

Botschaft



► **Einladung zur
Gemeindeversammlung
vom Montag,
22. Mai 2023, 19.30 Uhr,
Festhalle Willisau**

► **Jahresbericht
Stadt Willisau**

► **Informationen und
Verschiedenes**

Inhaltsverzeichnis

4 Vorwort

5 Für eilige Leserinnen und Leser

6 Traktandenliste

Traktandum 1

► **Jahresbericht Stadt Willisau**

7 Allgemeines

8 Legislaturprogramm
Umsetzung 2021–2024

9 Bilanz

10 Erfolgsrechnung nach
Kostenarten

12 Investitionsrechnung
nach Kostenarten

13 Investitionsrechnung
Kreditübertragungen

14 Finanzkennzahlen

15 Geldflussrechnung

17 Anhang gemäss § 53
Finanzhaushaltgesetz –
Rechnungslegungs-
grundsätze

18 Anlagespiegel

20 Eventualverpflichtungen
und -forderungen

21 Finanzielle Zusicherung

22 Beteiligungsspiegel

32 Eigenkapitalnachweis

33 Bewilligte Kredit-
überschreitungen

► **Aufgabenbereiche**

34 Politik und
Dienstleistungen

40 Bildung

44 Gesundheit und Soziales

49 Kultur, Sport und
Tourismus

54 Bau, Infrastruktur und
Mobilität

63 Wirtschaft, Steuern und
Finanzen

67 Bericht der Revisionsstelle
zur Jahresrechnung, inkl.
Ergänzung des Stadtrates

69 Kontrollbericht Finanz-
aufsicht Gemeinden

69 Antrag des Stadtrates

70 Bericht der Controlling-
kommission an die
Stimmberechtigten
der Stadt Willisau zum
Jahresbericht 2022

Traktandum 2

► **Informationen und Verschiedenes**

72 Parteiversammlungen

Vorwort

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

In diesem Jahr feiert der Hirschpark Willisau, ein gemeinsames Projekt der Korporation Stadt Willisau und der Stadt Willisau, sein 60-Jahr-Jubiläum. Mit dem Hirschpark steht der Bevölkerung von Willisau eine Oase der Ruhe und Erholung zur Verfügung und für die Kinder ist die Begegnung mit den verschiedenen Tieren immer eine Freude. Notieren Sie sich bereits das Datum vom 21. Oktober 2023. An diesem Samstag wird das Jubiläumsfest auf der Anlage stattfinden. Nähere Informationen zum Anlass folgen auf unserer Webseite und in den weiteren Informationskanälen.

Mit der vorliegenden Botschaft unterbreitet Ihnen der Stadtrat die Jahresrechnung der Stadt Willisau. Die Jahresrechnung schliesst mit erfreulichen Zahlen ab: So konnte ein Ertragsüberschuss von Fr. 2'807'649.95 erzielt werden. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 299'967.00. Somit schliesst die Rechnung 2022 um Fr. 3'107'616.95 besser ab.

Der positive Jahresabschluss kam durch eine sehr hohe Budgetdisziplin und Mehreinnahmen bei den Steuernachträgen und bei der Grundstückgewinnsteuer zustande. Negativ ins Gewicht fielen höhere Energiekosten sowie Mindererträge bei den Handlungs- und Erbschaftssteuern. Bei der vorgeschriebenen Neubewertung des Finanzvermögens wurde mit grosser Zurückhaltung vorgegangen.

Die vorliegende Jahresrechnung wurde nach den Vorschriften des harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) erstellt. Die Jahresrechnung gibt umfassend Auskunft über die Tätigkeit des Stadtrates und der Stadtverwaltung inkl. Alterszentrum, Sportzentrum und Volksschule, im vergangenen Jahr.

Sie haben die Möglichkeit, an der Gemeindeversammlung vom 22. Mai 2023 zum vorliegenden Geschäft Ihre Meinung kundzutun. Nutzen Sie die Gelegenheit zur Mitwirkung. Der Stadtrat dankt Ihnen für Ihre Zustimmung und Ihr Vertrauen.

Durchführung der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung wird nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung und des kantonalen Gemeindegesetzes öffentlich durchgeführt. Der Stadtrat freut sich, Sie persönlich begrüssen zu dürfen und beim anschliessenden Apéro die Möglichkeit zum Gedankenaustausch zu pflegen.

Ausblick

Bereits ist wieder ein Quartal im neuen Jahr vergangen. Schreckensszenarien bezüglich einer allfälligen Energiemangellage haben sich zum Glück nicht eingestellt, was auch dem (zu) warmen Winter verdankt werden kann. Trotzdem bleibt die Lage im Hinblick auf den nächsten Winter angespannt. Es gilt, die getroffenen Sparmassnahmen weiterzuführen und vor allem auch der Energiewende mit der Produktion von alternativen Energien (Solaranlagen, Windkraft) zum Durchbruch zu verhelfen.

Der Krieg in der Ukraine stellt die Schweiz vor grosse Herausforderungen. Die Zahl der Flüchtenden weltweit steigt stark an und das Elend im Kriegsgebiet ist unbeschreiblich. Mit der Bereitstellung der Sanitäts-Hilfsstelle Schlossfeld für eine Kollektivunterkunft zeigt der Stadtrat seine Bereitschaft, den Flüchtenden aus aller Welt zu helfen. Der Betrieb wird eng begleitet, damit sich sowohl die Einwohnenden und Besucher der Sportanlagen wie aber auch die Flüchtenden in Willisau wohl fühlen.

Wir danken Ihnen für Ihr Vertrauen und wünschen Ihnen, aber auch allen Kriegsflüchtlingen Frieden und vor allem gute Gesundheit.

STADTRAT WILLISAU

► Für eilige Leserinnen und Leser

► **Jahresbericht 2022 der Stadt Willisau**

Die Rechnung der Stadt Willisau schliesst wie folgt ab:

- Im Rechnungsjahr 2022 weist Willisau bei einem Umsatz von rund 80.8 Millionen Franken einen Ertragsüberschuss von Fr. 2'807'649.95 aus.
- Gegenüber dem Budget, das mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 299'967.00 gerechnet hat, ist der Rechnungsabschluss um Fr. 3'107.616.95 besser ausgefallen.
- Die Investitionstätigkeit betrug netto 3.28 Millionen Franken, budgetiert waren 9.1 Millionen Franken. Verschiedene Bauprojekte werden in den kommenden Jahren ausgeführt, resp. abgerechnet werden.
- Die Globalbudgets aller Aufgabenbereiche konnten unterschritten werden (Politik und Dienstleistungen: Fr. 93'000, Bildung: Fr. 352'000, Gesundheit und Soziales: Fr. 767'000, Kultur, Sport, Tourismus: Fr. 167'000, Bau, Infrastruktur und Mobilität: Fr. 543'000, Finanzen und Steuer: Fr. 1'183'000).
- Das Ergebnis zeigt, dass mit den Steuergeldern und den Ressourcen umsichtig und sparsam umgegangen wird.

Bei den Finanzkennzahlen (siehe Seite 14) kann die Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner nicht eingehalten werden obwohl diese gegenüber 2021 nochmals um Fr. 100 pro Person gesunken ist. Alle übrigen verlangten Finanzkennzahlen können eingehalten bzw. weit übertroffen werden.

► **Bemerkungen zu den Auswirkungen der Corona-Pandemie bzw. der Ukraine-Krise**

Nach dem Wegfall der Einschränkungen aufgrund der Corona-Pandemie hat sich die Lage stabilisiert. Bereits im letzten Jahr konnte festgehalten werden, dass sich die Pandemie nicht stark in der Jahresrechnung niederschlägt. Vielmehr haben in der 2. Jahreshälfte 2022 die Belegung von Räumlichkeiten der Stadt und des Sportzentrums wieder zugenommen, sodass in absehbarer Zeit der Zustand vor der Pandemie herrschen wird. Nach wie vor ist der Zustrom von Flüchtenden aus aller Welt sehr hoch. Bund, Kanton und Stadt Willisau bemühen sich sehr, den Flüchtenden geeignete Unterkünfte zur Verfügung zu stellen. Im heutigen Zeitpunkt erfüllt Willisau die Aufnahmequote des Kantons. Im letzten Jahr konnten noch nicht alle nötigen Plätze bereitgestellt werden, was zu einer Ausgleichszahlung an den Kanton führte.

Die wirtschaftliche Entwicklung ist nach wie vor geprägt durch Unsicherheiten bezüglich der Teuerung und der möglichen Energiemangellage. Es zeigt sich aber auch in diesem Bereich eine positive Entwicklung, in dem die Nationalbank alles daran setzt, die Inflation in den Griff zu bekommen. Wie sich der Zusammenschluss der beiden Grossbanken UBS und CS auf die Wirtschaftslage der Schweiz auswirkt, kann noch nicht vorhergesehen werden. Dank des sehr milden Winters konnte bis jetzt eine Energiemangellage vermieden werden. Es ist jedoch davon auszugehen, dass das Thema spätestens im nächsten Winter wieder aktuell wird.

► **Anträge Stadtrat und Controllingkommission**

Der Stadtrat und die Controllingkommission stellen den Stimmberechtigten den Antrag, dem Jahresbericht 2022 zuzustimmen.

► **Apéro**

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung freut sich der Stadtrat, alle Teilnehmerinnen und Teilnehmer zu einem Apéro einzuladen, um Raum zu bieten für einen Gedankenaustausch und Gespräche.

STADTRAT WILLISAU

▶ Traktandenliste

▶ **Traktandenliste der
Gemeindeversammlung,
22. Mai 2023, 19.30 Uhr,
Festhalle Willisau**

1. Genehmigung des Jahresberichts 2022 der Stadt Willisau, bestehend gemäss § 17 des FHGG aus dem Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms, den bewilligten Kreditübertragungen gemäss § 16 FHGG, den Berichten zu den Aufgabenbereichen, der Jahresrechnung 2022 und dem Prüfungsbericht der Revisionsstelle

2. Informationen und Verschiedenes.

Alle Unterlagen zu den Geschäften der Gemeindeversammlung 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 Gemeindeversammlung auf der Stadtkanzlei, Dienstleistungs- und Verwaltungszentrum, Zehntenplatz 1, einsehen.

Zusätzlich ist das Protokoll auch auf der Webseite <https://willisau.ch/verwaltungspolitik/politik/gemeindeversammlung> aufgeschaltet.



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 fünf Tage vor der Gemeindeversammlung ihren rechtlichen Wohnsitz in Willisau geregelt haben.

Willisau, 29. März 2023
STADTRAT WILLISAU

▶ Allgemeines

▶ **Genehmigung des Jahresberichts 2022 der Stadt Willisau**

- ▶ bestehend gemäss § 17 des FHGG aus dem Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
- ▶ den bewilligten Kreditübertragungen gemäss § 16 FHGG,
- ▶ den Berichten zu den Aufgabebereichen,
- ▶ der Jahresrechnung 2022
- ▶ und dem Prüfungsbericht der Revisionsstelle.

Der Stadtrat unterbreitet mit dieser Botschaft den Stimmberechtigten den Jahresbericht zur Genehmigung.

▶ **Gesetzliche Grundlagen**

Gemäss Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG, SRL 160) legt der Stadtrat im Jahresbericht Rechenschaft ab über die Umsetzung des Legislaturprogramms sowie über die Leistungen und Finanzen der Stadt im vergangenen Jahr. Der Jahresbericht enthält gemäss § 17 insbesondere:

- a. den Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
- b. die Berichte zu den Aufgabebereichen,
- c. die Jahresrechnung,
- d. den Prüfungsbericht der Revisionsstelle,
- e. den Kontrollbericht der Finanzaufsicht

Gemäss § 53 Abs. 1 lit. f. FHGG enthält der Anhang der Jahresrechnung zusätzliche Angaben, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie der finanziellen Risiken von Bedeutung sind. Der Stadtrat verfolgt Ereignisse, welche Auswirkungen haben könnten, aufmerksam und wird wo nötig Massnahmen ergreifen. Die Covid-19-Pandemie führte bis anhin nicht zu grossen Auswirkungen auf den Finanzhaushalt.

Der Stadtrat unterbreitet mit dieser Botschaft den Stimmberechtigten den Jahresbericht zur Genehmigung.

- ▶ Bilanz
- ▶ Erfolgsrechnung nach Kostenarten
- ▶ Investitionsrechnung nach Kostenarten
- ▶ Investitionsrechnung Kreditübertragungen
- ▶ Finanzkennzahlen
- ▶ Geldflussrechnung
- ▶ Anhang gemäss § 53 Finanzhaushaltgesetz – Rechnungslegungsgrundsätze
- ▶ Anlagespiegel
- ▶ Eventualverpflichtungen / -forderungen
- ▶ Finanzielle Zusicherung
- ▶ Beteiligungsspiegel
- ▶ Eigenkapitalnachweis
- ▶ Anhang bewilligte Kreditüberschreitungen

- ▶ Jahresbericht und Jahresrechnung 2022 nach Aufgabebereichen
 - Politik und Dienstleistungen
 - Bildung
 - Gesundheit und Soziales
 - Kultur, Sport und Tourismus
 - Bau, Infrastruktur und Mobilität
 - Wirtschaft, Steuern und Finanzen

- ▶ Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung
- ▶ Kontrollbericht Finanzaufsicht Gemeinden
- ▶ Antrag des Stadtrates
- ▶ Bericht der Controllingkommission an die Stimmberechtigten zum Jahresbericht und zur Jahresrechnung 2022

Nach Aufhebung der Massnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie im 1. Quartal 2022 hat sich das gesellschaftliche Leben wieder normalisiert. Rückblickend kann ausgeführt werden, dass durch vielen Massnahmen, welche auf Seiten Bund und Kanton getroffen wurden, die Wirtschaft gestärkt wurde und dies dazu geführt hat, dass die Steuereinnahmen aufgrund von Arbeitslosigkeit, Konkursen usw. nicht eingebrochen sind. Der von den Massnahmen besonders betroffene Bereich Sportzentrum konnte bereits im letzten Jahr eine deutliche Erholung bei den Belegungen und Eintritten verzeichnen. Im letzten Jahr konnten die Gemeindeversammlungen wie gewohnt durchgeführt werden. In der Jahresrechnung sind keine wesentlichen Auswirkungen mehr bezüglich der Pandemie zu verzeichnen.

Durch die Ukraine-Krise wurde Europa, und somit auch die Schweiz, von einer Energiemangellage betroffen. Durch grosse Anstrengungen und Sparmassnahmen in vielen Bereichen sowie dem milden Winter waren die Auswirkungen marginal spürbar. Hingegen haben sich die Energiekosten (Gas, Öl,

Strom) sehr stark erhöht, was sich auch in der Jahresrechnung niederschlägt. Die gesamtwirtschaftlichen Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine sind nach wie vor schwierig vorauszusehen. Ob eine Rezession droht, kann nicht vorhergesagt werden.

Der Stadtrat und die Geschäftsleitung verfolgen die Ereignisse aufmerksam und werden die nötigen Massnahmen treffen.

► *Legislaturprogramm Umsetzung 2021–2024*

Der Stadtrat hat im Frühjahr 2021 das Legislaturprogramm 2021–2024 verabschiedet. Dieses umfasst eine Gemeindestrategie, welche einen Zeitraum von zehn Jahren abdeckt und die langfristigen Ziele der Stadt aufzeigen. Das Legislaturprogramm richtet sich nach den Aufgabengebieten bzw. den Globalbudgets. Die Gemeindestrategie sowie das Legislaturprogramm können auf der Webseite eingesehen werden.



Der Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms ist in den sechs Aufgabenbereichen enthalten.



Willisau

Willisau stärkt sich als Wohn- und Arbeitsort und ist treibende Kraft für die regionale Entwicklung

**Gemeindestrategie
Stadt Willisau**

<p>Zukunftsorientierte Führung und Lenkung</p> <ul style="list-style-type: none"> Willisau entwickelt seine Dienstleistungen für die Bevölkerung und die umliegenden Gemeinden stetig weiter. Willisau setzt die Digitalisierung im politischen Auftrag zielsicher um und beschreitet neue Wege. 	<p>Attraktiv in der Freizeit</p> <ul style="list-style-type: none"> Willisau fördert einen nachhaltigen Tourismus sowie die kulturelle und sportliche Vielfalt. Willisau entwickelt die überdurchschnittliche Freizeit-Infrastruktur weiter.
<p>Umfassendes Bildungsangebot</p> <ul style="list-style-type: none"> Willisau setzt sich für einen starken regionalen Bildungsstandort ein. Willisau baut sein umfassendes Bildungs- und Betreuungsangebot weiter aus. 	<p>Verlässlicher Partner für Bevölkerung und Wirtschaft</p> <ul style="list-style-type: none"> Willisau setzt sich für eine stabile Finanzpolitik ein. Willisau fördert die Entwicklung bestehender und die Ansiedlung neuer Unternehmen.
<p>Lebensraum für alle</p> <ul style="list-style-type: none"> Willisau bietet Lebensraum für eine ausgewogen sozial durchmischte und gesellschaftlich engagierte Bevölkerung in allen Ortsteilen. Willisau schafft zukunftsgerichtete Rahmenbedingungen und Angebote für die Gesellschaft. Willisau baut die bedürfnisgerechte Alterswohn- und Pflegesituation stetig aus. 	<p>Entwicklung von Raum und Mobilität</p> <ul style="list-style-type: none"> Willisau steigert die Attraktivität der Siedlungs- und Freiräume mit einer lebendigen Altstadt als Zentrum. Willisau strebt eine sichere und zukunftsorientierte Mobilität an. Willisau fördert einen nachhaltigen Umgang mit Umwelt und Energie und setzt sich für ein leistungsfähiges Kommunikationsnetz ein.



