrist 6 Monate, jeweils auf 31.12.		
Ausführen von verschiedenen Werkstattarbeiten oder externe Arbeiten bei Kunden. Die Teilnehmenden werden im Bezugspersonensystem betreut. Es finden Einzelgespräche und Standortbestimmungen mit gemeinsamen Zielvereinbarungen statt. Als Bestandteil der wirtschaftlichen Sozialhilfe erfolgt die Auszahlung eines Tageslohnes.	18.9.2006	2006		Kündigungsfrist 4 Monate, jeweils per Ende Monat		
Die freiwillige Einkommensverwaltung umfasst die Aufklärung und Triage, die administrative Fallführung und Beratungen in Zusammenhang mit Budget und Zahlungen, Unterstützung im Verkehr mit Dritten wie Vermieterschaft oder Versicherer, Vernetzung mit Fachstellen etc.	07.07.2021	2022	2023			15'833.35
Zur Verfügungstellen von unbefristeten Arbeitsplätzen, vorwiegend im Industrie- und Recyclingbereich. Anstellung in verschiedenen Lohnmodellen möglich.	22.09.2017	2017		Jederzeit kündbar		
Angebot an Deutsch- und Integrationskursen, Führung einer Info- und Anlaufstelle, Durchführung von Informations-, Kultur- und Intergationsveranstaltungen (Internet-Café, Konversations- und Begegnungstreff, Mutter-Kind Morgen), Kurzberatungen, Begleitungen, und Vermittlung von Schlüsselpersonen, welche die Migrationsbevölkerung in ihrer Muttersprache informiert und unterstützt.	01.09.2021	2022	2025	Mit dem Projekt "Garten der Kulturen" hat MiKi den Innenhof des Schappe Kulturquadrats zu einer Oase der Begegnung gemacht und dafür im 2022 den Prix Benevol verliehen bekommen.		169'000.00
Akquisation von zeitlich begrenzten Hilfsarbeiten bei Privatkunden, Unternehmen und Non Profit-Organisationen für z.B. Reingungs-, Garten-, Räumungs- und Zügelarbeiten. Abwicklung der Personal- und Lohnadministration inkl. Abrechnung der Sozialleistungen.	16.03.2007	2007		Kündigungsfrist 6 Monate, jeweils auf 31.12.		

Name, Sitz, Rechtsform	Zweck	Ziele	Aufgaben der Stadt Kriens
Gemeinde Emmen	Einsatz eines regionalen Sozialinspektors für die Überprüfung der Rechtmässigkeit der Verwendung von Sozialhilfegeldern.	Sicherstellung des rechtskonformen Bezugs von wirtschaftlicher Sozialhilfe, Verhinderung von Missbrauch.	Bei Verdacht Überprüfung durch Sozialinspektor auf rechtswidrige Inanspruchnahme von Sozialhilfegeldern und im Bedarfsfall Geltendmachung von Rückerstattungen bei unrechtmässigem Bezug gemäss § 39 des Sozialhilfegesetz (SHG; SRL 892).

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

					2022	
	LV	Gültig			Abgeltung der Aufgaben	
Aufgaben des Auftragsnehmers	**Datum**	**von**	**bis**	**Bemerkungen**	**nicht-monetär**	**in Fr.**
Unterstützung der Sozialdienste bei Verdacht auf rechtswidrige Inanspruchnahme von Sozialhilfe.	17.11.2021	2022		Kündigungsfrist 6 Monate, jeweils auf 31.12.		7'500.00

