



# Einladung zur ordentlichen Gemeindeversammlung

## Montag, 15. Mai 2017, 19.30 Uhr (neu)

### Festhalle Willisau

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Der Stadtrat lädt alle Einwohnerinnen und Einwohner herzlich ein, an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

#### Traktanden

1. Kenntnisnahme Jahresbericht 2016 des Stadtrates
2. Rechnung 2016 der Stadt Willisau
  - 2.1 Genehmigung der Rechnung 2016
    - a) der Laufenden Rechnung
    - b) der Investitionsrechnung
    - c) der Bestandesrechnung
  - 2.2 Beschlussfassung über die Verwendung des Ertragsüberschusses der Laufenden Rechnung
3. Wahl der externen Revisionsstelle der Stadt Willisau für das Rechnungsjahr 2017
4. Informationen und Verschiedenes

Alle Unterlagen zu den Geschäften der Einwohnergemeindeversammlung liegen ab sofort zur öffentlichen Einsichtnahme der Stimmberechtigten im Dienstleistungs- und Verwaltungszentrum, Zehntenplatz 1, auf.

Die Stimmberechtigten können das Stimmregister sowie das Protokoll der letzten Einwohnergemeindeversammlung auf der Stadtkanzlei, Dienstleistungs- und Verwaltungszentrum, Zehntenplatz 1, einsehen.

Stimmberechtigt sind alle Schweizerinnen und Schweizer, die am Versammlungstag das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens 5 Tage vor der Gemeindeversammlung ihren rechtlichen Wohnsitz in Willisau geregelt haben.

Willisau, 07. April 2017

**STADTRAT WILLISAU**

#### Parteiversammlungen

CVP	Montag, 08. Mai 2017, 20.00 Uhr, Schlossschür
FDP	Dienstag, 02. Mai 2017, 19.30 Uhr, Firma Competec Logistic AG (Brack.ch), Rossgassmoos 10
SVP	Freitag, 05. Mai 2017, 20.00 Uhr, Rest. Sternen
Grüne Willisau	Mittwoch, 10. Mai 2017, 20.00 Uhr, Vitalba, Bahnhofstrasse 23
SP	Dienstag, 09. Mai 2017, 20.00 Uhr, Freizeitzentrum Schlossfeld

#### Detaillierte Informationen

Die Botschaft zur Gemeindeversammlung ist aus Kostengründen sehr kurz gehalten. Weitere detaillierte Informationen, Zahlen und Grafiken zur Entwicklung der Stadt Willisau in den letzten Jahren können auf unserer Homepage [www.willisau.ch](http://www.willisau.ch) heruntergeladen werden.

Ein detaillierter Ausdruck der Rechnung kann auch beim Finanzamt Willisau, Zehntenplatz 1, 6130 Willisau, oder per Mail [finanzamt@willisau.ch](mailto:finanzamt@willisau.ch) bestellt werden.

Liebe Willisauerinnen und Willisauer

Wir dürfen Ihnen erfreulicherweise für das Jahr 2016 wiederum ein positives Rechnungsergebnis präsentieren. Mit einem Mehrertrag von Fr. 1'463'512.88 kann sogar von einem sehr guten Ergebnis gesprochen werden.

Die Hauptgründe liegen bei Einsparungen in den Bereichen Verwaltung, Bildung, Kultur und Freizeit sowie höheren Erträgen bei den Steuernachträgen und den Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern. Höhere Aufwendungen entstanden insbesondere bei der Langzeitpflege und der wirtschaftlichen Sozialhilfe, beides Pflichtaufträge der Gemeinden.

Weil eine Annuität des Kantons für die BBZ-Sporthalle früher als vereinbart zurückbezahlt wurde, zeigt die Investitionsrechnung eine Minusinvestition von Fr. 737'854.– anstelle der budgetierten Investitionssumme von 5,414 Millionen Franken. Der Stadtrat darf festhalten, dass mit diesen Ergebnissen alle vorgegebenen Kennzahlen eingehalten werden können.

Wir freuen uns, Sie am **15. Mai 2017** persönlich an unserer **Gemeindeversammlung** zu begrüßen, die wir bereits um **19.30 Uhr** beginnen. Auch wenn wir dieses Mal keine zusätzlichen Traktanden haben, werden wir Sie wie immer über die laufenden Projekte aus erster Hand informieren.