Bilanz

		1. Jan. 2022		31. Dez. 2022	
1	Aktiven	135'910'079	100.0 %	139'320'547	100.0 %
	Umlaufvermögen	25'477'904	18.7 %	29'336'541	21.1 %
10	Finanzvermögen	25'477'904		29'336'541	
100	Flüssige Mittel/Geldanlagen	12'416'886		15'554'588	
101	Forderungen	12'670'587		13'253'538	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	312'662		431'056	
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	77'769		97'359	
	Anlagevermögen	110'432'175	81.3 %	109'984'006	78.9 %
107	Finanzanlagen	753'441		743'441	
108	Sachanlagen Finanzvermögen	36'340'600		36'290'600	
14	Verwaltungsvermögen	73'338'134		72'949'965	
140	Sachanlagen VV	60'080'522		59'803'483	
142	Immaterielle Anlagen	179'082		140'972	
144	Darlehen	1'027'732		1'027'732	
146	Investitionsbeiträge	12'050'798		11'977'778	
2	Passiven	135'910'079	100.0 %	139'320'547	100.0 %
20	Fremdkapital	73'513'074	54.1 %	74'926'642	53.8 %
	Kurzfristiges Fremdkapital	20'872'476		23'430'787	
200	Laufende Verbindlichkeiten	19'803'441		22'589'201	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	–		–	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	948'861		841'586	
205	Kurzfristige Rückstellungen	120'174		–	
	Langfristiges Fremdkapital	52'640'598		51'495'855	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	51'796'397		50'669'911	
209	Verbindlichkeiten gegenüber SF und Fonds im FK	844'201		825'944	
29	Eigenkapital	62'397'005	45.9 %	64'393'905	46.2 %
290	Verpflichtungen gegenüber SF	37'105'464		37'500'350	
291	Fonds	2'491'422		2'285'786	
295	Aufwertungsreserve	2'812'692		1'812'692	
299	Bilanzüberschuss	19'987'427		22'795'077	

► Erfolgsrechnung nach Kostenarten

		<i>Rechnung 2021</i>	<i>Rechnung 2022</i>	<i>Budget 2022</i>
30	Personalaufwand	29'068'970	30'025'871	30'097'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'038'889	9'103'294	9'691'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'044'645	3'213'990	3'257'000
35	Einlagen in Fonds und SF (Spezialfinanzierungen)	2'628'764	1'323'956	949'000
36	Transferaufwand	20'989'260	21'477'509	21'766'000
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	10'131'651	10'422'547	10'822'000
	Betrieblicher Aufwand	74'902'179	75'567'167	76'582'000
40	Fiskalertrag	26'416'322	26'896'981	26'014'000
41	Regalien und Konzessionen	442'480	432'785	425'000
42	Entgelte	12'568'860	13'611'946	12'981'000
43	Verschiedene Erträge	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und SF (Spezialfinanzierungen)	599'134	1'152'964	235'000
46	Transferertrag	29'725'738	22'373'133	22'305'000
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
49	Interne Verrechnungen und Umlagen	10'131'651	10'422'547	10'822'000
	Betrieblicher Ertrag	79'884'185	74'890'356	72'782'000
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'982'006	-676'811	-3'800'000
34	Finanzaufwand	2'270'792	2'457'882	2'225'000
44	Finanzertrag	4'846'252	4'942'343	4'725'000
	Finanzergebnis	2'575'460	2'484'461	2'500'000
	Operatives Ergebnis	7'557'466	1'807'650	-1'300'000
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'000'000	1'000'000	1'000'000
	Ausserordentliches Ergebnis	1'000'000	1'000'000	1'000'000
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	8'557'466	2'807'650	-300'000

<i>Ergebnisse Spezialfinanzierungen</i>	<i>Rechnung 2021</i>	<i>Rechnung 2022</i>	<i>Budget 2022</i>
Ergebnis SF Heime Willisau	-475'195	-584'274	-130'000
Ergebnis SF Wasserversorgung	-30'158	178'441	84'000
Ergebnis SF Abwasserbeseitigung	340'037	497'489	306'000
Ergebnis SF Abfallwirtschaft	323'931	61'527	2'000
Ergebnis SF Feuerwehrwesen	-23'117	-55'002	-39'000
Ergebnis SF EG Luthernwehr Gettnau	-9'067	3'646	-7'000
Ergebnis SF Fernwärmanlage Gettnau	9'279	6'635	-2'000
Ergebnis SF Landwirtschaftsbetrieb	52'346	-171'485	-18'000
Ergebnis SF Alterswohnungen	545'413	565'519	457'000
Ergebnis SF Kommunikationsnetz	93'816	-107'609	80'000

(- = Aufwandüberschuss)

► Investitionsrechnung nach Kostenarten

		<i>Rechnung 2021</i>	<i>Rechnung 2022</i>	<i>Budget 2022 ergänzt</i>
50	Sachanlagen	4'068'399	3'222'920	6'582'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	51'623	200'753	280'000
54	Darlehen	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	426'723	614'529	1'048'000
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Investitionsausgaben		4'546'745	4'038'202	7'910'000
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	478'448	758'752	455'000
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Investitionseinnahmen		478'448	758'752	455'000
Nettoinvestitionen		4'068'297	3'279'450	7'455'000
Davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen				
	Spezialfinanzierung Heime	-521'108	-294'377	-980'000
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	109'582	287'371	-477'000
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-73'946	-16'956	-755'000
	SF Abfallwirtschaft	0	-26'941	0
	SF Feuerwehr	-61'141	0	0

Investitionsrechnung

Kreditübertragungen

Herleitung ergänztes Budget nach Sachgruppen

<i>(Kosten in Tausend CHF)</i>		<i>Budget 2022 festgesetzt</i>	<i>Überträge aus Vorjahr</i>	<i>Überträge ins Folgejahr</i>	<i>Budget 2022 ergänzt</i>
50	Sachanlagen	8'340	731	-2'489	6'582
52	Immaterielle Anlagen	280	0	0	280
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'048	0	0	1'048
	Investitionsausgaben	9'668	731	-2'489	7'910
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-455	0	0	-455
	Investitionseinnahmen	-455	0	0	-455
	Nettoinvestitionen	9'213	731	-2'489	7'455

Anhang Kreditübertragungen ins Jahr 2023

<i>Investitionsrechnung (Kosten in Tausend CHF)</i>	<i>Sach- gruppe</i>	<i>Kostenträger</i>	<i>Budget 2022 festgesetzt</i>	<i>Überträge aus Vorjahr</i>	<i>Überträge ins Folgejahr</i>	<i>Budget 2022 ergänzt</i>
Fusionskosten	5090	10 0120.10.02	0	60	0	60
Heim Breiten, baul. Massn. u. Mobiliar	5040	30 4170.10.00	325	0	-97	228
Heim Zopfmatte baul. Massn. u. Mobiliar	5040	30 4170.20.00	846	0	-94	752
Hallenbad Umgestaltung	5040	40 3410.10.01	200	0	-181	19
DLZ, PP Tiefgarage Eigenbedarf	5030	50 0290.05.02	0	28	0	28
DLZ, Neugestaltung Büros	5040	50 0290.05.03	0	123	0	123
FW-Magazin Umstrukturierung	5040	50 1500.05.02	1'120	0	-96	1024
Schulhaus Schloss 1	5040	50 2170.25.01	1'845	420	-1'207	1058
Gemeindestrassen	5010	50 6150.10.01	200	100	0	300
Brunnstube Breitenweid	5030	50 7104.10.02	100	0	-27	73
Werkleitung Kreisel Grundmatt	5030	50 7104.10.05	100	0	-96	4
ARA-Leitung Bahnhofstrasse	5030	50 7204.10.04	100	0	-63	37
Anschluss Cyrillfeld Kreisel GM	5010	50 6150.10.02	700	0	-443	257
Strasse Müligrund	5010	50 6150.10.06	200	0	-185	15
Total			5'736	731	-2'489	3'978

► Finanzkennzahlen

	<i>Grenzwerte</i>	<i>Rechnung 2021</i>	<i>Rechnung 2022</i>	<i>Budget 2022</i>
Selbstfinanzierungsgrad Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann.	> 80 % über 5 Jahre	168.2 %	196.7 %	34.0 %
Selbstfinanzierungsanteil Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.	> 10 %	17.3 %	8.4 %	4.6 %
Zinsbelastungsanteil Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	< 4 %	0.9 %	0.7 %	0.8 %
Kapitaldienstanteil 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.	< 15 %	5.5 %	5.9 %	6.3 %
Nettoverschuldungsquotient Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge (inkl. Ressourcenausgleich und horizontale Abschöpfung) erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.	< 150 %	36.0 %	27.2 %	66.0 %
Nettoschuld pro Einwohner Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.	* < Fr. 2'500.–	Fr. 1'212.–	Fr. 937.–	Fr. 2'212.–
Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.	* < Fr. 3'000.–	Fr. 3'279.–	Fr. 3'160.–	Fr. 3'562.–
Bruttoverschuldungsanteil Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.	< 200 %	94.7 %	104.0 %	112.8 %

Ausser der Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner können alle Vorgaben des Kantons eingehalten werden.

* Die Grenzwerte der Nettoschuld wurden auf das Jahr 2022 angepasst.

► Geldflussrechnung

<i>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</i>	2021	2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	8'557'465.54	2'807'649.95
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'485'272.47	3'667'619.12
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-1'373'890.81	-582'950.69
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-5'135.29	-118'394.32
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	47'560.75	-19'590.00
Wertberichtigungen VV	0.00	0.00
Wertberichtigungen, Gewinne VV	0.00	0.00
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	0.00	0.00
Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	291'700.00
Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-210'000.00	0.00
Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	63'600.38	3'058'345.87
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	182'495.89	-107'274.55
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	120'173.55	-120'173.55
Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	2'029'629.76	170'991.69
Entnahmen Eigenkapital	-1'000'000.00	-1'000'000.00
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	11'897'172	8'047'924
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'546'745.10	-4'038'202.18
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	478'447.85	758'752.35
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-4'068'297.25	-3'279'449.83
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-47'196.80	0.00
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'115'494.05	-3'279'449.83

<i>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</i>	2021	2022
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	1'776'900.00	10'000.00
Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-710'000.00	50'000.00
Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-291'700.00
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	210'000.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	1'276'900.00	-231'700.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'115'494.05	-3'279'449.83
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	1'276'900.00	-231'700.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'838'594	-3'511'150
Finanzierungstätigkeit		
Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-11'881'000.00	0.00
Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'417'517.80	-1'126'485.83
Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	3'208'287.66	-272'586.09
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-4'255'195	-1'399'072
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	11'897'172.24	8'047'923.52
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'838'594.05	-3'511'149.83
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-4'255'194.54	-1'399'071.92
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	4'803'384	3'137'702
Kontrollrechnung		
Stand flüssige Mittel per 31. Dezember	12'416'886.41	15'554'588.18
Stand flüssige Mittel per 1. Januar	7'613'502.76	12'416'886.41
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	4'803'383.65	3'137'701.77
Kontrolltotal	0.00	0.00

▶ *Anhang gemäss § 53 Finanzhaushaltgesetz (FHGG)*

▶ **Abweichungen von den Rechnungslegungsgrundsätzen (§ 53 Abs. 1 lit. a FHGG)**

Der Stadtrat hat aufzuführen, in welchen Bereichen infolge eines übergeordneten Rechts Abweichungen gegenüber den allgemeinen Rechnungslegungsgrundsätzen zu verzeichnen sind. In folgendem Bereich besteht eine Abweichung:

Leistungsgruppe Heime SF

Bei den Heimen Breiten und Zopf-matt, neu Alterszentrum Willisau, wurde infolge des übergeordneten Rechts (Vorschriften nach dem Krankenversicherungsgesetz KVG) von den allgemeinen Rechnungslegungsvorschriften abgewichen. Die Anlagen werden gemäss dem Handbuch Anlagebuchhaltung für Alters- und Pflegeheime, Version 2019, Punkt 4.5, über 33 Jahre abgeschrieben.

▶ **Zusammenfassung der Rechnungslegungsgrundsätze (§ 53 Abs. 1 lit. b FHGG)**

Die Rechnungslegungsgrundsätze für Gemeinden richten sich nach dem Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHGG und der dazugehörigen Verordnung FHGV.

Die Rechnungslegung basiert auf den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Bruttodarstellung und der Periodengerechtigkeit (§ 44 FHGG).

Die genaue Umschreibung der Rechnungslegungsgrundsätze können aus dem Handbuch FHGG, Kapitel 4.1, entnommen werden.

▶ **Rückstellungsspiegel (§ 53 Abs. 1 lit. c FHGG)**

Es wurden keine entsprechenden Rückstellungen gebucht.

▶ **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Mit den Bilanzierungsgrundsätzen wird festgelegt, ob ein Sachverhalt zu einem Vermögenszugang (Aktivierung) oder zum Ausweis einer neuen Verpflichtung (Passivierung) führt (§ 56 FHGG).

Die Bewertungsgrundsätze legen fest, mit welchem Wert die Position in der Bilanz zu erscheinen hat (§ 57 FHGG).

► Anlagespiegel

<i>Finanzvermögen</i>		<i>Restwert</i> <i>1. Januar 2022</i>	<i>Periodenzugänge</i>
1070.00	Aktien und Anteilscheine	516'232.00	0.00
1071.00	Verzinsliche Anlagen	137'209.00	0.00
1072.00	Langfristige Forderungen	100'000.00	0.00
1080.00	Grundstücke FV	3'834'600.00	331'500.00
1080.90	Grundstücke, Landwirtschaftsbetrieb Breiten	399'500.00	9'000.00
1084.00	Gebäude FV	22'279'000.00	0.00
1084.90	Gebäude, Landwirtschaftsbetrieb Breiten	1'522'500.00	0.00
1084.92	Alterssiedlung Zehntenplatz 2	2'170'000.00	0.00
1084.93	Zopfmatte 1	2'315'000.00	0.00
1084.94	Zopfmatte 2	2'120'000.00	0.00
1089.91	Kommunikationsnetz	1'700'000.00	0.00
Total Finanzvermögen		37'094'041.00	340'500.00
<i>Verwaltungsvermögen</i>		<i>Restwert</i> <i>1. Januar 2022</i>	<i>Periodenzugänge</i>
1400.00	Grundstücke VV	133'080.00	0.00
1401.00	Strassen / Verkehrswege	8'069'304.20	220'891.80
1403.00	Tiefbauten	1'841'383.00	1'991'344.60
1403.50	Wasserversorgung	2'607'117.56	0.00
1403.52	Abwasserbeseitigung	4'092'439.46	0.00
1404.00	Hochbauten	27'647'749.46	1'196'043.20
1404.56	Hochbauten Feuerwehr	418'619.00	0.00
1404.60	Hochbauten Heime	9'380'699.83	150'668.00
1406.00	Mobilien	951'295.20	413'661.49
1406.58	Mobilien Feuerwehr Willisau	429'734.15	0.00
1406.60	Mobilien Heime	762'677.03	143'708.81
1406.64	Heizung Wärmeverbund Gettnau	252'910.00	0.00
1407.00	Anlagen im Bau	3'493'513.61	3'106'908.42
1429.00	Ortsplanung	179'082.00	0.00
1442.00	Darlehen SOBZ	367'732.20	0.00
1445.00	Darlehen MZA Gettnau	660'000.00	0.00
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone	7'998'094.00	0.00
1462.52	Investitionsbeiträge an Gemeindeverband ARA	512'896.54	0.00
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'331'489.00	276'671.00
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen	2'208'318.00	103'937.80
Total Verwaltungsvermögen		73'338'134.24	7'603'835.12
Gesamttotal		110'432'175.24	7'944'335.12

	<i>Periodenabgänge</i>	<i>Restwert vor Abschreibung</i>	<i>Perioden- abschreibung</i>	<i>Restwert 31. Dezember 2022</i>	<i>Kalkulierter Zins</i>
	10'000.00	506'232.00	0.00	506'232.00	0.00
	0.00	137'209.00	0.00	137'209.00	2'744.20
	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
	0.00	4'166'100.00	0.00	4'166'100.00	76'692.00
	0.00	408'500.00	0.00	408'500.00	2'996.25
	0.00	22'279'000.00	0.00	22'279'000.00	445'580.00
	190'500.00	1'332'000.00	0.00	1'332'000.00	11'418.75
	0.00	2'170'000.00	0.00	2'170'000.00	16'275.00
	0.00	2'315'000.00	0.00	2'315'000.00	17'362.50
	0.00	2'120'000.00	0.00	2'120'000.00	15'900.00
	200'000.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	12'750.00
	400'500.00	37'034'041.00	0.00	37'034'041.00	601'718.70
	<i>Periodenabgänge</i>	<i>Restwert vor Abschreibung</i>	<i>Perioden- abschreibung</i>	<i>Restwert 31. Dezember 2022</i>	<i>Kalkulierter Zins</i>
	0.00	133'080.00	0.00	133'080.00	2'661.60
	0.00	8'290'196.00	425'824.20	7'864'371.80	161'385.95
	358'934.00	3'473'793.60	63'045.00	3'410'748.60	33'179.95
	363'336.00	2'243'781.56	64'848.56	2'178'933.00	19'553.40
	253'006.35	3'839'433.11	138'474.46	3'700'958.65	30'693.40
	200'000.00	28'643'792.66	1'557'650.46	27'086'142.20	556'602.70
	0.00	418'619.00	49'071.00	369'548.00	3'139.60
	0.00	9'531'367.83	418'471.00	9'112'896.83	96'580.00
	0.00	1'364'956.69	225'738.20	1'139'218.49	19'025.85
	0.00	429'734.15	26'235.15	403'499.00	3'222.95
	0.00	906'385.84	187'067.55	719'318.29	7'053.00
	0.00	252'910.00	19'455.00	233'455.00	1'896.80
	3'149'108.94	3'451'313.09	0.00	3'451'313.09	69'870.25
	0.00	179'082.00	38'110.00	140'972.00	3'581.55
	0.00	367'732.20	0.00	367'732.20	7'354.65
	0.00	660'000.00	0.00	660'000.00	13'200.00
	0.00	7'998'094.00	273'622.00	7'724'472.00	159'962.00
	0.00	512'896.54	16'033.54	496'863.00	3'846.75
	0.00	1'608'160.00	48'469.00	1'559'691.00	26'629.75
	0.00	2'312'255.80	115'504.00	2'196'751.80	44'166.45
	4'324'385.29	76'617'584.07	3'667'619.12	72'949'964.95	1'263'606.60
	4'724'885.29	113'651'625.07	3'667'619.12	109'984'005.95	1'865'325.30