Name, Sitz, Rechtsform	Zweck	Ziele	Aufgaben der Stadt Kriens
Bildungs- und Kulturdepartement			
Museum im Bellpark, Verein	Organisation von Ausstellungen und Kunstvermittlung, Archivierung gemäss Leistungsvereinbarung	Führen eines Museums mittels kulturellem Auftrag gemäss Leistungsvereinbarung	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.
Tagesfamilien Kriens, Verein	Der Verein bezweckt, Kontakte herzustellen zwischen Tagesmüttern/-vätern und Eltern, welche für ihre Kinder eine familiäre Betreuung suchen. 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.	Vermittlung und Betreuung von Tagesfamilien für Kinder ab dem 3. Monat	Ergänzungsangebot zur Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten in der Tagesbetreuung. Damit wird ein Nebeneinander von Erwerbstätigkeit und Kinderbetreuung ermöglicht.
Ludothek Kriens, Verein	Die Ludothek Kriens leiht Spiele aller Art zu einer geringen Mietgebühr aus. Eine Bibliothek für Spiele – Brettspiele, Kartenspiele, Gesellschaftsspiele, Gartenspiele	Führen einer Ludothek in der Stadt Kriens	Die Stadt stellt dem Verein einen Betriebsbeitrag für die Erfüllung der vereinbarten Leistungen zur Verfügung. Weiter stellt die Stadt dem Verein die Räumlichkeiten für den Betrieb zur Verfügung und ist für deren Unterhalt zuständig.
Trägerverein Midnight Move	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.	Prävention und Bewegungsförderung.	Bewegungsförderung bei Kinder und Jugendlichen: Zusätzlich am Samstagabend präventiven Charakter: Jugendliche bewegen sich in einer Turnhalle statt herumhängen.
Pro Schauensee	Der Verein Pro Schauensee wurde 1963 zur Rettung des Schlosses gegründet. Der Verein setzt sich ein für die Erhaltung von Schloss Schauensee und der gesamten Schlossliegenschaft im traditionellen Zustand. Weiter organisiert er Führungen und führt kulturelle Veranstaltungen durch.	Der Verein organisiert und führt kulturelle Veranstaltungen auf Schloss Schauensee durch.	Die Stadt Kriens stellt dem Verein die Schlossräume, den Schlossgarten sowie die Schlossparkplätze für seine Anlässe zur Nutzung zur Verfügung und unterstützt den Verein im Rahmen ihrer Möglichkeiten im gesellschaftlichen und politischen Umfeld bei der Erfüllung der Leistungsziele

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

					2022	
	LV	Gültig			Abgeltung der Aufgaben	
Aufgaben des Auftragsnehmers	Datum	von	bis	Bemerkungen	nicht-monetär	in Fr.
Durchführung von Ausstellungen, Archivierung, Kunstvermittlung und -förderung gemäss Leistungsauftrag	03.07.2019	2020	2023	Die Stadt Kriens stellt dem Verein Museum im Bellpark die Villa Florida zur Verfügung samt vorhandener Infrastruktur, sowie Mobiliar, Archiv- und Sammlungsgegenstände zur kostenlosen Nutzung, Pflege und Bewirtschaftung.	72'400.00	340'000.00
Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich Betreuung im Vorschul- und Schulalter	16.03.2022	2023	2026	Betriebsbeitrag	0.00	101'000.00
Führung der Ludothek	09.03.2022	2023	2026	Raummiete und Nebenkosten	11'100.00	11'000.00
Der Verein Weekendsport Kriens organisiert in eigener Verantwortung die Freizeitangebote «Halle für Alle» und «Midnight Move» und führt diese durch. Das Integrations- und Präventionsprojekt «Midnight Move» findet jeden Samstagabend in den Wintermonaten in der Turnhalle Roggern statt und lädt Mädchen und Jungen ab 12 Jahren zu Sport und Spiel ein. Im Regelfall werden 22 Veranstaltungen durchgeführt.	08.06.2022	2022	2026	Raummiete, Personalkosten der Jugendanimation und Betriebsbeitrag	9'000.00	12'000.00
Der Verein ist für die kulturelle Belebung von Schloss Schauensee zuständig. Diese finden im Innne und/oder Aussenbereich des Schlosses statt.	28.09.2022	2023	2030	Raummiete, Personalkosten des Werkhofs, Immobilienabteilung und Schlosspersonals..	28'500.00	0.00

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. 1'060'000
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. 2'160
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. 528

10.10 Eventualverpflichtungen, -forderungen

Klasse	Empfänger	Art der Verbindlichkeit, Bezeichnung Objekt	Ursprungszeitpunkt der Verbindlichkeit	Laufzeit	Wahrscheinlichkeit	Zuverlässigkeit der betraglichen Schätzung	Betrag CHF 31.12.2022	Betrag CHF 31.12.2022
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 70'000 Franken aufgeführt.