## **STADTRAT WILLISAU**

### **Traktandum 1**

#### **Kenntnisnahme Jahresbericht 2016 des Stadtrates**

Mit dem Jahresbericht 2016 wird über den Ausführungsstand und die erledigten Arbeiten orientiert, bezogen auf die Legislaturziele 2012–2016.

#### **Antrag des Stadtrates**

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung vom 15. Mai 2017, vom Jahresbericht 2016 Kenntnis zu nehmen.

### **Traktandum 2**

#### **Rechnung 2016**

#### **Laufende Rechnung**

Die Laufende Rechnung 2016 weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 1'463'512.88 auf bei einem Ertrag von 57,726 Millionen Franken und einem Aufwand von 56,263 Millionen Franken.

Der Voranschlag 2016 rechnete mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 172'500.–.

Die Rechnung 2016 schliesst demzufolge um Fr. 1'291'012.88 besser ab.

## 0 Allgemeine Verwaltung

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Minderaufwand
Nettoaufwand	Fr. 2'181'208.50	Fr. 2'272'642.93	Fr. 2'449'700.–	Fr. 177'057.07

Beim Regionalen Steueramt und beim Regionalen Zivilstandsamt weist die Kostenabrechnung weniger Aufwand für die Stadt Willisau aus. Für Dienstleistungen im Bauwesen und beim baulichen Unterhalt der Verwaltungsliegenschaften wurde nicht der ganze Budgetkredit benötigt. Auch Rückerstattungen von Mutterschaftsentschädigungen beeinflussen das Ergebnis positiv.

## 1 Öffentliche Sicherheit

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Mehraufwand
Nettoaufwand	Fr. 566'940.45	Fr. 668'401.75	Fr. 630'500.–	Fr. 37'901.75

Beim Vormundschaftswesen (Kindes- und Erwachsenenschutz) musste für die Dienstleistungen der Beistände und für die Führungen der Mandate mehr aufgewendet werden.

Die Spezialfinanzierung Feuerwehrwesen weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 46'237.25 aus. Der noch zu hohe Mannschaftsbestand als Folge der Vereinigung und die zusätzliche Ausbildung am Hubretter haben zu diesem Aufwandüberschuss geführt.

## 2 Bildung

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Minderaufwand
Nettoaufwand	Fr. 9'145'352.39	Fr. 9'331'918.98	Fr. 9'533'400.–	Fr. 201'481.02

Weniger Auslagen für Schulmaterial und Drucksachen sowie für baulichen Unterhalt bei den Schulliegenschaften führen zum Minderaufwand im Bereich Bildung.

## 3 Kultur und Freizeit

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Minderaufwand
Nettoaufwand	Fr. 786'644.81	Fr. 614'518.13	Fr. 906'000.–	Fr. 291'481.87

Mehreinnahmen sind beim Sportzentrum zu verzeichnen für Sportunterricht und für die Benützungen der Unterkünfte. Die vorzeitige Rückzahlung der Annuität durch den Kanton für die Sporthalle BBZ reduziert die Abschreibungen der Anlage und wirkt sich positiv auf die Rechnung aus.

Die Spezialfinanzierung Fernsehkabelnetz weist einen Gewinn von Fr. 55'738.71 aus. Infolge technischer Aufrüstungen des Netzes ist der Gewinn bedeutend tiefer als in den Vorjahren.

## 4 Gesundheit

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Mehraufwand
Nettoaufwand	Fr. 2'601'545.35	Fr. 3'077'343.55	Fr. 2'800'100.–	Fr. 277'243.55

Für die Restfinanzierung der Heime und der Spitex-Organisationen musste mehr aufgewendet werden.

Die Rechnung der Spezialfinanzierung für das Heim Breiten schliesst mit Fr. 349'765.47 und für das Heim Zopfmatte mit Fr. 350'524.67 Ertragsüberschuss ab.

## 5 Soziale Wohlfahrt

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Mehraufwand
Nettoaufwand	Fr. 5'796'592.35	Fr. 6'060'950.18	Fr. 5'846'800.–	Fr. 214'050.18

Es musste mehr wirtschaftliche Sozialhilfe ausbezahlt werden.