► *Eventualverpflichtungen und -forderungen*

<i>Empfänger</i>	<i>Art der Verbindlichkeit, Bezeichnung Objekt</i>	<i>Ursprungs- zeitpunkt der Verbind- lichkeit</i>	<i>Lauf- zeit</i>	<i>Wahr- schein- lichkeit</i>	<i>Zuverlässig- keit der betraglichen Schätzung</i>	<i>Betrag CHF</i>	
						<i>31. Dez. 2021</i>	<i>31. Dez. 2022</i>
Riedweg Bruno, Hof Breiten	Amortisation Schweinegestall	1. März 2003	20 J.	100 %	Berechnung	5'000	0
Riedweg Bruno, Hof Breiten	Amortisation Kälbergestall	1. Aug. 1998	25 J.	100 %	Berechnung	1'783	657
Riedweg Bruno, Hof Breiten	Amortisation Jauchegrube	1. Aug. 1998	50 J.	100 %	Berechnung	40'680	39'150

► *Finanzielle Zusicherung*

<i>Bezeichnung</i>	<i>ER / IR</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>Später</i>	<i>Total</i>
Zugesicherte Gemeindebeiträge der Erfolgsrechnung	ER	129'400	129'400	98'000	98'000	454'800
Zugesicherte Gemeindebeiträge an Investitionen	IR	234'000	329'000	352'000	343'000	1'258'000
Langfristige Mietverträge (inkl. Operating Leasing)	ER	395'770	405'170	404'780	404'780	1'610'500
Langfristige sonstige vertragliche Verpflichtungen	ER	0	0	0	0	0
Total		759'170	863'570	854'780	845'780	3'323'300

► Beteiligungsspiegel

Angaben über Beteiligungen an Unternehmen und öffentlich-rechtlichen Institutionen

Name, Sitz	Rechtsform	Zweck	Kommunale Aufgabe
Privatrechtliche Unternehmen (z.B. Aktiengesellschaften, Gesellschaften mit beschränkter Haftung, Genossenschaften)			
Luzerner Gemeindepersonalkasse	Stiftung des privaten Rechts	Berufliche Vorsorge	Versicherung der Mitarbeiter gemäss BVG
Genossenschaft Mehrzweckanlage MZA Gettnau	Genossenschaft	Betrieb MZA	keine

Öffentlich-rechtliche Unternehmen (z. B. Gemeindeverbände)

Gemeindeverband SoBZ / KESB Region Willisau-Wiggertal	Gemeindeverband	Gesetzliche und freiwillige Sozialberatung, Führung unabhängige KESB	Kindes- und Erwachsenenschutz, Sozialhilfe / Sozialberatung
Regionales Alters- und Pflegezentrum Waldruh Willisau	Gemeindeverband	Einrichtung für die Pflege und Betreuung von Personen	stationäre Pflege
Zweckverband Institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsfürsorge (ZiSG)	Zweckverband	institutionelle Sozialhilfe, Gesundheitsförderung und Prävention	institutionelle Sozialhilfe gemäss Gesetz
Gemeindeverband Strassenreinigung Region Sursee-Willisau	Gemeindeverband	Strassenreinigung	freiwillige Aufgabe

Strategische Ziele	Einflussnahme	Risiko	Mitglied, Organe	Delegierte
Beteiligung wird regelmässig überprüft, gute Bedingungen für Gemeinde als Arbeitgeber und für Mitarbeiter	Gemeindevertreter werden durch Verband Luzerner Gemeinden (VLG) gewählt	mittel, Gemeinde trägt Sanierungspflicht	–	Versicherte
Auflösung Genossenschaft Mehrzweckanlage MZA Gettnau per 1. Januar 2023 und Übernahme Mehrzweckanlage durch Stadt Willisau	Einsitz in Vorstand, Teilnahme an Generalversammlung	auf Genossenschaftskapital beschränkt; Risiko via Darlehen, ist grundpfändlich sichergestellt	Daniel Bammert	Stadtrat

Beteiligung halten, Sicherstellung der Ausführung der gesetzlichen Aufgaben, niederschwellige Hilfestellung, Hilfe zur Selbsthilfe	Mitgliedschaft Verbandsleitung, Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, Solidarhaftung subsidiär zum Verbandsvermögen	Daniel Bammert, Vizepräsident	André Marti
Beteiligung halten, bedarfsgerechte, qualitativ gute Pflege, möglichst tiefe Restfinanzierungsbeiträge	Mitgliedschaft Verbandsleitung, Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, Solidarhaftung subsidiär zum Verbandsvermögen	Pius Oggier, Mitglied Verbandsleitung	André Marti
Mitgliedschaft gesetzlich vorgeschrieben, zielorientierte Mittelverwendung, Berücksichtigung Anliegen der Landschaft, kein überproportionaler Anstieg bei den Beiträgen	Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, Solidarhaftung subsidiär zum Verbandsvermögen	–	Stadtrat
Beteiligung halten, regelmässige Reinigung der Strassen, positives Gemeindeimage	Mitgliedschaft Verbandsleitung, Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, kein besonderes Risiko	Daniel Bammert, Vorstand	Stadtrat

Name, Sitz	Rechtsform	Zweck	Kommunale Aufgabe	
Region Luzern West	Gemeindeverband	Koordination regionaler Aufgaben wie Raumplanung, Finanzen, Umwelt und Verkehr, Bildung etc.	Raumplanung obligatorisch, andere Module freiwillig	
Musikschule Region Willisau	Gemeindeverband	Betrieb der regionalen Musikschule	Betrieb Musikschule gemäss Gesetz (VBG)	
Gemeindeverband Abwasserreinigung Oberes Wiggertal	Gemeindeverband	Betrieb ARA Oberes Wiggertal, Dagmersellen	Vollzug Gewässerschutzgesetzgebung (EGGSCHG), Siedlungsentwässerungsreglement	
Gemeindeverband Abfallentsorgung Luzern Land GALL	Gemeindeverband	Entsorgung des häuslichen und kommunalen Abfalls	Vollzug Umweltschutzgesetzgebung (EGUSG), Abfallentsorgungsreglement	
Verkehrsverbund Luzern (VVL)	öffentlich-rechtliche Anstalt	Organisation öffentlicher Verkehr im Kanton Luzern	Erschliessung mit öffentlichem Verkehr	

andere Positionen / Verträge mit Dritten (z.B. einfache Gesellschaft des öffentlichen Rechtes (ZSO) oder Sitzgemeindemodell (Musikschule) oder Wasserversorgungsgenossenschaft, Strassenunterhaltungsgenossenschaft, usw.)

Verband Luzerner Gemeinden (VLG)	Verein	Interessenvertreter der Gemeinden in verschiedenen Bereichen wie Raumplanung, Finanzen, Umwelt und Verkehr, Bildung etc. und Weiterbildung	Wahrung der Interessen	
Regionales Zivilstandsamt Willisau	Gemeindevertrag	Betrieb des regionalen Zivilstandsamtes Willisau	Vollzug Zivilstandswesen	

Strategische Ziele	Einflussnahme	Risiko	Mitglied, Organe	Delegierte
Beteiligung stetig überprüfen (bei freiwilligen Mitgliedschaften), Berücksichtigung Interessen der Region West, Generierung von Drittmitteln	Mitgliedschaft Verbandsleitung, Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, kein besonderes Risiko	Irma Schwegler, Mitglied Verbandsleitung; Sabine Büchli, Netzwerk Energie; Daniel Bammert, Arbeitsgruppe NFA/Öffentliche Finanzen; André Marti, Arbeitsgruppe Raum- und Richtplanung	André Marti, Daniel Bammert, Pius Oggier, Cornelia Graber, Sabine Büchli, Toni Röllli
Beteiligung halten, regionale Zusammenarbeit ausbauen	Einsatz in Verbandsleitung, Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, Solidarhaftung für Betriebskosten	Irma Schwegler, Präsidentin Verbandsleitung	Sabine Büchli
Beteiligung halten, effiziente und effektive Abwasserreinigung, vorausschauende Investitionstätigkeit	Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, kein besonderes Risiko	–	Pius Oggier
Beteiligung halten, effiziente und effektive Abfallentsorgung, umweltgerechte Verbrennung mit Energiegewinnung	Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, kein besonderes Risiko	Sabine Büchli, Mitglied ARGE Logistik 2026	Daniel Bammert
Mitgliedschaft gesetzlich vorgeschrieben, zielorientierte Mittelverwendung, gute Erschliessung der Gemeinde Stadt Willisau, kein überproportionaler Anstieg bei den Beiträgen	Vier Gemeindevertreter im Verbundrat (Wahl durch VLG)	klein, Solidarhaftung subsidiär zum Verbandsvermögen	–	–

Beteiligung halten, Berücksichtigung der Anliegen kleiner Gemeinden, Berücksichtigung der Anliegen der Landschaft, Interessenwahrung gegenüber Kanton	Teilnahme an Delegiertenversammlung	klein, Haftung auf Vereinsvermögen beschränkt	–	Daniel Bammert
Beteiligung halten, effizienter und effektiver Betrieb des Zivilstandsamtes, reibungslose Schnittstelle zu den Gemeinden	Versammlung der Vertragsgemeinden auf Verlangen	klein, Haftung liegt bei Sitzgemeinde	–	–

Name, Sitz	Rechtsform	Zweck	Kommunale Aufgabe	
Regionales Steueramt Willisau	Gemeindevertrag	Betrieb des regionalen Steueramtes Willisau	Vollzug Steuerwesen	
Regionales Betreibungsamt Willisau	Gemeindevertrag	Betrieb des regionalen Betreibungsamt Willisau	Vollzug Betriebungswesen	
Zivilschutzorganisation Nord-West	Gemeindevertrag	Betrieb der Zivilschutzorganisation Nord-West	Vollzug Zivilschutzgesetz	
Sekundarschulkreis Willisau-Ettiswil	Regierungsrats- beschluss	regionale Zusammenarbeit auf Sekundarstufe der Gemeinden Alberswil, Ettiswil und Willisau	Volksschulbildung, Oberstufe	
Schulische Dienste Willisau	Regierungsrats- beschluss	Schulpsychologischer Dienst, Logopädischer Dienst, Psychomotorische Therapie	Vollzug Volksschul- bildungsgesetz (VBG)	
Spitex Region Willisau	Verein	Erbringung von ambulanten Pflegedienstleistungen	Vollzug Betreuungs- und Pflegegesetz	
Schweizerische Konferenz für Sozialhilfe SKOS	Verein	Förderung Kompetenz, Koordination und Zusammenarbeit im Bereich Sozialhilfe	persönliche und wirt- schaftliche Sozialhilfe	
Vernetzungsprojekt Willisau	Arbeitsgruppe	Vernetzung der Landschaftsräume durch gezielte Massnahmen, Förderung der Bioversität, Flora und Fauna	Vollzug des Gesetzes über den Natur- und Landschaftsschutz	

Strategische Ziele	Einflussnahme	Risiko	Mitglied, Organe	Delegierte
Beteiligung halten, effizienter und effektiver Betrieb des Steueramtes reibungslose Schnittstelle zu den Gemeinden	Versammlung der Vertragsgemeinden auf Verlangen	klein, Haftung liegt bei Sitzgemeinde	–	–
Beteiligung halten, effizienter und effektiver Betrieb des Betreibungsamtes reibungslose Schnittstelle zu den Gemeinden	Versammlung der Vertragsgemeinden auf Verlangen	klein, Haftung liegt bei Sitzgemeinde	–	–
Beteiligung halten, Einsatzfähigkeit erhalten, Dienst an den Gemeinden pflegen, Arbeiten und Einsätze zu Gunsten der regionalen Bevölkerung ausführen, vernünftiges Kostenentwicklung	–	klein, Solidarhaftung für Betriebskosten	–	–
Zusammenarbeit erhalten, Zusammenlegung der Klassen zur Vermeidung von Unterbeständen und/oder kleinen Klassenbeständen	Teilnahme an Sitzungen	mittel, Solidarhaftung für Betriebskosten	Pirmin Hodel, Rektor	–
Mitgliedschaft vom Kanton vorgeschrieben, qualitativ hochstehende Bildung der Schüler, effizienter und effektiver Betrieb der Dienste, reibungslose Schnittstelle zu den Gemeinden, Einhaltung des Datenschutzes	Teilnahme an Sitzungen	mittel, Solidarhaftung für Betriebskosten	Pirmin Hodel, Rektor	–
Beteiligung halten, bedarfsgerechte, kunden-orientierte Dienstleistungen, Stärkung der Selbständigkeit der Pflegebedürftigen, überwachen und kontrollieren der Selbständigkeit im Alter, Ausbau der Leistungen gemäss Gesetz	Leistungsvereinbarung, Mitgliedschaft im Verein	mittel, Haftung auf Vereinsvermögen beschränkt, Aufgabe fällt im Notfall auf Gemeinde zurück	–	Stadtrat
Beteiligung halten, klare Vorgabe für die Gewährung von Sozialhilfe, Weiterentwicklung der Vorgaben, Schaffung von Arbeitsanreizen	Teilnahme an Generalversammlung	klein, Haftung auf Vereinsvermögen beschränkt	–	–
Beteiligung halten, Sensibilisierung der Landwirte und der Bevölkerung auf Naturschutzziele	Teilnahme an Sitzungen	klein, Solidarhaftung für Betriebskosten	Guido Häfliger, Leiter	–

Name, Sitz	Rechtsform	Zweck	Kommunale Aufgabe	
Tierkörpersammelstelle Willisau	Gemeindevertrag	Betrieb und Unterhalt der regionalen Tierkörpersammelstelle	Vollzug Gesundheitsgesetz	
Willisau Tourismus	Verein	Vermarktung der touristischen Angebote im Amt Willisau, Führung eines öffentlichen Tourismusbüro in Willisau	freiwillige Aufgabe, Inkasso Kurtaxe	
Wirtschaftsförderung Luzern	Stiftung	Standortmarketing, Ansiedlungen	Vollzug Wirtschaftsförderung	
Raumdatenpool	Verein	Austausch raumbezogener Daten	Vollzug Geoinformationsgesetz	
Einfache Gesellschaft Luthernwehr	Gesellschaftervertrag	Betrieb und Unterhalt Wehr	Betrieb und Unterhalt Wehr	
Vernetzungsprojekt Luzerner Hinterland	Gemeindevertrag	Vernetzungsprojekt Landschaftsräume	Vollzug des Gesetzes über den Natur- und Landschaftsschutz	
Einfache Gesellschaft Arbeitsgruppe Zukunft Altstadt Willisau	Gesellschaftervertrag	Prozess Entwicklung Zukunftsstrategie Altstadt Willisau	freiwillige Aufgabe, Entwicklung Altstadt	
Einfache Gesellschaft Ultrahochbreitband Region Luzern West	Gesellschaftervertrag	Entwicklung Vision Ultrahochbreitbandversorgung in der Region Luzern West	freiwillige Aufgabe, Ultrahochbreitbandversorgung	
LUnited Berufslehre Städte und Gemeinden	Verein	Interessenverein für die Ausbildung in Stadt- und Gemeindeverwaltungen	Lehrlingsausbildung	
Verband für die Musikschulen des Kantons Luzern	Verein	Interessenverband für die Musikschulen des Kantons Luzern	Musikschule	

Strategische Ziele	Einflussnahme	Risiko	Mitglied, Organe	Delegierte
Beteiligung halten, effizienter und effektiver Betrieb der Sammelstelle, geringe Emissionen, reibungslose Schnittstelle zu den Gemeinden	Einsatz Versammlung der Vertragsgemeinden	klein, Solidarhaftung für Betriebskosten	–	–
Beteiligung halten, Region touristisch besser vermarkten und bekannt machen	Mitgliedschaft Vorstand, Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	André Marti, Präsident, Pius Oggier, Mitglied	Stadtrat
Beteiligung halten, Stärkung der Marke Luzern, Ansiedlung von Firmen, Vermarktung ESP Willisau	Teilnahme an Mitgliederversammlung	klein, Haftung auf Stiftungsvermögen beschränkt	–	Stadtrat
Beteiligung halten, Integration in die kantonale Dienststelle	Teilnahme an Generalversammlung	klein, Haftung auf Vereinsvermögen beschränkt	–	Daniel Bammert
Zusammenarbeit erhalten, langfristig Betrieb und Unterhalt sichern	Teilnahme an Sitzungen	mittel, Solidarhaftung	–	Daniel Bammert, Gerhard Trachsel
Beteiligung halten, Sensibilisierung der Landwirte und der Bevölkerung auf Naturschutzziele	Teilnahme an Sitzungen	keine Haftung	–	–
Prozess Entwicklung Zukunftsstrategie Altstadt Willisau starten	Mitgliedschaft Arbeitsgruppe	klein, Haftung auf Finanzierungskosten beschränkt	André Marti, Mitglied Arbeitsgruppe; Daniel Bammert, Mitglied Arbeitsgruppe	–
Zusammenarbeit erhalten, langfristig Erschliessung mit Glasfaser im ganzen Gemeindegebiet	Mitgliedschaft Steuerungs-ausschuss, Mitgliedschaft Arbeitsgruppen, Teilnahme Gesellschafterversammlung	klein, Haftung auf Finanzierungskosten beschränkt	Daniel Bammert, Steuerungs-ausschuss; Sabine Büchli, Arbeitsgruppe	Stadtrat
Besetzung der Lehrstellen	Mitgliedschaft	klein, keine Haftung	–	Lehrlingsverantwortliche
Bündelung der Interessen und Vertretung gegenüber Dritten (Kantonal, Regional, Kommunal)	Mitgliedschaft, Teilnahme an Sitzungen	klein, keine Haftung	Irma Schwegler, Vorstand	–

übriges (z. B. Beteiligungen im Finanzvermögen)

Name, Sitz	Rechtsform	Zweck	Kommunale Aufgabe	
Zuckerfabrik Aarberg-Frauenfeld	Aktiengesellschaft	früher Absatzförderung Zuckerrüben	nein, reine Finanzbeteiligung	
Freizeitzentrum Schlossfeld AG	Aktiengesellschaft	–	nein, reine Finanzbeteiligung	
Genossenschaft für landwirt- schaftliche Bauten, Menznau	Genossenschaft	–	nein, reine Finanzbeteiligung	
Burgrain Wasser AG	Aktiengesellschaft	zukünftige Wasserversorgung gewährleisten	nein, reine Finanzbeteiligung	
Wärmeverbund Schlossfeld AG	Aktiengesellschaft	Förderung Schnitzelheizung	nein, reine Finanzbeteiligung	
BLS AG	Aktiengesellschaft	Förderung öffentlicher Verkehr	nein, reine Finanzbeteiligung	
Wohnbaugenossenschaft Sonnmatt	Genossenschaft	Förderung genossenschaftliches Wohnen	nein, reine Finanzbeteiligung	
WBG Ziegelhausmatte Gettnau	Genossenschaft	Beteiligung an den Gemeinschafts- räumlichkeiten bei Alterseinrichtung Ziegelhausmatte 1	nein, reine Finanzbeteiligung	