Begünstigter	Zweck	Art		2022	2023	2024	2025	2026
Kanton Luzern	EL		ER	13'849'953	14'209'000	14'209'000	14'209'000	14'209'000
Private	WSH		ER	11'284'218	12'310'000	12'310'000	12'310'000	12'310'000
Kanton Luzern	SEG		ER	6'439'302	6'782'000	6'782'000	6'782'000	6'782'000
Heime Kriens AG	Restfinanzierung		ER	6'252'038	6'190'000	6'190'000	6'190'000	6'190'000
Kanton Luzern	Beiträge Sonderschulpool		ER	3'702'072	4'061'000	4'061'000	4'061'000	4'061'000
Kanton Luzern	IPV		ER	3'367'307	3'597'000	3'597'000	3'597'000	3'597'000
Spitex Kriens	Restfinanzierung, Hauswirtschaftliche Leistungen, Mütter u. Väterberatungen	LV	ER	2'819'510	3'069'000	3'069'000	3'069'000	3'069'000
Verkehrsverbund Luzern (VVL)	Regionalverkehr		ER	2'775'195	2'817'000	2'817'000	2'817'000	2'817'000
Div. Heime auswärts	Restfinanzierung		ER	1'713'598	1'190'000	1'190'000	1'190'000	1'190'000
Kanton Luzern	Beiträge Kantischüler		ER	1'571'858	1'643'000	1'643'000	1'643'000	1'643'000
REAL	ARA		ER	1'561'500	1'565'000	1'565'000	1'565'000	1'565'000
Private	Betreuungsgutscheine		ER	519'575	630'000	630'000	630'000	630'000
REAL	Beiträge pro Einwohner Abfall		ER	497'866	501'000	501'000	501'000	501'000
Sportschule Kriens	Miete Kleinfeld	bis 2033	ER	470'720	490'000	490'000	490'000	490'000
Private	Alimentenzahlungen		ER	438'418	534'000	534'000	534'000	534'000
Museum im Bellpark		LV	ER	340'000	340'000			
Museum im Bellpark	Kostenmiete	LV	ER	72'400	72'400			
Div. Spitex auswärts			ER	338'352	317'000	317'000	317'000	317'000
ZiSG			ER	237'258	237'000	237'000	237'000	237'000
Bibliotheksverband Region Luzern (BVL)			ER	209'013	206'000	206'000	206'000	206'000
KIG		LV	ER	197'683	150'000	150'000	150'000	150'000
ZSOpilatus	Regionale Zivilschutzorganisation		ER	161'156	268'000	268'000	268'000	268'000
Regionalkonferenz Kultur Region Luzern			ER	142'386	143'000			
Pro Senectute		LV	ER	138'526	135'400	71'285	71'285	
CONTACT Familien- und Jugendberatung		LV	ER	136'627	155'000	155'000	155'000	
Kanton Luzern	Familienausgleichskasse		ER	115'526	124'000	124'000	124'000	124'000
Tagesverein	Mittagstische/Tagesfamilien	LV	ER	101'000	101'000	101'000	101'000	101'000
MIKI		LV	ER	86'000	86'000	86'000	86'000	
A.G. Sonnenbergbahn Kriens		LV	ER	85'000	75'000			
RET LuzernPlus	Regionalplanung		ER	84'735	85'000	85'000	85'000	85'000
Spielgruppen	MIKI		ER	82'500	82'500	82'500	82'500	
Total				59'791'291	62'165'300	61'470'785	61'470'785	61'076'000

10.12 Sonderkreditkontrolle

				Kreditkontrolle			
Konto	**Bezeichnung**	**B+A Nr.**	**Bruttokredit**	**beansprucht bis 31.12.2021**	**Rechnung 2022**	**beansprucht bis 31.12.2022**	**Saldo 01.01.2023**
	Schulliegenschaften						
15.2170.99.00.5	Schulanlage Kuonimatt: Projektierungskredit Sanierung und Erweiterung	159/2018	400'000	29'082	0	29'082	370'918
	Öffentliche Strassen						
40.6150.99.00.6	Investitionsbeitrag für Ausbau Haltestelle Kriens Mattenhof	138/2018	3'000'000	3'008'788	-379'743	2'629'045	370'955
45.7900.99.00.1	Überdeckung Bypass	095/2022	335'000	0	132'310	132'310	202'690
	Wasserversorgung						
40.7100.00.0	Versorgung mit Trinkwasser	303/2020	8'037'590	0	0	0	8'037'590
40.7100.99.016	Sanierung Reservoir Schwynferch	106/2022	3'746'079	0	587'120	587'120	3'158'959
	ICT WLAN Volksschule	009/2020	3'933'500				1'671'357
15.2170.99.03.0	WLAN			130'140	420'538	550'678	
85.2193.99.00.1	ICT-Hardware Volksschule			1'262'969	448'496	1'711'465	
	Museum im Bellpark LV 2020 - 2023	219/2019	1'649'600				412'400
80.3220.00.0	Betriebskostenbeitrag			680'000	340'000	1'020'000	
15.9630.01.11	Gebäudekosten			144'800	72'400	217'200	

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

Die direkten finanziellen Auswirkungen der COVID-19 Pandemie von sind für das Jahr 2022 unbedeutend.