## 6 Verkehr

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Minderaufwand
Nettoaufwand	Fr. 1'148'319.75	Fr. 1'018'507.90	Fr. 1'059'100.–	Fr. 40'592.10

Für den Strassenunterhalt und den Winterdienst musste weniger aufgewendet werden.

## 7 Umwelt, Raumordnung

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Mehraufwand
Nettoaufwand	Fr. 215'566.65	Fr. 249'655.80	Fr. 233'500.–	Fr. 16'7155.80

Die Mehrkosten wurden durch die Sanierung des Mülibächlis verursacht.

Die folgenden drei Spezialfinanzierungen schliessen alle mit einem Mehrertrag ab:

- Wasserversorgung mit Fr. 157'331.25
- Abwasserbeseitigung mit Fr. 448'172.05
- Abfallbeseitigung mit Fr. 69'999.61.

## 8 Volkswirtschaft

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Minderertrag
Nettoertrag	Fr. 283'882.10	Fr. 168'799.77	Fr. 179'900.–	Fr. 11'100.23

Mehr Aufwand für den Tourismus und die Energie führen zum Minderertrag.

## 9 Finanzen, Steuern

	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Mehrertrag
Nettoertrag	Fr. 22'263'907.74	Fr. 24'588'652.33	Fr. 23'451'700.–	Fr. 1'136'952.33

Bei den Gemeindesteuern ist der Nettoertrag um Fr. 500'000.- höher als budgetiert, was auf die Nachträge früherer Jahre zurück zu führen ist. Bei den Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern konnte Fr. 670'000.- mehr Ertrag verbucht werden. Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens sind Fr. 40'000.- weniger Einnahmen ausgewiesen.

Die folgenden Spezialfinanzierungen schliessen alle mit einem Mehrertrag ab:

- Hof Breiten mit Fr. 16'242.45
- Alterswohnungen Zehntenplatz 2 mit Fr. Fr. 151'863.90
- Alterswohnungen Zopfmatte 1 mit Fr. 180'162.10
- Alterswohnungen Zopfmatte 2 mit Fr. 189'881.00

## **Ein Wort zum sehr erfreulichen Rechnungsabschluss**

Bei aller Freude gilt es aber festzuhalten, dass vorab die höheren Steuererträge bei den Nachträgen aus früheren Jahren und bei den Sondersteuern zu diesem Resultat geführt haben. Beide Steuererträge sind ausserordentlich und nur schwer budgetierbar. Es kann nicht jedes Jahr mit diesen Sondererträgen in diesem Ausmass gerechnet werden.

Mit dem KP17, Konsolidierungsprogramm 2017 (Sparpaket des Kantons), werden in den nächsten Jahren weitere finanzielle Belastungen vom Kanton auf die Gemeinden übertragen. Alleine die für die Jahre 2018 und 2019 durch die Gemeinden zu übernehmende gesamte Belastung der Ergänzungsleistungen bringt Mehrkosten für die Gemeinden von rund 47 Mio Franken und für Willisau alleine rund Fr. 900'000.–.

Die Kosten im Sozialbereich und bei der Gesundheit werden weiter steigen und die Gemeinden mehr belasten.

Daher will der Stadtrat das im Legislaturprogramm 2016 – 2020 festgelegte Ziel, einen konstanten Steuerfuss von 2,2 Einheiten beibehalten zu können, unter allen Umständen einhalten und damit eine Berg- und Talfahrt bei den Steuern verhindern. Steuerrabatte oder gar Steuer-senkungen sind zum heutigen Zeitpunkt für den Rat wie auch die Controllingkommission nicht vertretbar. Vielmehr sollen die Finanzlage der Stadt verbessert und Schulden abgebaut werden.

## **Antrag des Stadtrates**

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung vom 15. Mai 2017, der Laufenden Rechnung 2016 zuzustimmen und den Ertragsüberschuss in das Eigenkapital zu buchen.

## Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst netto mit Mehreinnahmen von Fr. 737'854.- ab. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 5'414'000.-

Die vorzeitige Rückzahlung der Annuität durch den Kanton für die Sporthalle BBZ war nicht vorgesehen. Durch diese Einnahmen von 2.4 Mio. weist die Investitionsrechnung Mehreinnahmen aus. Auch in der Laufenden Rechnung beträgt der Abschreibungsaufwand rund Fr. 150'000.- weniger.