	Strategische Ziele	Einflussnahme	Risiko	Mitglied, Organe	Delegierte
	Beteiligung halten	Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	–	–
	Beteiligung halten	Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	–	Stadtrat
	Beteiligung halten	Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	–	–
	Beteiligung halten	Mitgliedschaft Verwaltungsrat, Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	Daniel Bammert, Präsident Verwaltungsrat; Guido Solari, Sekretär	Stadtrat
	Beteiligung halten	Mitgliedschaft Verwaltungsrat, Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	Daniel Bammert	Stadtrat
	Beteiligung halten	Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	–	–
	Beteiligung halten	Teilnahme an Generalversammlung	klein, kein besonderes Risiko	–	–
	Beteiligung halten	–	klein, auf Genossenschaftskapital beschränkt	–	–

► Eigenkapitalnachweis

Eigenkapital		Anfangsbestand (inkl. Gettnau)	Einlagen/ Entnahmen EK vor Abschluss	Jahres- ergebnis (Gewinn – / Verlust +)	Verbuchung Jahresergebnis Vorjahr / Umbuchungen EK	Endbestand
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	–37'105'464	–394'886			–37'500'350
291	Fonds im Eigenkapital	–2'491'422	205'637			–2'285'785
295	Aufwertungsreserve	–2'812'692	1'000'000			–1'812'692
298	Übriges Eigenkapital					
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag					
2990	Jahresergebnis	–8'557'466		–2'807'650	8'557'466	–2'807'650
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre (inkl. Neubewertungsreserve per 1. Januar 2019)	–11'429'961			–8'557'466	–19'987'427
Total Eigenkapital		–62'397'005	810'751	–2'807'650	0	–64'393'905

+ Sollsaldo

– Habensaldo

► Bewilligte Kreditüberschreitungen

<i>Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF) Aufgabenbereich</i>	<i>Globalbudget R 2022</i>	<i>Globalbudget B 2022</i>	<i>Abweichung</i>	<i>Kredit- überschreitung</i>
Politik und Dienstleistungen	1'593	1'687	-94	nein
Bildung	10'280	10'631	-351	nein
Gesundheit und Soziales	14'967	15'735	-768	nein
Kultur, Sport, Tourismus	1'481	1'648	-167	nein
Bau, Infrastruktur und Mobilität	3'890	4'434	-544	nein
Wirtschaft, Steuern und Finanzen	-35'019	-33'835	-1'184	nein
Total	-2'808	300	-3'108	

<i>Investitionsrechnung (Kosten in Tausend CHF) Aufgabenbereich</i>	<i>Ausgaben R 2022</i>	<i>Ausgaben *B 2022</i>	<i>Abweichung</i>	<i>Kredit- überschreitung</i>
Politik und Dienstleistungen	0	60	-60	nein
Bildung	103	104	-1	nein
Gesundheit und Soziales	294	980	-686	nein
Kultur, Sport, Tourismus	18	319	-301	nein
Bau, Infrastruktur und Mobilität	3'517	6'297	-2'780	nein
Wirtschaft, Steuern und Finanzen	106	150	-44	nein
Total	4'038	7'910	-3'872	

* Budget ergänzt

► Politik und Dienstleistungen

► Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Politik und Dienstleistungen umfasst die Leistungsgruppen:

► **Legislative/Exekutive**

- Gemeindeversammlung
- Stadtrat
- Externe Kommunikation / Homepage

► **Zentrale Dienste**

- Stadtkanzlei
- Teilungsamt
- Einwohnerkontrolle
- Bürgerrechtswesen
- Arbeitslosigkeit
- Pilzkontrolle

► **Regionales Zivilstandsamt**

► Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms 2021 bis 2024

Die Aufgaben basieren auf nationalen und kantonalen zivil- sowie verwaltungsrechtlichen Gesetzen und Erlassen. Kommunale Grundlagen sind die Gemeindeordnung mit Organisationsverordnung, das Informations- und Datenschutzreglement mit Verordnung, die Informatik-Richtlinien, das Reglement der Einbürgerungskommission, die Personal- und Besoldungsverordnung sowie der Gemeindevertrag Bildung des Zivilstandskreises Willisau.

<i>Legislativziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir erweitern unsere regionale Zusammenarbeit in Bezug auf Verwaltungs-Dienstleistungen.	<p>Die regionale Zusammenarbeit in allen möglichen Bereichen ist für den Stadtrat nach wie vor eines der Hauptziele. Damit kann die Region Willisau weiter gestärkt werden.</p> <p>Die Vereinigung von Willisau mit der ehemaligen Gemeinde Gettnau konnte abgeschlossen werden. Ebenfalls nahm die neu zusammengesetzte Musikschule Region Willisau am 1. August 2022 den Betrieb auf.</p> <p>Mit einer Gemeinde laufen Gespräche über eine vollständige Auslagerung der Veranlagung der Grundstückgewinn- und Handänderungssteuer. Es sind noch keine Entscheide gefallen. Der Stadtrat ist bei weiteren Anfragen jeglicher Art offen. Eine aktive Rolle nimmt er aber nicht ein.</p>

Legislaturziel	Kommentar
Wir setzen die Digitalisierung in der Verwaltung und im öffentlichen Leben um.	<p>Im Herbst fand ein Digitalisierungs-Workshop mit den Mitgliedern des Stadtrates und der Geschäftsleitung statt. Dabei wurden weitere Möglichkeiten und neue Trends im Bereich Digitalisierung besprochen.</p> <p>Mit der Verabschiedung des Kommunikationskonzeptes bekennt sich der Stadtrat zum Einsatz von Social Media und wird bedarfsgerecht diese Kanäle neu anbieten. Als erstes wurde ein LinkedIn-Account eröffnet. Zudem soll die Webseite der Stadt im Bereich Interaktion verbessert werden.</p> <p>Der Online-Schalter des Dienstleistungs- und Verwaltungszentrums wird laufend ausgebaut mit neuen Dienstleistungen, welche online erledigt werden können.</p> <p>Die technische Grobanalyse des Gemeindeverbandes Region Luzern West von Ende 2020 hat aufgezeigt, dass rund ein Viertel der Einwohnerinnen und Einwohner in der Region ausserhalb der Bauzone wohnen und über eine schlechte Internetbandbreite verfügen. Die Stadt Willisau ist daher der einfachen Gesellschaft «Ultrahochbreitband Region Luzern West» mit 22 Gemeinden beigetreten. Das Projekt läuft unter dem Namen «PRIORIS». Die einfache Gesellschaft hat sich zum Ziel gesetzt, vertieft abzuklären, ob und unter welchen Umständen das Gemeindegebiet mit Ultrahochbreitband erschlossen werden könnte. Die technische Prüfung und die Suche nach einem Projektpartner konnten abgeschlossen werden. Im Laufe des Jahres 2023 ist vorgesehen, das Projekt in allen 22 beteiligten Gemeinden den Gemeindeversammlungen vorzulegen; in Willisau ist dies an der Herbstgemeindeversammlung vorgesehen. Bis dahin soll auch Klarheit herrschen, wie es mit dem stadeigenen Kommunikationsnetz weitergeht.</p> <p>Für eine verbesserte digitale Aktenführung wird Mitte 2023 eine elektronische Geschäftsverwaltung (GEVER) eingeführt. Mit dem gewählten Produkt der CMI Informatik AG können sämtliche Geschäftsfälle lückenlos dokumentiert werden und es wird auch möglich sein, dass Behörden und Kommissionen Sitzungsvorbereitungen elektronisch durchführen können.</p>
Wir kommunizieren transparent und nutzen dabei aktuelle Kommunikationsmittel.	<p>Mit ausführlichen Botschaften zu Gemeindeversammlungen kommuniziert und informiert der Stadtrat aktuell und umfassend.</p> <p>Zu aktuellen Themen informiert der Stadtrat bei Bedarf über die Homepage und Tagespresse.</p> <p>Jedes Quartal erscheint das «WillisauInfo».</p> <p>Das Kommunikationskonzept konnte Ende 2022 verabschiedet werden. Dieses sieht verschiedene Kommunikationskanäle für verschiedene Anspruchsgruppen vor. Das Konzept ist in der Rechtssammlung auf der Webseite abrufbar. Massnahmen aus dem Konzept werden bedarfsgerecht und im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten umgesetzt. So konnte neu ein LinkedIn-Account in Betrieb genommen werden. Das Anbieten von Informationen auf weiteren elektronischen Plattformen befindet sich in Vorbereitung bzw. wird geprüft.</p>
Wir fördern den Einbezug der Jugendlichen in den politischen Alltag.	<p>Die Jugendkommission ist vom Stadtrat mit der Zusammenstellung von Ideen und Möglichkeiten beauftragt worden. Easyvote (Abstimmungen einfach verständlich und neutral erklärt) wurde eingeführt. Der Stadtrat ist offen für weitere Anregungen und Ideen.</p>

► **Massnahmen und Projekte**

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten total	Zeitraum	ER / IR	R 2021	R 2022	*B 2022
Vertretung der Gemeinde in ausserkommunalen Gremien anstreben	Läuft	–	Bis auf Weiteres				
Zusammenarbeitsformen prüfen	Läuft	–					
Fusion mit Gettnau prüfen	Umgesetzt	85	2019–2020	ER	65	0	0
Fusionskosten	Umsetzung	200	2021–2022	IR	139	0	60
Erscheinungsbild Willisau-Gettnau	Umsetzung	100	2020–2021	IR	37	0	0

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► **Kommentar zu den Massnahmen und Projekten**

Vertretung der Gemeinde in ausserkommunalen Gremien anstreben

Die Stadt Willisau ist durch Mitglieder des Stadtrates in folgenden ausserkommunalen Gremien vertreten:

- Region Luzern West
- Einfache Gesellschaft Ultrahochbreitband Region Luzern West
- ARA Oberes Wiggertal/Luthertal
- Gemeindeverband Strassenreinigung Region Sursee-Willisau
- Gemeindeverband Abfallentsorgung Luzern Land GALL
- Willisau Tourismus
- SoBZ/KESB Region Willisau-Wiggertal

- Gemeindeverband Alters- und Pflegezentrum Waldruh
- Kooperationsprojekt Region Willisau
- IG Grenzpfad Napfbergland
- Musikschule Region Willisau
- kant. Verband der Musikschulen
- Burgrain Wasser AG

Neu ist Willisau dem Schweizerischen Städteverband beigetreten. Die Mitgliedschaft im Schweizerischen Gemeindeverband wird aufrechterhalten.

Zusammenarbeitsformen prüfen

Dies ist eine Daueraufgabe. In Bereichen wie Steueramt, Sondersteuern, Betreibungsamt, Musikschule usw. bestehen bereits gut funktionierende Zusammenarbeiten mit umliegenden

Gemeinden. Diese werden laufend ausgebaut. Das Projekt Burgrain Wasser AG mit dem Ziel einer Stärkung der kommunalen Wasserversorgungen wird weiter vorangetrieben.

Vereinigung mit Gettnau prüfen

Dieses Projekt ist auf strategischer wie operativer Ebene erfolgreich abgeschlossen. Der Ortsteilverein Gettnau wurde gegründet.

Erscheinungsbild Willisau-Gettnau

Dieses Projekt konnte erfolgreich abgeschlossen werden.

► Messgrössen					
<i>Messgrösse</i>	<i>Art</i>	<i>Zielgrösse</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>
Zufriedenheit mit Gemeindeversammlungsvorlagen	Positive Zustimmung in % der Vorlage	> 90	80–90	100	> 90
Austausch mit Parteien	Parteiengespräch	2 mal pro Jahr	2	2	2
Effizienz der Protokollerstellung	Anzahl Tage bis Zustellung	10	10	< 10	10
Anzahl Einwohner/innen	Anzahl		9'025	9'136	9'072
Stadt bietet Ausbildungsplätze an	Anzahl Stellen	8	7	8	8
Speditive Ausfertigung der Einbürgerungsbeschlüsse	Ausfertigung und Zustellung innert x Arbeitstagen nach Beschlussfassung	10	10	< 10	10
Absenzenquote (Unfall, Krankheit) Stunden in % der Sollarbeitszeit	Pro Jahr	max. 4	k. A.	2.5 % ohne Heim	3
Die Stadt bietet zeitgemässe Arbeitsbedingungen und ist eine attraktive Arbeitgeberin	Die Kündigungen innerhalb eines Jahres betragen maximal x %	5	4.5 ohne Heime	5.7 ohne Heime	5
Regionales Zivilstandsamt: Register-einträge und Auszüge fehlerfrei	Mindestens x %	96	> 96	99	96
Regionales Zivilstandsamt: Bestellte Auszüge aus Registern werden innert drei Tagen zugestellt	Mindestens x %	90	> 90	95	90
Kosten pro Einwohner für das Regionale Zivilstandsamt	Pro Kopf	< 5.00	4.23	4.52	5.68

► **Kommentar zu den
Messgrössen**

**Zufriedenheit mit Gemeinde-
versammlungsvorlagen**

2022 fanden am 23. Mai und 28. November Gemeindeversammlungen statt. Gesamthaft kamen im Frühling zwei Vorlagen (Jahresbericht 2021 und Parkgebührenreglement) sowie im Herbst drei Vorlagen (AFP 2023–2026 und Budget 2023, Verträge Wasserversorgungen Gettnau und Schülen sowie Abrechnung Sonderkredit Generationenprojekt Im Grund) zur Abstimmung. Allen Vorlagen wurden mit wenigen Gegenstimmen und Enthaltungen mit grosser Mehrheit zugestimmt, was eine Zustimmungsquote von 100% ergibt.

Austausch mit Parteien

Im Vorfeld zu den Gemeindeversammlungen wurden Vertretungen aller in Willisau organisierten Parteien vom Stadtrat am 9. Mai und 8. November 2022 zu Parteigesprächen eingeladen. Besprochen wurden die Anträge an die Gemeindeversammlung. Zusätzlich nutzen die Parteivertretungen die Chance, offene Fragen zu verschiedenen Themen zu stellen und Anliegen zu deponieren. Dieser persönliche Austausch ist sehr wertvoll.

Protokollführungen

Die Protokolle der Gemeindeversammlungen und der Stadtratssitzungen sind jeweils innert zehn Tagen verfasst. Die Protokolle der Kommissionssitzungen wurden ebenfalls grösstenteils innert zehn Tagen verfasst.

Einwohnerzahl

Die verstärkte Wohnbautätigkeit, welche seit der Revision der Ortsplanung 2019 beobachtet werden kann, hält weiterhin an. Per Ende Jahr hatten 9136 Personen ihren gesetzlichen Wohnsitz in Willisau.

Ausbildungsplätze

Im Dienstleistungs- und Verwaltungszentrum bietet die Stadt sechs Ausbildungsplätze für Kaufleute an. Im Sportzentrum wird ein Arbeitsplatz als Fachmann/Fachfrau Betriebsunterhalt EFZ angeboten und bei den Tagesstrukturen besteht ein Ausbildungsplatz für Fachangestellte Betreuung.

Zudem bietet das Alterszentrum Zopf-matt/Breiten mehrere Ausbildungsplätze im Pflegebereich, der Hauswartung und der Gastronomie an.

Einbürgerungen

Die Ausfertigung der Beschlüsse erfolgt innert zehn Tagen. Die Anzahl neuer Einbürgerungsgesuche von Ausländern hat erstmals seit der Gesetzesrevision vom 1. Januar 2018 wieder zugenommen.

Zeitgemässe Arbeitsbedingungen

Im letzten Jahr haben acht Mitarbeitende ihre Anstellung gekündigt um sich neuen Herausforderungen zu stellen. Bei 140 Mitarbeitenden (ohne Heime) liegt die Fluktuationsrate somit bei 5.7%. Die Personal- und Besoldungsverordnung ist in die Jahre gekommen. Aus diesem Grund hat der Stadtrat eine Totalrevision in Auftrag gegeben, damit die personalrechtlichen Regelungen den heutigen Anforderungen entsprechen. Es ist vorgesehen, im laufenden Jahr eine neue Personal- und Besoldungsverordnung zu erlassen.

Regionales Zivilstandsamt

Die Vorgabe von 96% der fehlerfreien Registereinträge und Auszüge wird übertroffen.

Auch die Auszüge werden in der Regel am Tag nach der Bestellung erstellt und zugestellt.

Die Mehreinnahmen resultieren durch die auf den 1. Juli 2022 durch den Bundesrat angepasste Gebührenverordnung.

► Entwicklung und Finanzen					
Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	B 2022	Abw. %
Saldo Globalbudget		1'503	1'593	1'687	-5.6
Total	Aufwand	3'859	3'868	3'981	-2.8
	Ertrag	2'356	2'275	2'294	-0.8
Leistungsgruppen					
Legislative / Exekutive	Aufwand	1'917	2'022	2'042	
	Ertrag	647	673	616	
	Saldo	1'270	1'349	1'426	
Zentrale Dienste	Aufwand	1'351	1'250	1'310	
	Ertrag	1'118	1'006	1'049	
	Saldo	233	244	261	
Regionales Zivilstandsamt	Aufwand	591	596	629	
	Ertrag	591	596	629	
	Saldo	0	0	0	
Investitionsrechnung Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	*B 2022	Abw. %
Ausgaben		176	0	60	-100.0
Einnahmen		0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen		176	0	60	-100.0

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► Erläuterungen zu den Finanzen

Das Globalbudget wurde um Fr. 94'000 unterschritten. Die Budgetunterschreitung ist auf tiefere Kosten für Porto und Büromaterial bei der Legislative zurückzuführen.

Bei der Abteilung Zentrale Dienste wurde weniger Aufwand für IT verzeichnet.

Die Endabrechnung des Regionalen Zivilstandsamtes fiel tiefer aus als geplant. Die Kosten pro Einwohner belaufen sich auf Fr. 4.52. Im Budget rechnete man mit Fr. 5.68 pro Einwohner.