10.14 Auswirkungen der kantonalen Aufgaben- und Finanzreform (AFR18)

Die kantonale Aufgaben- und Finanzreform 2018 (AFR18) wurde per 1. Januar 2020 in Kraft gesetzt.
In einzelnen Aufgabenbereichen wird sich die AFR18 erst mit einer zeitlichen Verzögerung vollständig auf die entsprechenden Globalbudgets der Stadt Kriens auswirken.
In der vorliegenden Jahresrechnung 2022 sind die finanziellen Auswirkungen nach heutigem Wissensstand mit bestmöglichen Grundlagen und Berechnungen dargestellt.
Diese Berichterstattung ist gesetzlich nicht verlangt.

(Beträge in Schweizer Franken | + Gewinn/Ertrag | - Verlust/Aufwand)

Massnahmen	Beschreibung | vor AFR18	2019	AFR18	2020		2021		2022	
		Rechnung	Modell-rechnung	AFR18	Rechnung	AFR18	Rechnung	AFR18	Rechnung
Grundstückgewinnsteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	3'284'249	-1'317'354	-1'286'401	1'929'601	-1'588'216	2'382'325	-2'601'523	3'902'284
Handänderungssteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	1'297'399	-402'276	-1'156'795	1'735'192	-684'141	1'026'211	-994'967	1'492'450
Erbschaftssteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	540'457	-323'129	-365'839	548'759	-262'232	393'348	-348'180	522'270
25 Stadtkanzlei		**5'122'105**	**-2'042'759**	**-2'809'035**	**4'213'552**	**-2'534'589**	**3'801'884**	**-3'944'670**	**5'917'005**
			Belastung						
Personalsteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	400'050	-155'350	-157'290	235'935	-162'137	243'205	-165'637	248'455
Steuerfussabtausch	Reduktion Steuerfuss um 0.10 Einheiten		-3'829'753	-4'420'343	83'986'508	-4'352'616	82'699'696	-4'549'467	87'648'273
Ertrag ordentliche Gemeindesteuern		*79'796'105*			84'854'037		85'719'561		89'957'524
Einwohner		*27'847*		28'245	28'245	28'598	28'598	28'613	29'013
Steuerkraft pro Einwohner/in		*1'433*		1'433	1'565	1'433	1'522	1'433	1'590
Steuerfuss		*2.00*		1.90	1.90	1.90	1.95	1.90	1.95
Veränderung Steuerfuss				(0.10)	-	(0.10)	0.05	(0.10)	0.05
50 Bevölkerungsdienste		**400'050**	**-3'985'103**	**-4'577'633**	**84'222'443**	**-4'514'752**	**82'942'901**	**-4'715'104**	**87'896'728**
		80'196'155	**Belastung**						
Feuerwehrersatzabgabe	Mehreinnahmen aus Anpassung der Ersatzabgabe	859'976	114'247	68'994	928'969	70'005	929'981	124'072	984'048
30 Umwelt- und Sicherheitsdienste		**859'976**	**114'247**	**68'994**	**928'969**	**70'005**	**929'981**	**124'072**	**984'048**
			Entlastung						
Mehrwertabgabe	Rückerstattung von Geldern aus Mehrwertfonds		86'600	86'600	-	86'600	-	86'600	-
Mehrwertabgabe Um- und Aufzonungen	100% Gemeinde für Massnahmen der Raumplanung		395'258	395'258	-	395'258	-	395'258	5'675'800
35 Planungs- und Baudienste			**481'858**	**481'858**		**481'858**		**481'858**	**5'675'800**
			Entlastung						
Mittelverteilung Strassen und ÖV	Reduktion Gemeindeanteil MFZ/LSVA auf 0%	688'000	-657'119	-657'119	-	-657'119	-	-657'119	-