Die Sanierung des Heimes Breiten ist weniger weit fortgeschritten als bei der Budgetierung angenommen. Diese Kosten verschieben sich ins Jahr 2017. Diese Investition wird später separat als Sonderkredit abgerechnet.

Die Wasser- und ARA-Anschlussgebühren sind wesentlich höher ausgefallen, was auch zu einem Ergebnis mit Mehreinnahmen führte.

## Antrag des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung vom 15. Mai 2017, der Investitionsrechnung 2016 zuzustimmen.

## Bericht der externen Revisionsstelle

Die Revisionsstelle, Truvag Revisions AG, Willisau, hat die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung für das Jahr 2016 geprüft. In ihrem Bericht bestätigt diese die Richtigkeit und Vollständigkeit der Buchführung und empfiehlt, die vorliegende Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

## Bestandesrechnung

	per 01. Jan. 2016		per 31. Dez. 2016	
1 <b>Total Aktiven</b>	<b>95'771'138.43</b>	100 %	<b>95'918'366.66</b>	100 %
10 Finanzvermögen	39'095'327.13	40.82 %	42'713'320.11	44.53 %
11 Verwaltungsvermögen	56'675'811.30	59.18 %	53'205'046.55	55.47 %
2 <b>Total Passiven</b>	<b>95'771'138.43</b>	100 %	<b>95'918'366.66</b>	100 %
20 Fremdkapital	75'533'499.96	78.87 %	72'691'122.60	75.78 %
22 Spezialfinanzierungen	13'733'602.35	14.34 %	15'008'101.76	15.65 %
22 Spezialfonds	2'336'259.89	2.44 %	2'308'272.19	2.41 %
23 Eigenkapital	4'167'776.23	4.35 %	5'910'870.11	6.16 %

## Finanzkennzahlen

Erfreulicherweise sind alle Finanzkennzahlen erfüllt.

	<b>Soll</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Selbstfinanzierungsgrad	> 100 %	249.01 %	<b>gut erfüllt</b>
Diese Kennzahl zeigt, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden konnten.			
Selbstfinanzierungsanteil	> 10 %	9.72 %	<b>11.24 %</b>
Diese Kennzahl zeigt, welcher Anteil des gesamten Ertrages geldwirksam für die Finanzierung von Investitionen und/oder zur Rückzahlung von Darlehen verwendet werden kann.			
Zinsbelastungsanteil I	< 4 %	- 0.68 %	<b>- 0.78 %</b>
Diese Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.			
Zinsbelastungsanteil II	< 6 %	- 1.39 %	<b>- 1.57 %</b>
Diese Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.			
Kapitaldienstanteil	< 8 %	5.47 %	<b>4.58 %</b>
Diese Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.			
Verschuldungsgrad	< 120 %	156.61 %	<b>119.29 %</b>
Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis der Nettoschuld zum Ertrag der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich.			
Nettoschuld pro Einwohner	< Fr. 4'264.-	Fr. 4'782.-	<b>Fr. 3'894.-</b>
Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung.			
Steuerertrag pro Einwohner und Einheit		Fr. 1'204.-	<b>Fr. 1'270.-</b>
Diese Kennzahl zeigt den Steuerertrag pro Einwohner und Einheit.			

### **Traktandum 3**

#### **Wahl der externen Revisionsstelle der Stadt Willisau für das Rechnungsjahr 2017**

Die Gemeindeversammlung vom 17. Dezember 2015 hat der Änderung der Gemeindeordnung zugestimmt. Neu wird mit Beginn der neuen Legislatur 2016 – 2020 ab 1. September 2016 die Controllingkommission eingesetzt. Die Prüfung der Rechnung wird damit einer externen Revisionsstelle übertragen.

Die Gemeindeversammlung vom 09. Mai 2016 hat auf Antrag des Stadtrates die Truvag Revisions AG, Willisau, für ein Jahr gewählt.

#### **Antrag des Stadtrates**

Der Stadtrat beantragt den Stimmberechtigten die Firma Truvag Revisions AG, Willisau, als externe Revisionsstelle der Stadt Willisau für das Rechnungsjahr 2017 zu wählen beziehungsweise zu bestätigen.