Investitionen
keine

► Bildung

► Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Bildung umfasst die Leistungsgruppen:

► Kindergarten

- Kindergarten
- Basisstufe

► Primarschule

► Sekundarstufe

- Sekundarschule
- Kantonsschule

► Musikschule

► Schuldienste

- Schulpsychologischer Dienst
- Logopädischer Dienst
- Psychomotorische Therapie
- Schulsozialarbeit

► Schule übriges

- Schülertransport
- Schule allgemein
- Schule EDV/IT

► Schulgesundheitsdienst

► Tagesstrukturen

► Sonderschulung

- Sonderschulung allgemein
- Integrative Sonderschulung

► Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms 2021 bis 2024

Gemäss kantonalem Volksschulbildungsgesetz und den entsprechenden Verordnungen vermittelt die Volksschule den Lernenden Grundwissen, Grundfertigkeiten und Grundhaltungen und fördert die Entwicklung vielseitiger Interessen.

Die Volksschule nimmt ergänzend zu Familie und Erziehungsberechtigten auf partnerschaftliche Weise den gemeinsamen Erziehungsauftrag wahr und berücksichtigt dabei die gesellschaftlichen Einflüsse.

Legislativziel	Kommentar
Wir überprüfen und bauen die schulnahen Dienstleistungen aus.	Die Volksschule sorgt für die Sicherstellung der Qualität mit einem fundierten Konzept. Gleichzeitig werden schrittweise Weiterentwicklungen umgesetzt, die das Wohl der Schülerinnen und Schüler sowie deren Leistungsfähigkeit erhöhen.
Wir erhalten die Qualität der Bildungsinfrastruktur und passen diese bei Bedarf an.	Aktuell läuft die Sanierung des Schulhauses Schloss I. Dadurch mussten acht Klassen für ein Jahr ausgelagert werden. Der sanierte Bau kann plangemäss im Sommer 2023 für das neue Schuljahr 2023/2024 bezogen werden. In der mittelfristigen Planung wird eine Teilsanierung im Schulhaus Gettnau nötig. In der Gartenstrasse ist mittelfristig ein Ersatzbau für die Kindergartenklassen geplant.
Wir prüfen Synergien und Zusammenarbeit in der Bildung und bauen diese bei Bedarf aus.	Die Türen für neue Partnerschaften sind bei der Schule Willisau stets offen. Aktuell ist kein konkreter Ausbau in Sicht.

<i>Legislaturziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir halten den hohen Standard der Musikschule aufrecht und sind weiterhin offen für regionale Zusammenarbeit.	Willisau fördert die musikalische Erziehung ihrer Jugend als bedeutendes Element der ganzheitlichen Erziehung. So nimmt sie eine aktive Rolle im Gemeindeverband Musikschule Region Willisau ein, in welche seit Sommer 2022 auch die Gemeinden der Musikschule Luzerner Hinterland, die Musikschule Schötz/Egolzwil sowie die Musikschule Hergiswil/Menznau integriert sind. Somit ist eine regionale Musikschule mit 13 Gemeinden und mehr als 1600 Fachbelegungen entstanden. Damit können wertvolle Synergien genutzt und die regionale Zusammenarbeit verstärkt werden.

► *Massnahmen und Projekte*

<i>(Kosten in Tausend CHF)</i>	<i>Status</i>	<i>Kosten total</i>	<i>Zeitraum</i>	<i>ER / IR</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>
Note- und Netbooks	Umsetzung		Laufend	IR	73	103	104
Neues Mobiliar Schulhaus Schlossfeld	Umsetzung		2020–2021	IR	128		

► *Kommentar zu den Massnahmen und Projekten*

Die Neuanschaffungen konnten im Rahmen des Budgets getätigt werden.

► *Messgrössen ab 1. September 2022*

<i>Messgrösse</i>	<i>Art</i>	<i>Zielgrösse</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>
Klassengrösse Willisau	Durchschnitt Anzahl Kinder pro Klasse	Durchschnitt Kanton Luzern 17.7	18.1	18.0	18.4
Belegung Tagesstrukturen	Anzahl Kinder	230	176	178	200
Anzahl Lehrpersonen umgerechnet auf Vollzeitstellen	Vollzeitstellen	91	90.8	93.8	89
Entwicklung Klassen	Anzahl	62	57	59	59
Anzahl Lernende Stichtag jeweils 1. September	Gesamtzahl Kindergarten bis 9. Klasse	1'100	1'032	1'085	1'050

► **Kommentar zu den Messgrössen**

Durchschnittliche Klassengrösse

Die durchschnittliche Klassengrösse umfasst aktuell 18 Lernende.

Der Kanton Luzern ermittelt alle Jahre die Kosten in Franken pro Lernenden. In allen drei Bereichen (Kindergarten, Primarschule und Sekundarschule) liegen die Kosten für einen Schüler an der Schule Willisau klar unter den kantonalen Durchschnittskosten.

Anzahl Kinder in den Tagesstrukturen

Das Kosten-Nutzen-Verhältnis in den Tagesstrukturen überzeugt die Wil-

lisauer Eltern. In den nächsten Jahren ist mit einem moderaten Wachstum zu rechnen. Vor allem bei der Ferienbetreuung wird mit einem Nachfrageanstieg gerechnet.

Personal

Mit dem Ansteigen der Anzahl Schulklassen erhöhen sich die Anzahl Vollzeitstellen. Die Erhöhung von 57 auf heuer 59 Schulklassen bildet sich in der Anzahl Vollzeitstellen mit einem Zuwachs von 90.8 auf 93.8 Hundertprozentstellen.

Anzahl Klassen

Aktuell werden an der Schule Willisau 59 Klassen geführt. Aufgrund der ste-

ten Bautätigkeit im Wohnungsbereich erhöht sich auch die Anzahl Klassen. Im August 2023 wird das neue Schuljahr mit 60 Klassen gestartet.

Anzahl Lernende

Von August 2022 bis März 2023 hat die Anzahl Lernende an der Schule Willisau um 50 Personen zugenommen. Ein Teil dieser neuen Schülerinnen und Schüler sind Lernende mit Asylstatus/Schutzstatus S, davon zwölf aus der Ukraine. Stand März 2023 besuchen 1085 Schülerinnen und Schüler den Unterricht in insgesamt 59 Klassen.

► **Entwicklung und Finanzen**

Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	B 2022	Abw. %
Saldo Globalbudget		9'782	10'280	10'631	-3.3
Total	Aufwand	22'355	23'551	23'600	-0.2
	Ertrag	12'573	13'271	12'969	2.3
Leistungsgruppen					
Kindergarten	Aufwand	2'237	2'319	2'312	
	Ertrag	1'261	1'322	1'305	
	Saldo	976	997	1'007	
Primarschule	Aufwand	8'664	9'164	9'231	
	Ertrag	4'665	4'886	4'889	
	Saldo	3'999	4'278	4'342	
Sekundarstufe	Aufwand	4'530	4'692	4'687	
	Ertrag	2'306	2'368	2'347	
	Saldo	2'224	2'324	2'340	
Musikschule	Aufwand	643	658	622	
	Ertrag	41	207	29	
	Saldo	602	451	593	
Schuldienste	Aufwand	1'835	1'914	1'937	
	Ertrag	1'356	1'416	1'428	
	Saldo	479	498	509	
Schule übriges	Aufwand	1'592	1'719	1'718	
	Ertrag	1'592	1'719	1'718	
	Saldo	0	0	0	

<i>Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)</i>		<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>	<i>Abw. %</i>
Schulgesundheitsdienst	Aufwand	66	65	61	
	Ertrag	0	1	1	
	Saldo	66	64	60	
Tagesstrukturen	Aufwand	790	978	1'035	
	Ertrag	494	499	488	
	Saldo	296	479	547	
Sonderschulung	Aufwand	1'998	2'042	1'997	
	Ertrag	858	853	764	
	Saldo	1'140	1'189	1'233	
<i>Investitionsrechnung Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)</i>		<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>	<i>Abw. %</i>
Ausgaben		201	103	104	-1.0
Einnahmen		0	0	0	0
Nettoinvestitionen		201	103	104	-1.0

► Erläuterungen zu den Finanzen

Schüler- und Klassenstatistik der Regelschule Willisau:

	<i>Schüler SJ 2022/2023</i>	<i>Schüler SJ 2021/2022</i>	<i>Klassen SJ 2022/2023</i>	<i>Klassen SJ 2021/2022</i>
Kindergarten	164	164	9	9
Basisstufe	22	20	1	1
Primarschule	627	623	34	34
Sekundarstufe	259	225	15	13
Total	1'072	1'032	59	57

Der Bereich Bildung schliesst um Fr. 351'000 unter dem Globalbudget ab.

Infolge weniger Aufwand bei den Schulliegenschaften wurde dieser Bereich mit weniger Umlagekosten belastet.

Bei der Musikschule wurden rückwirkende Kantonsbeiträge gutgeschrieben.

Bei den Tagesstrukturen muss weniger für Miete bezahlt werden.

Investitionen

Wie aus dem Kommentar zu den Massnahmen und Projekten ersichtlich, wurden für die Schule Willisau Note- und Netbooks im Rahmen des Budgets angeschafft.

► Gesundheit und Soziales

► Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Gesundheit und Soziales umfasst die Leistungsgruppen:

► Soziale Sicherheit

- Sozialamt
- Kindes- und Erwachsenenschutz
- Krankenversicherung
- Prämienverbilligung
- Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV
- Ergänzungsleistungen
- Leistungen an Pensionierte
- Leistungen an das Alter
- sozialer Wohnungsbau
- wirtschaftliche Hilfe
- Heimfinanzierung
- Asylwesen
- Integrationsförderung
- Fürsorge übriges

► AHV-Zweigstelle

► Restfinanzierung Pflege

- Langzeitpflege stationär
- Akut- und Übergangspflege stationär
- Langzeitpflege ambulant
- Akut- und Übergangspflege ambulant
- Hauswirtschaft

► Familie und Jugend

- Familienausgleichskasse
- Alimentenbevorschussung und -inkasso
- Jugendschutz
- Kinderkrippe KITA
- Jugendarbeit Willisau
- Tagesstrukturen Ferien
- Familienbegleitungen

► Heime

- Heim Breiten
- Heim Zopf matt

► Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms 2021 bis 2024

Gemäss Sozialhilfegesetz SHG und den Verordnungen ist es das Ziel der Sozialhilfe, die Hilfsbedürftigkeit von Menschen zu verhindern, die Folgen von Hilfsbedürftigkeit zu mildern und zu beseitigen sowie die Eigenverantwortung, Selbständigkeit und die berufliche Integration zu fördern.

Legislaturziel	Kommentar
Wir überprüfen das Angebot für das Wohnen und die Betreuung im Alter und bauen diese massvoll sowie finanziell tragbar aus.	<p>Bei den Alters- und Pflegezentren Waldruh (Träger Gemeindeverband Waldruh mit acht Gemeinden) und Zopf matt/Breiten (Trägerin Stadt Willisau) sind weitreichende Sanierungen angezeigt. Beide Träger haben sich für das Projekt «Wohnen plus – Älterwerden in Willisau 2025» zusammengeschlossen. Weiter konnte die Spitex Region Willisau in das Projekt integriert werden. Gemeinsames Ziel ist die künftige Gestaltung des Angebots für Menschen im Alter in der Region Willisau und im gesamten Verbandsgebiet.</p> <p>Das Projekt wurde im Juni 2021 gestartet. Im Herbst 2022 legte die Projektgruppe einen Bericht zur Angebotsstrategie vor. In insgesamt 14 Punkten wurde das künftige Angebot skizziert, welches sich bedürfnisgerecht entwickeln soll. Die Angebotsstrategie denkt über die Institutionen und Häuser hinweg, eliminiert Doppelspurigkeiten oder macht sie transparent und zeigt auf, welche fehlenden Angebote ergänzt werden sollen. Das APZ Waldruh und die Stadt sind sich einig, dass die weitere gemeinsame Zusammenarbeit forciert und geplant werden soll. Die Spitex Region Willisau zeigt sich offen für weitere Anknüpfungspunkte. Die nächste Projektphase startete anfangs 2023.</p>

<i>Legislaturziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir fördern die Zusammenarbeit mit regionalen Institutionen und bauen diese aus.	Im Rahmen des oben erwähnten Projektes «Wohnen plus – Älterwerden in Willisau 2025» werden auch Gespräche mit der Spitex Region Willisau und den Verbandsgemeinden des Gemeindeverbandes APZ Waldruh geführt. Des Weiteren besteht eine regionale Arbeitsgruppe zum Thema Alterspolitik, bei welcher die Gemeinden mit eigenem Heim vertreten sind. Es soll versucht werden, Doppelspurigkeiten in der Region zu minimieren sowie Synergien zu nutzen.
Wir stärken Willisau als Standort für regionale Gesundheits- und Sozialdienstleistungen.	Der Stadtrat setzt sich für die Erhaltung aller regionalen Gesundheits- und Sozialdienstleistungen am Platz Willisau ein und bemüht sich aktiv bei neuen Angeboten, diese vor Ort anzusiedeln. Die Spitex Region Willisau wird ihren Hauptsitz aus dem Ortsteil Gettnau nach Willisau verlegen.
Wir fördern die Integration als gesellschaftlichen Auftrag aktiv.	Durch die Unterstützung verschiedenster Angebote wie café international, Frauentreff, Deutsch für Fremdsprachige, Projekt Tandem usw. fördert die Stadt Willisau die Integration von Personen, die Willisau als ihren Wohnsitz gewählt haben.

► *Massnahmen und Projekte*

<i>(Kosten in Tausend CHF)</i>	<i>Status</i>	<i>Kosten total</i>	<i>Zeitraum</i>	<i>ER / IR</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>*B 2022</i>
Heim Breiten bauliche Massnahmen und Mobiliar	Umsetzung		2020–2023	IR	189	50	228
Heim Zopf matt bauliche Massnahmen und Mobiliar	Umsetzung		2020–2023	IR	332	244	752

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► *Kommentar zu den Massnahmen und Projekten*

Alterszentrum Zopf matt/Breiten

Die geplanten baulichen Massnahmen sowie die Anschaffung von neuem Mobiliar wurden in beiden Heimen auf das nötigste Minimum reduziert. Vor allem im Heim Zopf matt wurde angesichts des Projektes Wohnen plus – Älterwerden in Willisau 2025 auf diverse bauliche Massnahmen/Renovationen verzichtet.

► **Messgrössen**

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2021	R 2022	B 2022
Sozialdossiers	Anzahl Fälle	<120	116	110	110
Sozialhilfequote (Sozialhilfebezüger auf Anzahl Einwohner)	%	2.00	2.08	2.22	2.00
Rückerstattungsquote Alimentenbevorschussung	%	50.00	64.90	110.00	50.00
Optimale Auslastung der einzelnen Zimmer	%	98	100	102	98
Aufenthaltstaxe pro Tag	Franken	155–160	145	155	155
Durchschnittliche Restfinanzierungskosten zu Lasten Gemeinde pro Person/Tag	Franken	<140	88.40	88.40	82.25
Gewährleistung von qualifiziertem Pflegepersonal in den Pflegeheimen	%	60	55	50	53
Jede Bewohnerin und jeder Bewohner ist korrekt nach der Pflegestufe eingestuft	%	100	94	96	98
Dem Mangel an Pflegefachpersonal wird entgegengewirkt – Anzahl Lernende	Anzahl	10	16	22	19
Stabile finanzielle Situation des Alterszentrums Zopfmat/Breiten durch Selbstfinanzierung des laufenden Betriebes	%	100	95	95	100
Möglichkeit der Inanspruchnahme einer Tagesstruktur für jedes Kind	%	100	100	100	100
Die Eltern beteiligen sich aufgrund ihrer wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit an den Kosten der Kindertagesstätten	% der Gesamtkosten	50	50	50	50

► **Kommentar zu den Messgrössen**

Sozialdossiers

Die wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH) sichert als unterstes Netz der sozialen Sicherheit die Existenz bedürftiger Personen und fördert deren wirtschaftliche und soziale Integration. Die Anzahl der Dossiers liegt innerhalb der Zielgrösse. Die Budgetvorgabe konnte eingehalten werden. Es konnten einige laufende Fälle dank Leistungen anderer Sozialversicherungen (IV, EL), Wegzug oder Arbeitsaufnahme abgeschlossen werden.

Sozialhilfequote

Die Sozialhilfequote von 2.22 % in Willisau liegt leicht über den Budgetvorgaben. Gemessen am Kanton Luzern sowie der Gesamtschweiz liegt die Stadt Willisau erfreulicherweise immer noch unterhalb dieser Quoten. Die durchschnittliche Sozialhilfequote der letzten fünf Jahre im Kanton Luzern liegt bei 2.42%. Im Jahr 2021 bei 2.4%. Die Zahlen von 2022 sind noch nicht bekannt. Die Datenerhebung über die Gemeinden ist aktuell in Bearbeitung. Der Kanton Luzern weist jedoch die höchste Sozialhilfequote der Zentralschweizer Kantone (Uri,

Schwyz, Ob-/Nidwalden, Zug) aus. Gesamtschweizerisch errechnet sich eine Sozialhilfequote von 3.1% im Jahr 2021. Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie auf die Sozialhilfe resp. die Sozialhilfequote Gesamtschweiz waren wie auch im Vorjahr gering.

Rückerstattungsquote

Alimentenbevorschussung

Die Rückerstattungsquote liegt sehr erfreulich weit über dem Budget. Die Rückerstattungsquote von 110% konnte nur erreicht werden, durch die Erledigung und Rückzahlung eines alten Falles. Gemäss der Alimenten-

inkasso Zentralschweiz GmbH konnte im Juli 2022 eine einmalig grosse Rückerstattung von fast Fr. 60'000 der Stadt Willisau vergütet werden. Eine konsequente Rückforderung zeigt entsprechenden Erfolg. Die Auslagerung der Alimenten Bevorschussung/Inkasso hat sich besten bewährt.

Optimale Auslastung der Heime

Durch die grosse Nachfrage besteht in den Alterszentren Zopfmatte wie auch in der Breiten eine hohe Auslastung.

Aufenthaltstaxe pro Tag

Ab 1. Januar 2022 sind die Aufenthaltstaxen durch Beschluss des Stadtrates auf Fr. 155 festgesetzt worden. Somit liegt Willisau weit unter dem EL-Grenzwert von Fr. 179, welchen der Kanton auf 1. Januar 2022 ebenfalls angehoben hat. Damit können weitere Defizite minimiert werden.