Vernetzungsbeiträge	Verzicht auf kommunale Anteil an Vernetzungsbeiträgen	keine Daten	19'493	19'493	-	19'493	-	19'493	-
Wasserbau	Revision Wasserbaugesetz (100% Kanton)	keine Daten	844'338	844'338	-	844'338	-	844'338	-
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste		**688'000**	**206'712**	**206'712**	**-**	**206'712**	**-**	**206'712**	**-**
			Entlastung						
IPV zur WSH	Erhöhung Gemeindeanteil auf 100% | 50%	-2'056'832	-1'022'122	-985'859	-1'971'718	-1'079'504	-2'159'007	-1'094'269	-2'188'538
EL-AHV & IV	Erhöhung Gemeindeanteil auf 100% | 70%	-9'973'400	-3'245'966	-3'690'824	-12'302'745	-4'123'436	-13'744'787	-4'023'732	-13'412'440
EL-Verwaltungskosten	Erhöhung Gemeindeanteil auf 100% | 50%	-146'721	-100'806	-187'500	-375'000	-200'088	-400'175	-198'099	-396'197
60 Sozialdienste		**-12'176'953**	**-4'368'894**	**-4'864'183**	**-14'649'463**	**-5'403'027**	**-16'303'969**	**-5'316'100**	**-15'997'175**
			Belastung						
Volksschule Kostenteiler	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%		9'988'866						
Schulentwicklungsprojekt Volksschule	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%		-33'756						
Weiterbildung Volksschule	Erhöhung Gemeindeanteil auf 50% | 0%		-257'735						
Volksschulen mit hohem Anteil Fremdsprachigen	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%		-50'635						
Gemeindebeitrag bei Klassen mit Unterbestand	Regulierung der Klassen-Unterbestände		117'094						
Kantonsbeitrag Kindergarten		1'499'290		1'767'254	3'266'544	1'578'191	3'077'482	1'676'505	3'175'795
Kantonsbeitrag Primarschule		5'552'959		5'790'785	11'343'744	5'768'869	11'321'828	6'477'925	12'030'884
Kantonsbeitrag Sekundarschule		2'808'684		2'444'564	5'253'248	2'519'730	5'328'414	3'057'626	5'866'310
Kantonsbeitrag Sonderschulen		969'696		118'806	1'088'502	415'471	1'385'167	908'895	1'878'591
Total Volksschule		**10'830'629**	**9'763'834**	**10'121'409**	**20'952'039**	**10'282'261**	**21'112'891**	**12'120'951**	**22'951'580**
Gemeindebeiträge an Kantonsschulen	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%	2'207'000	676'223	777'063	1'554'125	410'449	1'641'794	392'965	1'571'858
85 Volksschule		**13'037'629**	**10'440'057**	**10'898'472**	**22'506'164**	**10'692'710**	**22'754'685**	**12'513'915**	**24'523'439**
			Entlastung						
Kantonsbeitrag Musikschule	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | rund 18%	230'203	239'163	242'414	692'611	291'552	833'006	458'765	1'310'758
90 Musikschule		**230'203**	**239'163**	**242'414**	**692'611**	**291'552**	**833'006**	**458'765**	**1'310'758**
			Entlastung						
Total Auswirkungen auf Jahresergebnis (+ Gewinn / - Verlust)			**1'085'283**	**-352'400**		**-709'531**		**-190'550**	
			Entlastung						

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

(Beträge in Schweizer Franken | + Gewinn/Ertrag | - Verlust/Aufwand)