Durchschnittliche Restfinanzierungskosten z. L. Gemeinde pro Person/Tag

Da das Alterszentrum Willisau seit Jahren die Strategie Ambulant und Stationär umsetzt, wird im Budget 2022 mit einem BESA Durchschnitt von 7.6 gerechnet. Der Abschluss 2022 zeigt einen BESA Durchschnitt von 7.75, was wiederum einem durchschnittlichen Restfinanzierungskosten z. L. Gemeinde pro Person/Tag von Fr. 88.40 entspricht.

Gewährleistung von qualifiziertem Pflegepersonal in den Pflegeheimen

Das vorgegebene Ziel konnte trotz Mangel an Fachpersonal knapp erreicht werden. Das Arbeitsklima ist gut und der Einsatz aller Mitarbeitenden wird sehr geschätzt.

Korrekte Einstufung der Heimbewohnenden nach Pflegestufe

Die BESA-Einstufung erfolgt direkt durch das Pflegepersonal und wird durch die Zentrumsleitung und die Krankenversicherer periodisch überprüft. Damit ist eine korrekte Einstufung gewährleistet. Im 2022 wurden nur gerade fünf Bewohner durch die Krankenversicherung neu eingestuft.

Dem Mangel an Pflegefachpersonal entgegenwirken

Das Alterszentrum Willisau hatte im 2022 rund 25 Ausbildungsplätze, davon drei im Bereich Hotellerie und 22 im Bereich Betreuung und Pflege. Drei als Assistentin Gesundheit und Soziales (EBA), eine als Fachfrau Betreuung EFZ (FaBe), 13 als Fachfrau/-mann Gesundheit EFZ (FaGe) und fünf als dipl. Pflegefachfrauen/-männer HF. Drei Berufswahlpraktikanten/innen haben sich im letzten Jahr für ein Praktikum entschieden.

Finanzielle Situation des Alterszentrums Zopfmatte/Breiten

Die Rechnung des Alterszentrums Willisau Zopfmatte/Breiten als Spezialfinanzierung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von rund Fr. 584'000. Die Mehrkosten können durch Rückstellungen gedeckt werden.

Es sind drei Hauptgründe für den negativen Abschluss. Zum einen betrifft dies die Auslastung im Heim Breiten – Anfangs 2022 wurde entschieden, die vier Zimmer im Stöckli aus Sicherheitsgründen und Renovationsbedürftigkeit nicht mehr zu belegen. Dies hatte einen negativen Effekt auf den Abschluss. Zum anderen betrifft dies auch die Festlegung der Pflorgetaxen 2022. Es wurde eine externe Beurteilung der Pflorgetaxen vorgenommen. Dabei wurde festgestellt, dass nicht nur die Aufenthaltstaxen erhöht werden müssen, sondern auch die Pflorgetaxen. Der Stadtrat hat Ende 2022 entschieden, dass die Pflorgetaxen ab dem Jahr 2023 entsprechend erhöht werden. Zusätzlich kommt hinzu, dass in der Budgetphase Juni 2021 keine Anzeichen einer Teuerungsrate erkennbar waren und somit auch nicht mit einer Teuerung gerechnet wurde.

Möglichkeit der Inanspruchnahme einer Tagesstruktur für jedes Kind

Mit dem Bezug der neuen Tagesstrukturen im Generationenprojekt Im Grund stehen für die nächsten Jahre genügend Plätze zur Verfügung. Das Angebot wird geschätzt.

Elternbeiträge an Kindertagesstätten

Die Eltern beteiligen sich aufgrund ihres steuerbaren Einkommens an den Kosten der Kindertagesstätten. Die Stadt Willisau arbeitet mit Betreuungsgutscheinen.

► Entwicklung und Finanzen					
Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	B 2022	Abw. %
Saldo Globalbudget		15'111	14'967	15'735	-4.9
Total	Aufwand	27'054	26'105	26'489	-1.4
	Ertrag	11'943	11'138	10'754	3.6
Leistungsgruppen					
Soziale Sicherheit	Aufwand	11'768	10'847	11'058	
	Ertrag	1'792	707	353	
	Saldo	9'976	10'140	10'705	
AHV-Zweigstelle	Aufwand	39	39	42	
	Ertrag	18	18	17	
	Saldo	21	21	25	
Restfinanzierung Pflege	Aufwand	4'371	4'046	4'202	
	Ertrag	1	0	0	
	Saldo	4'370	4'046	4'202	
Familie und Jugend	Aufwand	779	806	835	
	Ertrag	35	46	32	
	Saldo	744	760	803	
Heime SF	Aufwand	10'097	10'367	10'352	
	Ertrag	10'097	10'367	10'352	
	Saldo	0	0	0	
Investitionsrechnung Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	*B 2022	Abw. %
Ausgaben		521	294	980	-70.0
Einnahmen		0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen		521	294	980	-70.0

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► Erläuterungen zu den Finanzen

Der Bereich Gesundheit und Soziales schliesst um Fr. 768'000 unter dem Globalbudget ab.

Bei der Sozialen Sicherheit gibt es mehrere Gründe für den grossen, positiven Abschluss. Die Abrechnung des Sozialberatungszentrums (SoBZ) ist tiefer als budgetiert. Grosse Auswirkungen haben auch die Rückerstat-

tungen bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe und dem Alimenteninkasso.

Die Pflegefinanzierungskosten bei der Spitex sind höher, bei der Langzeitpflege in den Heimen tiefer. Gesamthaft sind die Kosten um Fr. 156'000 tiefer.

Die Spezialfinanzierung Heime weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 584'000 aus. Dieses Defizit wird aus der Verpflichtung Heime entnommen. Weitere Informationen sind beim

Kommentar zu den Messgrössen aufgeführt.

Investitionen

Für die Heime wurden nur Fr. 294'000 Investitionen für bauliche Massnahmen und IT vorgenommen. Budgetiert waren Fr. 1'171'000 Ausgaben. Informationen dazu sind unter dem Kommentar zu den Massnahmen und Projekten zu finden.

► Kultur, Sport und Tourismus

► **Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich Kultur, Sport, Tourismus umfasst die Leistungsgruppen:

- **Kulturförderung**
 - Regionalbibliothek
 - Kultur, Vereinsbeiträge
 - Jazzfestival
 - Stadtarchiv
- **Sportzentrum**
 - Hallenbad
 - Sporthallen Hallenbad
 - Aussenanlagen/Vita Parcours
 - Bed&Sport
 - ML-Unterkünfte Sportzentrum
 - Freibad
 - Sporthalle BBZ
 - Ringer- und Schwingerzentrum
- **Sportförderung**
 - Sport, Vereinsbeiträge
- **Tourismus**

► **Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms 2021 bis 2024**

Das Angebot ermöglicht der Bevölkerung von Willisau, einen bedeutenden Teil ihrer Freizeit an ihrem Wohnort verbringen zu können. Dies fördert die Bindung zum Ort und die sozialen Kontakte, sichert den gesellschaftlichen Zusammenhalt und ist damit wirksam gegen Anonymität und Vereinsamung. Ein attraktives Kultur-, Freizeit- und Sportangebot ist identitätsstiftend und stärkt Willisau als Wohnort im Standortwettbewerb. Der Sport-Tourismus ist ein lokaler, nicht zu unterschätzender Wirtschaftsfaktor. Willisau setzt Schwerpunkte bei der Bereitstellung verschiedener gemeindeeigener Einrichtungen, der Koordination der verschiedenen Anlässe und Aktivitäten, bei der Vernetzung der diversen Verantwortlichen sowie bei der Förderung von Freizeitaktivitäten für Kinder und Jugendliche. Zudem werden die

Aktivitäten der Vereine wie auch private Initiativen durch Infrastruktur und finanzielle Beiträge unterstützt.

Die Bewirtschaftung der Freizeit- und Sportinfrastruktur basiert auf der Benützungsverordnung für das Sportzentrum.

Nachdem keine speziellen Massnahmen bezüglich Corona-Erkrankungen mehr getroffen werden müssen, hat sich das Leben in den Bereichen Kultur und Sport normalisiert.

<i>Legislativziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir fördern das aktive Vereinsleben und das hochwertige Kulturangebot weiter.	Das Angebot der Freizeitgestaltung ist breit gefächert. Die Vereine können die Anlagen für Trainings oder Proben zu sehr vorteilhaften Tarifen nutzen. Sie werden im Rahmen der Möglichkeiten bei der Jugendförderung und Integration unterstützt. Die kulturellen Aktivitäten werden unterstützt und gefördert, indem geeignete Räume zu moderaten Preisen zur Verfügung gestellt werden. Regionale Kulturangebote erhalten finanzielle Unterstützung durch den Kulturförderfonds Region Luzern West.

Legislaturziel	Kommentar
<p>Wir zeigen das Potenzial der Sportanlagen auf und entwickeln diese mit zusätzlichen noch fehlenden Anlagen weiter.</p>	<p>Die Sportinfrastruktur ist in einem guten Zustand. Der sanierungsbedürftige Hallenboden in der Sporthalle Hallenbad wurde 2022 erneuert. Damit in Zukunft hohe Werterhaltungskosten wegen Vernachlässigung des Unterhalts vermieden werden können, wird die langfristige Unterhaltsplanung konsequent umgesetzt. Somit wird auch die gesetzlich geforderte Sicherheit gewährleistet.</p> <p>Die Planung für den Umbau des Eingangsbereichs des Hallenbades und der dazugehörigen Gebäude wurde im Jahr 2022 aufgenommen. Derzeit sind die Gebäude nicht barrierefrei erschlossen. Der behindertengerechte Umbau hat zur Folge, dass das Gebäude Hallenbad mit einem neuen Eingangsbereich, neuen Büroräumlichkeiten, Personalgarderoben sowie einer potentiellen Galerie in der Halle Hallenbad ausgestattet werden soll. Voraussichtlich an der Herbstgemeindeversammlung wird über den Sonderkredit entschieden werden können. Der Umbau sollte in den Jahren 2024/2025 umgesetzt werden.</p>
<p>Wir entwickeln und setzen ein Konzept für das künftige Freibad um.</p>	<p>Aufgrund des Alters des Freibades drängen sich in nächster Zeit umfassende Sanierungs- und Modernisierungsarbeiten auf. Im Aufgaben- und Finanzplan ist dies entsprechend für die Jahre 2023/24 berücksichtigt.</p> <p>Im Sommer 2022 konnte die Stadt die Parzelle 1676/Grundbuch Willisau-Land käuflich erwerben und im Vorjahr die Parzelle 1675/Grundbuch Willisau-Land. Es werden nun die weiteren Schritte (u. a. Situationsanalyse) in die Wege geleitet werden.</p>
<p>Wir initiieren und fördern passende touristische Angebote in unserer ländlichen Umgebung.</p>	<p>Die Stadt Willisau hat mit dem Verein Willisau Tourismus eine Leistungsvereinbarung abgeschlossen und die Förderung der touristischen Angebote damit ausgelagert. Der Verein erbringt im Auftrage der Stadt Willisau Dienstleistungen zur Förderung eines nachhaltigen Tourismus nach wirtschaftlichen und volkswirtschaftlichen Grundsätzen. Oberster Grundsatz ist die laufende Verbesserung des Gästennutzens bei gleichzeitigem Mehrwert für die Region Willisau-Wiggertal und deren Einrichtungen.</p>
<p>Wir sichern und entwickeln die Altstadt als Schwerpunkt für den Tourismus und die Freizeitgestaltung weiter.</p>	<p>Die Stadt hat im Januar 2022 zusammen mit dem Willisauer Gewerbe und Willisau Tourismus eine einfache Gesellschaft gegründet. Zweck der Gesellschaft ist, einen Prozess zur Entwicklung einer Zukunftsstrategie für die Altstadt Willisau gemeinsam mit allen betroffenen Akteuren zu starten. Die erste Phase konnte abgeschlossen werden und die Ergebnisse wurden im Herbst 2022 der Bevölkerung präsentiert. Die zweite Phase wird im Jahr 2023 gestartet.</p>
<p>Wir nutzen die Bekanntheit von Willisau als Marke gezielt.</p>	<p>Die Stadt unterstützt regionale, kantonale und nationale Veranstaltungen, was Willisau dadurch bekannter und beliebt als Veranstaltungsort jeglicher Art macht. Zudem tragen Lager- und Kursbesucher dazu bei, die Empfehlung der hervorragenden Unterkunft und Sport-Infrastruktur nach aussen zu tragen. Im Jahr 2023 wird ein Flugzeug A220 der Swiss auf den Namen Willisau getauft und den Namen somit in ganz Europa bekannt machen.</p>

► Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten total	Zeitraum	ER / IR	R 2021	R 2022	*B 2022
Hallenbad Umgestaltung Eingang/Büro	Planung	200	2022–2023	IR	0	18	19
Gesamtkonzept Freibad	Planung	300	2022–2023	IR	0	0	300
Zeitgemässe Förderung und Unterstützung von Vereinen und Kulturanlässen	Laufend		Bis auf Weiteres	ER			

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► Kommentar zu den Massnahmen und Projekten

Hallenbad Umgestaltung Eingang/Büro

Die finale Planung für das Entrée sowie das elektronische Eintrittssystem beim Hallenbad wurde auf das Jahr 2023 verschoben. Das elektronische Eintrittssystem beim Hallenbad wird im 2023 in Betrieb genommen.

Gesamtkonzept Freibad

Im Sommer 2022 konnte die Stadt die Parzelle 1676/Grundbuch Willisau-Land käuflich erwerben und im Vorjahr die Parzelle 1675/Grundbuch Willisau-Land.

Es werden nun die weiteren Schritte (u. a. Situationsanalyse) in die Wege geleitet.

Somit ist das ganze Land von der Seewag bis an die Umfahrung im Eigentum der Korporation Stadt Willisau und der Stadt Willisau. Einer umfassenden Planung für das Freibad und

weiteren Sportangeboten steht nichts mehr im Weg.

Zeitgemässe Förderung Vereine und Kulturanlässe

Dem Stadtrat ist ein intaktes und aktives Vereins- und Kulturleben in Willisau sehr wichtig.

Die Stadt unterstützt die Sport- und Kulturvereine mit jährlichen Beiträgen und stellt die Infrastruktur für Proben, Trainings, Aufführungen, Events usw. zu sehr moderaten Benutzungsgebühren zur Verfügung.

► Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2021	R 2022	B 2022
Kosten je Einwohner	Franken	+/-	184.52	162.25	200.00
Anzahl Kinder/Jugendliche (< 18 Jahre) in Sport- und Kulturvereinen	Anzahl	560	>500	>560	550
Breites Angebot an kulturellen und sportlichen Veranstaltungen	Anzahl	50	> 20	<50	50
Übernachtungen im Sportzentrum	Anzahl	13'000	6'690	9'698	10'000

► **Kommentar zu den
Messgrössen**

Kosten je Einwohner

Die Kosten je Einwohner im Aufgabenbereich Kultur, Sport und Tourismus liegen tiefer als budgetiert.

**Anzahl Kinder/Jugendliche (< 18
Jahre) in Sport- und Kulturvereinen**

Die Jugend in Willisau ist sehr aktiv und engagiert sich oft in mehreren Vereinen. Daher sind weit mehr als 800 Jugendliche in verschiedensten Vereinen aktiv.

**Breites Angebot an kulturellen und
sportlichen Veranstaltungen**

Willisau ist aufgrund seiner einmaligen, zentral gelegenen Infrastruktur geradezu prädestiniert für regionale, kantonale oder nationale Veranstaltungen. Willisau ist dadurch bekannt und beliebt für Veranstaltungen jeglicher Art.

Das gewohnte Sportgeschehen im Schlossfeld nahm im Jahr 2022 nach und nach wieder seinen gewohnten Lauf. Viele Lager und Kurse kehrten nach Aufhebung der Pandemie-Massnahmen und nach zweijähriger Abwesenheit nach Willisau zurück. Die Anzahl der Sportlager wie vor Corona wurde im Jahr 2022 noch nicht erreicht, da die Sportlager von Januar bis Mitte März fehlten. Aber es ist schön anzusehen, wie das pulsierende Sportgeschehen auf dem Schlossfeld wiedererwartet.

Übernachtungen im Sportzentrum

Erfreulich sind auch die Übernachtungen und die Auslastung durch Kurse und Lager. Noch werden die Anzahl Übernachtungen wie vor Corona nicht erreicht. Mit über 9000 Übernachtungen im Jahr 2022 konnte die Auslastung um rund 3000 Belegungen im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden. Der Ausblick auf die Lager- und Kursbuchungen lässt das Sportzentrum-Team positiv auf das Jahr 2023 blicken. Das Sportzentrum nähert sich wieder Schritt für Schritt den Zahlen vor Corona an.

► Entwicklung und Finanzen					
Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	B 2022	Abw. %
Saldo Globalbudget		1'644	1'481	1'648	-10.1
Total	Aufwand	3'515	3'790	3'851	-1.6
	Ertrag	1'871	2'309	2'203	4.8
Leistungsgruppen					
Kulturförderung	Aufwand	556	603	694	
	Ertrag	55	56	58	
	Saldo	501	547	636	
Sportzentrum	Aufwand	2'684	2'903	2'871	
	Ertrag	1'806	2'242	2'135	
	Saldo	878	661	736	
Sportförderung	Aufwand	141	147	155	
	Ertrag	0	0	0	
	Saldo	141	147	155	
Tourismus	Aufwand	134	137	131	
	Ertrag	10	11	10	
	Saldo	124	126	121	
Investitionsrechnung Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	*B 2022	Abw. %
Ausgaben		0	18	319	-94.4
Einnahmen		0	0	0	0
Nettoinvestitionen		0	18	319	-94.4

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► Erläuterungen zu den Finanzen

Im Bereich Kultur, Sport und Tourismus schliesst die Rechnung um Fr. 167'000 unter dem Globalbudget ab.

Die Budgetabweichungen beruhen auf weniger Aufwand für die Kulturförderung (weniger Anlässe).

Beim Sportzentrum konnten mehr Belegungen verbucht werden. Zudem konnten beim Freibad dank dem schönen Sommer höhere Erträge erwirtschaftet werden.

Investitionen

Für die Umgestaltung des Eingangs und den Büros beim Hallenbad wurde mit der Planung begonnen. Bemerkungen sind beim Kommentar zu den Massnahmen und Projekten erwähnt.