Massnahmen	Beschreibung | vor AFR18	Auswirkung AFR18						
		2020		2021		2022		2020 - 2022
Grundstückgewinnsteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	30'953	2.3%	-270'862	-20.6%	-1'284'169	-97.5%	-1'524'078
Handänderungssteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	-754'519	-187.6%	-281'865	-70.1%	-592'691	-147.3%	-1'629'074
Erbschaftssteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	-42'710	-13.2%	60'897	18.8%	-25'051	-7.8%	-6'865
25 Stadtkanzlei		**-766'276**	**-37.5%**	**-491'830**	**-24.1%**	**-1'901'911**	**-93.1%**	**-3'160'017**
		Belastung		**Belastung**		**Belastung**		**Belastung**
Personalsteuer	Ertrag zu 70% an Kanton | 50%	-1'940	-1.2%	-6'787	-4.4%	-10'287	-6.6%	-19'013
Steuerfussabtausch	Reduktion Steuerfuss um 0.10 Einheiten	-590'590	-15.4%	-522'863	-13.7%	-719'714	-18.8%	-1'833'166
Ertrag ordentliche Gemeindesteuern								-
Einwohner								
Steuerkraft pro Einwohner/in								
Steuerfuss								
Veränderung Steuerfuss								
50 Bevölkerungsdienste		**-592'530**	**-14.9%**	**-529'649**	**-13.3%**	**-730'001**	**-18.3%**	**-1'852'179**
		Belastung		**Belastung**		**Belastung**		**Belastung**
Feuerwehrersatzabgabe	Mehreinnahmen aus Anpassung der Ersatzabgabe	-45'253	-39.6%	-44'242	-38.7%	9'825	-8.6%	-79'669
30 Umwelt- und Sicherheitsdienste		**-45'253**	**-39.6%**	**-44'242**	**-38.7%**	**9'825**	**-8.6%**	**-79'669**
		Belastung		**Belastung**		**Entlastung**		**Belastung**
Mehrwertabgabe	Rückerstattung von Geldern aus Mehrwertfonds	-86'600	13.2%	-86'600	13.2%	-86'600	13.2%	-259'800
Mehrwertabgabe Um- und Aufzonungen	100% Gemeinde für Massnahmen der Raumplanung	-395'258	60.2%	-395'258	60.2%	5'280'542	-803.6%	4'490'026
35 Planungs- und Baudienste		**-481'858**	**73.3%**	**-481'858**	**73.3%**	**5'193'942**	**-790.4%**	**4'230'226**
		Belastung		**Belastung**		**Entlastung**		**Entlastung**
Mittelverteilung Strassen und ÖV	Reduktion Gemeindeanteil MFZ/LSVA auf 0%	-657'119	100.0%	-657'119	100.0%	-657'119	100.0%	-1'971'357
Vernetzungsbeiträge	Verzicht auf kommunale Anteil an Vernetzungsbeiträgen	19'493	100.0%	19'493	100.0%	19'493	100.0%	58'479
Wasserbau	Revision Wasserbaugesetz (100% Kanton)	844'338	100.0%	844'338	100.0%	844'338	100.0%	2'533'014
40 Verkehrs- und Infrastrukturdienste		**206'712**	**100.0%**	**206'712**	**100.0%**	**206'712**	**-100.0%**	**620'136**
		Entlastung		**Entlastung**		**Entlastung**		**Entlastung**
IPV zur WSH	Erhöhung Gemeindeanteil auf 100% | 50%	36'263	3.5%	-57'382	-5.6%	-72'147	-7.1%	-93'266
EL-AHV & IV	Erhöhung Gemeindeanteil auf 100% | 70%	-444'858	-13.7%	-877'470	-27.0%	-777'766	-24.0%	-2'100'094
EL-Verwaltungskosten	Erhöhung Gemeindeanteil auf 100% | 50%	-86'694	-86.0%	-99'282	-98.5%	-97'293	-96.5%	-283'268
60 Sozialdienste		**-495'289**	**-11.3%**	**-1'034'133**	**-23.7%**	**-947'206**	**-21.7%**	**-2'476'627**
		Belastung		**Belastung**		**Belastung**		**Belastung**
Volksschule Kostenteiler	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%							
Schulentwicklungsprojekt Volksschule	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%							
Weiterbildung Volksschule	Erhöhung Gemeindeanteil auf 50% | 0%							
Volksschulen mit hohem Anteil Fremdsprachigen	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%							
Gemeindebeitrag bei Klassen mit Unterbestand	Regulierung der Klassen-Unterbestände							
Kantonsbeitrag Kindergarten								
Kantonsbeitrag Primarschule								
Kantonsbeitrag Sekundarschule								
Kantonsbeitrag Sonderschulen								
Total Volksschule		**357'575**	**3.7%**	**518'427**	**5.3%**	**2'357'117**	**24.1%**	**3'233'119**
Gemeindebeiträge an Kantonsschulen	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | 25%	100'840	14.9%	-265'775	-39.3%	-283'258	-41.9%	-448'193
85 Volksschule		**458'415**	**4.4%**	**252'653**	**2.4%**	**2'073'858**	**19.9%**	**2'784'926**
		Entlastung		**Entlastung**		**Entlastung**		**Entlastung**
Kantonsbeitrag Musikschule	Erhöhung Kantonsanteil auf 50% | rund 18%	3'251	1.4%	52'389	21.9%	219'602	91.8%	275'242
90 Musikschule		**3'251**	**1.4%**	**52'389**	**21.9%**	**219'602**	**91.8%**	**275'242**
		Entlastung		**Entlastung**		**Entlastung**		**Entlastung**
Total Auswirkungen auf Jahresergebnis (+ Gewinn / - Verlust)		**-1'712'827**		**-2'069'958**		**4'124'823**		**342'038**
		Belastung		**Belastung**		**Entlastung**		**Entlastung**