► *Bau, Infrastruktur und Mobilität*

► **Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich Bau-, Infrastruktur und Mobilität umfasst die Leistungsgruppen:

- **Verwaltungsliegenschaften**
- **Schulliegenschaften**
- **Administration Bau und Infrastruktur**
 - Bau und Infrastruktur
 - Werkdienst
 - Denkmalpflege
 - Bauwesen
- **Markt- und Grundbuchwesen**
 - Markt- und Gewerbewesen
 - Kilbi
 - Christkindlimärt
 - Grundbuch/Vermessung/
Kataster
- **Öffentliche Anlagen, Plätze**
 - Wanderwege, Grünanlagen,
Spiel- und Campingplätze
 - Hirschpark
 - Öffentliche Brunnen
- **Wasserversorgung SF**
- **Abwasserbeseitigung SF**
- **Abfallwirtschaft SF**

► **Umweltschutz und Raumordnung**

- Gewässerverbauung
- Abwasserbeseitigung allgemein
- Tierkörpersammelstelle
- Arten- und Landschaftsschutz
- Luftreinhaltung und Klimaschutz
- Bekämpfung Umweltverschmutzung
- Umweltschutz
- Orts- und Regionalplanung

► **EG Luthernwehr Gettnau SF**

► **Volkswirtschaft**

- Landwirtschaft
- Jagd
- Elektrizität
- Energie

► **Fernwärmeanlage Gettnau SF**

► **Feuerwehr SF**

► **Verteidigung**

- militärische Verteidigung
- Schiesswesen
- Zivile Verteidigung

► **Verkehr**

- Gemeindestrassen
- Winterdienst
- Strassenbeleuchtung
- Parkplätze
- Güterstrassen
- Regional- und Agglomerationsverkehr
- Öffentlicher Verkehr

► **Friedhofwesen**

► **Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms 2021 bis 2024**

Mit gezielten Unterhalts- und Erneuerungsmassnahmen sollen der Individualverkehr und der Öffentliche Verkehr sicher, reibungslos und ortsverträglich ablaufen.

Mit optimalen Rahmenbedingungen fördern wir die Wettbewerbsfähigkeit unserer Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe sowie der Landwirtschaft.

Mit der im Jahr 2019 abgeschlossenen und genehmigten Gesamtrevision der Ortsplanung Willisau konnte sich Willisau als attraktiver Wohn- und Arbeitsort behaupten und weiterentwickeln. Mit der Umsetzung der Ortsplanung strebt Willisau ein qualitatives Wachstum und die Verdichtung nach innen an. Mit der laufenden Ortsplanungsrevision im Ortsteil Gettnau werden dieselben Ziele verfolgt.

Der Themenbereich Wirtschaftsförderung, Standortentwicklung, Promotion/Marketing, Ansiedlungsbegleitung und Unternehmensentwicklung erfolgt in Zusammenarbeit mit der kantonalen Wirtschaftsförderung Luzern und dem Gemeindeverband Region Luzern West. Willisau lebt basisorientiert das Energiestadt-Label.

<i>Legislativziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir führen die Ortsplanungen der beiden Ortsteile zusammen und nutzen die gemeinsamen Potenziale.	<p>Die Bautätigkeit hat in den letzten beiden Jahren weiterhin zugenommen. Die erhöhte Dynamik wird in den nächsten Jahren voraussichtlich anhalten. Mit der Revision des Zonenplans des Ortsteil Gettnau und der Anpassung an die Zonenplanung der Stadt Willisau wurde im Herbst 2021 begonnen.</p> <p>Gleichzeitig werden die in der Gesamtrevision noch nicht erledigten Punkte (Weiler, Gewässerräume, Naturobjekte, Wildtierkorridore) für das gesamte Gemeindegebiet aufgearbeitet. Für diesen Zweck wurden zwei Kommissionen gegründet. Die jeweiligen Arbeiten in den beiden Kommissionen konnten im Jahr 2022 abgeschlossen werden und die Kommissionen wurden zusammengelegt. Es ist geplant, dass bis Mitte 2023 die überarbeiteten Unterlagen zur Vorprüfung an den Kanton Luzern eingereicht werden.</p>
Wir unterstützen die Projekte der Innenentwicklung aktiv.	Verschiedene Projekte der Innenentwicklung z. B. Bahnhofstrasse Süd oder Wellisareal usw. werden durch die Stadt eng begleitet. Mit solchen Grossprojekten ist auch der öffentliche Raum den neuen Gegebenheiten anzupassen mit Begegnungsplätzen sowie Erschliessungen.
Wir erneuern und werten den öffentlichen Raum auf.	Mit den erwähnten Projekten der Innenentwicklung werden auch grössere Anforderung an den öffentlichen Raum gestellt. Hier gilt es, diesen öffentlichen Raum zu erneuern und aufzuwerten durch Begegnungsplätze, Fuss- und Fahrwegen, Ufergestaltungen usw. Zudem werden öffentliche Räume laufend überprüft und bei Bedarf aufgewertet.
Wir unterhalten die Infrastrukturen für alle Verkehrsträger und bauen diese wo nötig aus.	<p>Das Verkehrsnetz ist für alle Verkehrsteilnehmer sicher und so zu unterhalten, dass der Strassenzustand akzeptabel ist. Strassen und Plätze präsentieren sich in einem sauberen Zustand.</p> <p>Mit dem Ausbau des Kreisels Grundmatt sollen der Verkehrsfluss allgemein verbessert und der öffentliche Verkehr bevorzugt werden. Bei Quartierstrassen werden Tempo-30-Regimes geprüft und falls geeignet auch umgesetzt. So konnte u. a. das Tempo 30 auf der Schlossfeldstrasse / Geissburgstrasse / I der Oeli / Zehntenplatz umgesetzt werden.</p>
Wir überprüfen und entwickeln das Langsamverkehrsnetz weiter.	Hier hat der Stadtrat den Fokus im letzten Jahr auf den zweckmässigen Unterhalt gelegt. Eine umfassende Überprüfung ist für die kommenden Jahre geplant.
Wir fördern ein nachhaltiges Mobilitätsverhalten.	<p>Willisau ist mit den öffentlichen Verkehrsmitteln gut erschlossen. Der Ausbau des öffentlichen Verkehrs im Ortsbereich (Geissburg/Schlossfeld) hat sich bewährt. Die Taktdichte der Zugsverbindung von und nach Luzern konnte mit einer dritten Verbindung nochmals verbessert werden.</p> <p>Die Stadt Willisau setzt sich zudem für weitere Verbesserungen im Nachtnetz von und nach Willisau ein.</p>

<i>Legislaturziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir optimieren und entwickeln die Ver- und Entsorgung zeitgemäss weiter.	Für die Überarbeitung des Abfallentsorgungsreglements wurde eine Arbeitsgruppe eingesetzt. Diese hat den Auftrag, das Entsorgungskonzept zu überprüfen und Anpassungsvorschläge auszuarbeiten. Zeitgleich soll ein neues Abfallentsorgungsreglement samt Verordnung erarbeitet werden.
Wir stellen eine regional optimierte Wasserversorgung sicher.	Die Stadt Willisau hat zusammen mit den Nachbargemeinden Alberswil, Ettiswil und Menznau im Januar 2018 die Burgrain Wasser AG gegründet. Die Gesellschaft bezweckt die Planung, den Bau und den Betrieb einer Grundwasserpumpstation sowie die Erstellung und den Unterhalt der dazugehörigen Wasserleitungsnetze. Im Jahre 2021 konnte die Gemeinde Hergiswil b.W. als weitere Aktionärin gewonnen werden. Die ersten Sondierungen und Pumpversuche im Gebiet Burgrain sind sehr positiv ausgefallen. Die Arbeiten laufen termingerecht.
Wir erhöhen das Engagement für nachhaltiges Bauen.	Bei allen Sanierungen der gemeindeeigenen Liegenschaften wird das Engagement für nachhaltiges Bauen unterstützt. Wo möglich, geht die Stadt Willisau als Vorbild voran. Bei der Sanierung des Feuerwehrmagazins wurde eine entsprechende PV-Anlage installiert.
Wir fördern Alternativenergien und nachhaltiges Bauen als Vorbild bei der energiepolitischen Zielerreichung.	Die Stadt ist Aktionärin beim Wärmeverbund Schlossfeld Willisau AG. Die Stadt hat die meisten seiner Liegenschaften diesem Wärmeverbund angeschlossen. Weiter unterstützt der Stadtrat die Absichten, im Gebiet Salbrig/Oligrüti die Möglichkeiten eines Windparks zu prüfen.

► *Massnahmen und Projekte*

<i>(Kosten in Tausend CHF)</i>	<i>Status</i>	<i>Kosten total</i>	<i>Zeitraum</i>	<i>ER / IR</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>*B 2022</i>
Sanierung Bahnhofstrasse	Planung		2019–2022	IR	0	0	200
Anschluss Cyrillienfeld an Kreisel Grundmatt	Umsetzung	700	2020–2023	IR	358	256	257
Güter- und Gemeindestrassen	Umsetzung		Laufend	IR	115	306	600
Parkplatzbewirtschaftung	Umsetzung		2019–2022	IR	42	32	0
ÖV Investitionsanteil (Verkehrsverbesserung)	Laufend		Jährlich	IR	288	277	280
Chalchtafen-/Schlossfeldstrasse	Planung		2022	IR	0	0	200
Sanierung Müligrund	Planung/ Umsetzung		2022	IR	0	15	15
Sanierung Müligrund, Beiträge Dritter	Planung/ Umsetzung		2022	IR	0	0	–80
Sanierung Strassen Rohrmatt	Planung/ Umsetzung		2022	IR	0	0	500

<i>(Kosten in Tausend CHF)</i>	<i>Status</i>	<i>Kosten total</i>	<i>Zeitraum</i>	<i>ER / IR</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>*B 2022</i>
Sanierung Sottikestrasse	Planung/ Umsetzung		2022	IR	0	0	350
Sanierung Sottikestrasse, Beiträge Dritter	Planung/ Umsetzung		2022	IR	0	0	-175
Sanierung Brunnstube Breitenweid	Umsetzung	100	2021–2023	IR	0	72	73
Wasserversorgung diverse Projekte	Umsetzung		Jährlich	IR	70	0	200
Wasserversorgung Bahnhofstrasse	Umsetzung		2021–2023	IR	0	0	200
Kreisel Grundmatt, Leitungsverlegung	Umsetzung		2022–2023	IR	0	4	4
Wasseranschlussgebühren	Umsetzung		Laufend	IR	-180	-363	-100
ARA diverse Projekte	Umsetzung		Jährlich	IR	48	0	250
ARA Oberes Wiggertal	Umsetzung		Jährlich	IR	91	234	468
ARA Bahnhofstrasse	Umsetzung		2021–2023	IR	0	36	37
ARA-Anschlussgebühren	Umsetzung		Laufend	IR	-66	-253	-100
DLZ Tiefgarage, Verbindung TG, Diverses	Umsetzung		2020–2022	IR	166	15	28
Zehntenplatz 1, Neugestaltung Büros	Umsetzung		2020–2022	IR	177	66	123
Rathaus, Ersatz Personenlift	Umsetzung		2021	IR	80	0	0
Kindergarten/Tagesstrukturen Im Grund	Umsetzung		2020–2022	IR	1'725	0	0
Schulhaus Gettnau	Planung		2021	IR	0	0	100
Feuerwehrmagazin Umstrukturierung	Umsetzung		2021–2023	IR	22	1'024	1'024
Feuerwehrmagazin Umstrukturierung Beiträge	Umsetzung		2021–2023	IR	0	-142	0
Fahrzeuge Feuerwehr SF	Umsetzung		2020–2021	IR	94	0	0
Fahrzeuge Feuerwehr SF	Umsetzung		2020–2021	IR	-33	0	0
Schulhaus Schloss	Umsetzung		2020–2023	IR	121	1'057	1'058
Ortsplanung	Umsetzung		2021	IR	52	95	130
Kindergarten Gartenstrasse	Planung		2022–2023	IR	0	0	200
Glassammelstelle Gettnau	Umsetzung		2022	IR	0	27	0

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► **Kommentar zu den Massnahmen und Projekten**

Sanierung Bahnhofstrasse

Das Sanierungsprojekt wurde zurückgestellt, da in nächster Zeit mit dem Bau des Projektes Bahnhofstrasse Süd und Kreisel Grundmatt begonnen werden soll. Eine vorgängige Sanierung macht daher wenig Sinn, da durch die Bauarbeiten die Bahnhofstrasse sicher in Mitleidenschaft gezogen wird. Der Ausbau der Bahnhofstrasse wird mit dem Neubauprojekt Bahnhofstrasse Süd und Kreisel Grundmatt koordiniert.

Anschluss Cyrillienfeld an Kreisel Grundmatt

Der Bau der rückwärtigen Erschliessung Cyrillienfeld/Wydenmattstrasse an den Kreisel Grundmatt ist durch die Stadt abgeschlossen. Der Landerwerb für die rückwärtige Erschliessung ist ebenfalls abgeschlossen.

Der Kanton als Bauherrschaft des Kreisels Grundmatt hat den Baubeginn auf Frühjahr 2023 terminiert.

Güter- und Gemeindestrassen

Die Kosten für im Budget geplante Aus- und Neubauten von Güter- und Gemeindestrassen sind wesentlich geringer ausgefallen da sich einige Sanierungsprojekte verzögern und sich die Ausführung ins laufende Jahr 2023 verschieben.

Der ordentliche Strassenunterhalt sowie Unwetterschäden werden über die Laufende Rechnung verbucht.

Parkplatzbewirtschaftung

An der Gemeindeversammlung vom 23. Mai 2022 wurde das neue Parkgebührenreglement angenommen. Für die Umsetzung der neuen Bestimmungen benötigte es Anpassungen an der

Signalisation, der Markierung und zusätzliche Parkautomaten. Das Reglement ist planmässig am 1. Januar 2023 in Kraft getreten.

ÖV Investitionsanteil (Verkehrsverbesserungen)

Der Anteil der Stadt Willisau ist aufgrund der Abrechnung des Verkehrsverbundes etwas tiefer ausgefallen.

Chalcharen-/Schlossfeldstrasse

Die Sanierung dieses Strassenabschnittes ist zurückgestellt worden.

Sanierung Müligrund

Die Planungsarbeiten für die Sanierung der Müligrundstrasse sind gestartet.

Sanierung Strassen Rohrmatt

Sondierungsarbeiten wurden ausgeführt und die Planungsarbeiten für die Sanierung dieses Strassenabschnittes sind gestartet.

Sanierung Sottikestrasse

Die Sanierung dieses Strassenabschnittes ist zurückgestellt worden.

Brunnstube Breitenweid Sanierung

Die Planungsarbeiten für die Sanierung der Brunnstube sind im Jahre 2022 gestartet. Anschliessend erfolgt die eigentliche Sanierung in den kommenden Jahren.

Gleichzeitig werden Verhandlungen mit der Gemeinde Hergiswil für den Bau einer Transportleitung zwischen Willisau und Hergiswil geführt. Diese Leitung wird spätestens mit dem Bau der Pumpwerkes Burgrain benötigt und könnte gegebenenfalls vorgezogen werden.

Wasserversorgung diverse Projekte

Letztes Jahr wurden keine neuen Wasserversorgungsprojekte in Angriff genommen.

Burgrain Pumpwerk

Die Burgrain Wasser AG, bei welcher die Stadt Aktionärin zusammen mit dem Gemeinden Alberswil, Ettiswil, Menznau und Hergiswil b.W. ist, hat das Projekt für ein neues regionales Pumpwerk lanciert. Erste Pumpversuche und Wasserproben wurden durchgeführt. Die nötige Wassermenge ist vorhanden und die Wasserqualität ist bestens.

Der Verwaltungsrat unter dem Präsidium von Stadttammann Daniel Bammer möchte zügig die Realisierung vorantreiben, damit die Wasserversorgung der Region Willisau für die nächsten Jahrzehnte gesichert ist. Das Projekt läuft ausserhalb der Gemeindefinanzierung. Alle fünf Aktionärsgemeinden haben der AG entsprechende Darlehen zur Verfügung gestellt, damit die laufenden Planungs- und Versuchsarbeiten finanziert werden können.

Wasserversorgung Bahnhofstrasse

Aufgrund der zeitlichen Verzögerungen bei der Sanierung der Bahnhofstrasse (siehe Ausführungen oben) wird auch die Sanierung der Wasserleitungen zeitlich geschoben.

Kreisel Grundmatt, Wasserleitungsverlegung

Für den Ausbau der Kantonsstrasse und des Kreisels Grundmatt wurde eine Leitung vor den eigentlichen Bauarbeiten verlegt. Diverse weitere Leitungen müssen während dem Bau des Kreisels neu verlegt werden.

Wasseranschlussgebühren

Diese liegen aufgrund der erfreulichen Bautätigkeit über dem Budget.

ARA diverse Projekte

Für die ARA sind im letzten Jahr keine Projekte umgesetzt worden.

ARA Oberes Wiggertal

Die Anlagen der ARA Oberes Wiggertal werden laufend den neuen Erkenntnissen der Wasserreinigung angepasst. Die Kosten werden auf die der ARA angeschlossenen Gemeinden nach Einwohnerzahl und Abwassermenge aufgeteilt. Die geplanten Arbeiten wurden im Jahr 2022 begonnen. Die Arbeiten dauern voraussichtlich bis ins Jahr 2024.

ARA Bahnhofstrasse

Aufgrund der zeitlichen Verzögerungen bei der Sanierung der Bahnhofstrasse (siehe Ausführungen oben) wird auch die Sanierung der ARA-Leitungen zeitlich geschoben. Die Planungsarbeiten wurden angegangen.

ARA-Anschlussgebühren

Diese liegen aufgrund der erfreulichen Bautätigkeit über dem Budget.

Zehntenplatz 1, Neugestaltung Büros

Letzte Arbeiten wurden in diesem Jahr vorgenommen.

Schulhaus Gettnau

Die Planung ist zurückgestellt worden.

Feuerwehrmagazin Umstrukturierung

Am 17. Dezember 2022 konnte das umgebaute Feuerwehrmagazin von der Bevölkerung besichtigt werden. Die Bauabrechnung wird im 2023 mit Abschluss der letzten Arbeiten erstellt. Der Ausbau wurde von der Gebäudeversicherung Luzern grosszügig unterstützt.