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 2022 beinhaltend

  - den Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
  - den Berichten zu den Aufgabenbereichen,
  - der Jahresrechnung 2022 der Stadt Kriens bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung 2022, der Investitionsrechnung 2022 sowie der Geldflussrechnung 2022, inklusiv Anhänge,
  - den Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsorgans,
  - den mündlichen Bericht der Kommission Finanzen und Gemeindeentwicklung,
  - dem Kontrollbericht zur Jahresrechnung 2021 der kantonalen Finanzaufsicht vom 25. August 2022

  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, 5. April 2023

Stadtrat Kriens

Christine Kaufmann-Wolf
Stadtpräsidentin

Karin Schuhmacher-Bürgi
Stadtschreiberin

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

2. Bericht Finanzaufsicht

Der **Kontrollbericht zur Jahresrechnung 2021 der kantonalen Finanzaufsicht** vom 25. August 2022 wird dem Einwohnerrat wie folgt eröffnet:

„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Jahresbericht 2021 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 25. August 2022 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“

3. Bericht der externen Revisionsstelle

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

Bericht der externen Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2022

Prüfungsurteil
Wir haben die Jahresrechnung der Stadt Kriens, bestehend aus der Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und dem Anhang, für das am 31. Dezember 2022 endende Rechnungsjahr geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung den kantonalen gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil
Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Handbuch zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG), Kapitel 5, des Kantons Luzern sowie dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen
Der Stadtrat ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die im Jahresbericht enthaltenen Informationen, insbesondere die Berichte über die Umsetzung des Legislaturprogramms und zu den Aufgabenbereichen. Die sonstigen Informationen umfassen aber nicht die Jahresrechnung und unseren dazugehörigen Bericht.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Verantwortlichkeiten des Stadtrates für die Jahresrechnung
Der Stadtrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Stadtrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung der Jahresrechnung
Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist,

und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung» durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und dem PH 60 üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten Internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Stadt abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Abschlusses insgesamt einschliesslich der Angaben sowie, ob der Abschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass eine sachgerechte Gesamtdarstellung erreicht wird.

Wir kommunizieren mit dem Stadtrat, unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen
In Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Stadtrates ausgestaltetes Internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Wir empfehlen dem Einwohnerrat, die Jahresrechnung zu genehmigen.

Kriens, 6. April 2023

Truvag Revisions AG

Ivan Hodel zugelassener Revisionsexperte leitender Revisor	Christof Bättig zugelassener Revisionsexperte

Stadtplatz 1
CH-6010 Kriens
kriens.ch

4. Beschlusstext zu Bericht und Antrag des Einwohnerrates Nr. 168/2023

Der Einwohnerrat der Stadt Kriens,

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 168/2023 des Stadtrates Kriens vom 5. April 2023

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

beschliesst:

1. Jahresbericht 2022 mit:

- dem Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
- den Berichten zu den Aufgabenbereichen,
- der Jahresrechnung 2022 der Stadt Kriens bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung 2022, der Investitionsrechnung 2022 sowie der Geldflussrechnung 2022, inklusiv Anhänge,
- dem Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsorgans,
- dem mündlichen Bericht der Kommission Finanzen und Gemeindeentwicklung,
- dem Kontrollbericht zur Jahresrechnung 2021 der kantonalen Finanzaufsicht vom 25. August 2022

wird genehmigt.

2. Mitteilung an den Stadtrat zum Vollzug

Kriens, 25. Mai 2023

Einwohnerrat Kriens

Räto Camenisch
Präsident

Karin Schuhmacher Bürgi
Stadtschreiberin