Schulhaus Schloss

Die Bauarbeiten sind im Juli 2022 gestartet und laufen auf Hochtouren. Die Turnhalle konnte inzwischen wieder in Betrieb genommen werden. Die Arbeiten sind herausfordernd, da bei einem Umbau nicht immer von vorne herein klar ist, was angetroffen wird. Leider muss zur Kenntnis genommen werden, dass die Kosten höher ausfallen werden. So führte beispielsweise ein nachträglich festgestellter Wasserschaden bei den Duschen zu einem grösseren Sanierungsbedarf. Die Eröffnung des Schulhauses ist auf Sommer 2023 vorgesehen.

Ortsplanung

Im Herbst 2021 wurde mit den Ortsplanungsrevisionen Willisau und Gettnau in zwei Teilkommissionen gestartet. Die beiden Ortsplanungskommissionen Gettnau und Willisau konnten inzwischen zusammengelegt werden. Das Bau- und Zonenreglement vom Ortsteil Gettnau wird in das neue Planungs- und Baurecht überführt. Dieser Schritt wurde in Willisau bereits im Jahr 2019 vollzogen. Im ganzen Ge-

meindegebiet wurden nun die Gewässerräume ausgeschieden und die Wildtierkorridore bezeichnet. Beide Themen sind vom Kanton vorgegeben und müssen durch die Gemeinden vollzogen werden. Es gibt praktisch keinen Handlungsspielraum. Bis Ende Frühjahr 2023 wird die Kommission die Arbeit abgeschlossen haben, so dass die Vorlage zur Vorprüfung an den Kanton übermittelt werden kann. Danach wird im Rahmen einer öffentlichen Mitwirkung die Bevölkerung mit einbezogen. Aufgrund des Vorprüfungsberichts des Kantons und den Rückmeldungen aus der öffentlichen Mitwirkung werden möglicherweise Überarbeitungen notwendig. Sobald diese Arbeiten abgeschlossen sind, kann die Willisauer Bevölkerung über die Ortsplanungsrevision an der Gemeindeversammlung befinden, dies wird voraussichtlich frühestens im Frühjahr 2024 der Fall sein.

Kindergarten Gartenstrasse

Das Projekt wird 2023 gestartet. Mit den umliegenden Grundeigentümern werden erste Gespräche geführt.

Glassammelstelle Gettnau

Im Dezember 2022 wurde eine Unterflurcontaineranlage gebaut. Aufgrund unerwartetem Grundwasser verzögerten sich die Bauarbeiten und wurden Anfang 2023 abgeschlossen.

► Messgrößen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2021	R 2022	B 2022
Effiziente Behandlung der Baubewilligungsgesuche mit ordentlichem Verfahren	Frist zwischen Eingang und Entscheid	50 Tage	50	50	50
Effiziente Behandlung der Baubewilligungsgesuche mit vereinfachtem Verfahren	Frist zwischen Eingang und Entscheid	30 Tage	30	30	30
Verkaufte Tageskarten	verfügbare Anzahl 730 im Jahr 2021, 1098 im Jahr 2022	>95 %	91.77	97.17	100
Wasserverbrauch pro Einwohner	m ³	<70	63	59	70
Unterhalt Liegenschaften im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert	%	0.50	0.56	0.55	0.50
Stromverbrauch der Liegenschaften im Verwaltungsvermögen in kWh	kWh	Stabil	1'525'657	1'357'286	1'300'000
Bezug Fernwärme kWh	kWh	Stabil	2'483'000	2'421'000	2'450'000
Anzahl neu erstellte Wohnungen	Anzahl	50	51	71	50
Anzahl Feuerwehreingeteilte	Anzahl	120	121	124	120

► Kommentar zu den Messgrößen

Effiziente Behandlung Baugesuche

Die Fristen für die Baugesuchsbearbeitung sind zu einem grossen Teil durch den Kanton (Dienststelle Raum und Wirtschaft) fremdbestimmt. Bei Baugesuchen mit längerer Bearbeitungsdauer sind zumeist Einsprachen dafür verantwortlich.

Rund 70% der eingereichten Baugesuche können im Rahmen der neuen Zielgrößen entschieden werden.

Verkaufte Tageskarten

Von Januar 2022 bis Juni 2022 standen pro Tag zwei Tageskarten und ab Juli 2022 vier Tageskarten pro Tag zur Verfügung. Diese wurden rege genutzt, konnten doch 97.17% der zur Verfügung stehenden Tageskarten verkauft werden.

Wasserverbrauch pro Einwohner

Der Wasserverbrauch ist konstant geblieben gegenüber dem Vorjahr und liegt unter der Zielgrösse.

Unterhalt Liegenschaften im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert

Unterhaltsarbeiten an den Liegenschaften sind wichtig, damit später nicht grössere Schäden entstehen. Dieser ist letztes Jahr leicht gesunken, und liegt leicht über der Zielgrösse.

Stromverbrauch der Liegenschaften im Verwaltungsvermögen in kWh

Der Stromverbrauch ist gesunken. Die Bemühungen der Stadt zum Energiesparen zeigen erste Wirkung. Die Festlegung einer Zielgrösse macht wenig Sinn, da mehr fremdbestimmte Gründe die Ursache für mehr oder weniger Stromverbrauch sind.

Bezug Fernwärme kWh

Der Fernwärmebedarf bleibt stabil. Der Bedarf ist durch äussere Einflüsse bestimmt.

Anzahl neu erstellte Wohnungen

Die Anzahl neu erstellter Wohnungen hat im Jahr 2022 weiter zugenommen. Seit der Genehmigung der Gesamtrevision der Nutzungsplanung werden deutlich mehr Wohnungen realisiert.

Anzahl Feuerwehreingeteilte

Der Mannschaftsbestand der Feuerwehr entspricht heute fast dem vorgeschriebenen Bestand. Der Bestand konnte in den letzten fünf Jahren reduziert werden, ohne dass es an jungen Feuerwehreingeteilten fehlt.

► **Entwicklung und Finanzen**

Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	B 2022	Abw. %
Saldo Globalbudget		4'107	3'890	4'434	-12.3
Total	Aufwand	13'554	13'762	13'979	-1.6
	Ertrag	9'447	9'872	9'545	3.4
Leistungsgruppen					
Verwaltungsliegenschaften	Aufwand	985	1'003	1'054	
	Ertrag	985	1'003	1'054	
	Saldo	0	0	0	
Schulliegenschaften	Aufwand	2'714	2'857	3'047	
	Ertrag	2'714	2'857	3'047	
	Saldo	0	0	0	
Administration Bau und Infrastruktur	Aufwand	2'227	2'340	2'323	
	Ertrag	1'638	1'768	1'650	
	Saldo	589	572	673	
Markt und Gewerbewesen	Aufwand	95	120	144	
	Ertrag	16	42	50	
	Saldo	79	78	94	
Öffentliche Anlagen, Plätze	Aufwand	150	146	157	
	Ertrag	15	32	9	
	Saldo	135	114	148	
Wasserversorgung SF	Aufwand	584	660	622	
	Ertrag	584	660	622	
	Saldo	0	0	0	
Abwasserbeseitigung SF	Aufwand	951	1'007	951	
	Ertrag	951	1'007	951	
	Saldo	0	0	0	
Abfallwirtschaft SF	Aufwand	724	473	456	
	Ertrag	724	473	456	
	Saldo	0	0	0	
Umwelt und Raumordnung	Aufwand	901	874	917	
	Ertrag	145	140	154	
	Saldo	756	734	763	
EG Luthernwehr Gettnau SF	Aufwand	24	10	17	
	Ertrag	24	10	17	
	Saldo	0	0	0	
Mehrwertabgabe SF	Aufwand	44	187	0	
	Ertrag	44	187	0	
	Saldo	0	0	0	

<i>Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)</i>		<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>	<i>Abw. %</i>
Volkswirtschaft	Aufwand	136	119	247	
	Ertrag	447	447	427	
	Saldo	311	328	180	
Fernwärmeanlage Gettnau SF	Aufwand	81	79	69	
	Ertrag	81	79	69	
	Saldo	0	0	0	
Feuerwehr SF	Aufwand	536	573	548	
	Ertrag	536	573	548	
	Saldo	0	0	0	
Verteidigung	Aufwand	163	195	209	
	Ertrag	32	32	37	
	Saldo	131	163	172	
Verkehr	Aufwand	3'052	2'931	2'986	
	Ertrag	470	522	414	
	Saldo	2'582	2'409	2'572	
Friedhof	Aufwand	187	188	232	
	Ertrag	41	40	40	
	Saldo	146	148	192	
<i>Investitionsrechnung Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)</i>		<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>*B 2022</i>	<i>Abw. %</i>
Ausgaben		3'649	3'517	6'297	-44.1
Einnahmen		478	759	455	66.8
Nettoinvestitionen		3'171	2'758	5'842	-52.8

* ergänztes Budget nach Kreditübertragungen

► Erläuterungen zu den Finanzen

Beim Aufgabenbereich Bau, Infrastruktur und Mobilität ist das Globalbudget um Fr. 544'000 unterschritten. Für Baubewilligungsgebühren konnten Fr. 100'000 mehr fakturiert werden. Für den Unterhalt der Wanderwege, Gewässerverbauungen, Winterdienst und Friedhof wurde weniger ausgegeben. Beim Standplatz in der Bisangmatt konnten mehr Gebühren vereinbart werden.

Bei der Leistungsgruppe Volkswirtschaft sind keine Beiträge an Wohnhof- und Stallsanierungen ausgerichtet worden. Die Bauprojekte sind noch nicht abgerechnet und die Kosten verschieben sich ins Jahr 2023.

Die Wasserversorgung SF schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 178'000 ab.

Die Abwasserbeseitigung SF schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 497'000 ab.

Die Abfallwirtschaft SF weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 62'000 aus. Budgetiert war ein fast ausgeglichenes Ergebnis. Da das Projekt Glassammelstelle Gettnau in der Investitionsrechnung verbucht wird, entlastet es die Erfolgsrechnung dieser Spezialfinanzierung.

Zu den Investitionen sind die Bemerkungen bei den Massnahmen und Projekten nachzulesen.

▶ *Wirtschaft, Steuern und Finanzen*

▶ **Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich Wirtschaft, Steuern und Finanzen umfasst die Leistungsgruppen:

- ▶ **Regionales Steueramt**
- ▶ **Gemeindesteuern**

- ▶ **Sondersteuern**
 - Grundstückgewinnsteuer
 - Handänderungssteuer
 - Erbschaftssteuer

- ▶ **Besitz- und Aufwandsteuern**
 - Billettsteuer
 - Hundesteuer

- ▶ **Finanzen**
- ▶ **Betreibungswesen**
- ▶ **Finanzausgleich**
- ▶ **Liegenschaften des Finanzvermögens**
- ▶ **Landwirtschaftsbetrieb Breiten**

- ▶ **Alterswohnungen SF**
- ▶ **Kommunikationsnetz SF**
- ▶ **Auflösung Aufwertungsreserven**

- ▶ **Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms 2021 bis 2024**

Kommunal wird die Vernetzung von Wirtschaft, Politik und Verwaltung durch periodische Zusammenkünfte gewährleistet.

Der Bereich Steuern ist verantwortlich für die Steuerveranlagungen und den Steuerbezug verschiedener Steuern; die Abteilung Zentrale Dienste spezifisch für die Erbschafts-, Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern. Rechtsgleichheit und Rechtssicherheit prägen den Vollzug der Steuergesetze. Im Interesse der Steuerpflichtigen streben die Organisationseinheiten eine kompetente, rasche und transparente Servicequalität an und

weisen eine hohe Veranlagungsqualität aus. Den Steuerpflichtigen werden für persönliche Beratung Besuchstermine angeboten. Die Stadt Willisau soll im Bereich des Steuerbezugs als kundenfreundliche und kompetente Dienstleisterin wahrgenommen werden, vertritt jedoch eine konsequente Haltung im Mahnwesen.

Die Stadt Willisau stellt ein zeitgemäßes, termingerechtes und formell korrektes Finanzwesen sicher. Weiter ist der Aufgabenbereich Finanzen und Wirtschaft verantwortlich für die kundenorientierte und nachhaltige Bewirtschaftungsstrategie aller gemeindeeigenen Räumlichkeiten und Anlagen. Die Liegenschaften des Finanzvermögens dienen der Stadt als Finanzanlage. Sie verhält sich dabei als faire Vermieterin und hält die Immobilien durch laufenden werterhaltenden Unterhalt in gutem Zustand.

<i>Legislaturziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir bauen die aktive Kontaktpflege zur Wirtschaft, Landwirtschaft und zur kantonalen Wirtschaftsförderung aus.	Die Kontaktpflege zur Wirtschaft und zur kantonalen Wirtschaftsförderung besteht vorab bei anstehenden Baugesuchen sowie der Entwicklung der Arbeitszonen. Für das kommende Jahr wird ein Konzept zur Kontaktpflege mit der Wirtschaft erarbeitet. Mit dem Verein Willisauer Gewerbe sowie mit der Industrie- und Handelsvereinigung Region Sursee-Willisau besteht reger Austausch. Mit der IG Landwirtschaft finden jährliche Treffen statt.
Wir entwickeln die Arbeitszonen weiter.	Die rege Bautätigkeit vorab im Gebiet Rossgassmoos wird vom Stadtrat aktiv unterstützt und begleitet. Der regionale Entwicklungsträger Region Luzern West hat einen Gebietsmanager eingesetzt. Dieser beschäftigt sich u. a. mit der Entwicklung des kantonalen Entwicklungsschwerpunktes Willisau. Der Stadtrat befindet sich im ständigen Austausch mit dem Gebietsmanager.

<i>Legislaturziel</i>	<i>Kommentar</i>
Wir unterstützen den Erhalt der bestehenden Arbeitsplätze und die Ansiedlung neuer Firmen.	Der Stadtrat unterstützt aktiv die Erweiterung bestehender Industrie- und Gewerbebetriebe. Die Neuansiedlung wird vorab von der kantonalen Wirtschaftsförderung wahrgenommen, mit welcher der Stadtrat engen Kontakt pflegt.
Wir sichern die Altstadt als attraktiven Standort für Gewerbe und Wohnen.	Als Mitglied der einfachen Gesellschaft «Arbeitsgruppe Zukunft Altstadt Willisau» bringt der Stadtrat seine Ideen aktiv ein und unterstützt den Prozess zur Entwicklung einer Zukunftsstrategie für die Altstadt Willisau. Die erste Phase konnte im 2022 abgeschlossen werden.
Wir streben einen attraktiven Steuersatz an und halten diesen.	Der Stadtrat steht für eine verlässliche Steuerpolitik ein und strebt einen attraktiven Steuerfuss an, der für die kommenden Jahre realistisch ist und auch gehalten werden kann.
Wir streben ausgeglichene Budgets an und halten bei den Investitionen die Verschuldung im Auge.	Das Ziel ausgeglichener Budgets und Rechnungen konnte in den letzten Jahren erreicht werden. Mit einem Steuerfuss von 2.10 Einheiten zeigt der Finanzplan auch für die nächsten Jahre eine stabile Finanzentwicklung. Nicht voraussehbare Ereignisse wie die Pandemie oder der Krieg in Europa sind Gefahren, die sich in allen Belangen negativ auswirken können.

► *Massnahmen und Projekte*

<i>(Kosten in Tausend CHF)</i>	<i>Status</i>	<i>Kosten total</i>	<i>Zeitraum</i>	<i>ER/IR</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>
Digitalisierung (Infrastruktur/Plattform usw.)	Umsetzung		Laufend		0	106	150

► *Kommentar zu den Massnahmen und Projekten*

Digitalisierung (Infrastruktur/Plattform usw.)

Die Projekte «elektronisches Visum Kreditoren» und «Zeit- und Leistungserfassung» wurden erfolgreich umgesetzt.

► *Messgrössen*

<i>Messgrösse</i>	<i>Art</i>	<i>Zielgrösse</i>	<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>
Steuerertrag pro Einheit/Einwohner	Franken	2 % steigend	1'320	1'356	1'331
Steuerfuss	Einheiten	2.10	2.10	2.10	2.10
Stand definitiver Steuerveranlagungen aktuelle Periode (31. 12.)	%	Mind. 85	85.47	82.04	85.0
Ausstände Erträge früherer Jahre in % des Bruttoertrages (31. 12.) Kantonaler Durchschnitt 4.85 %	%	< 10	< 2.77	3.00	< 10

► **Kommentar zu den Massnahmen und Projekten**

Steuerertrag pro Einwohner/Einheit

Der budgetierte Steuerertrag pro Einheit und Einwohner konnte im Jahre 2022 übertroffen werden.

Steuerfuss

Die Stadt Willisau konnte in den vergangenen Jahren stabile finanzielle Ergebnisse der Bevölkerung vorlegen. Die Finanzplanung sieht eine marginale jährliche Steigerung der Steuererträge vor. Aufgrund der steigenden Gesundheits- und Sozialkosten sowie der diversen Unsicherheiten in Bezug

auf die Folgen des Kriegs in der Ukraine (Teuerung/steigende Energiekosten/Flüchtlingssituation) ist die derzeitige Höhe des Steuerfusses gerechtfertigt. Ziel des Stadtrates ist, dass dieser in den nächsten Jahren nicht ansteigt. Per Ende 2024 kann die letzte Tranche der Aufwertungsreserven aufgelöst werden. Daher muss ab dem Jahr 2025 1 Million Franken Ertrag kompensiert werden können.

Stand definitiver Steuer- veranlagungen (31. Dezember)

Der Veranlagungsstand liegt per 31. Dezember 2022 bei 82.04 %. Der kantonale Durchschnitt liegt bei

80.18 %. Aufgrund des grossen zeitlichen Aufwands für Testarbeiten für eine neue Software, konnte die Zielvorgabe nicht ganz eingehalten werden.

Ausstände Erträge früherer Jahre in % des Bruttoertrages (31. Dezember)

Die Steuerausstände liegen mit 3.00 % des Gesamtsteuerertrages deutlich unter den geforderten 10 %. Die Steuerausstände im kantonalen Schnitt betragen 4.85 %. Aufgrund der guten Zahlungsmoral und einer konsequenten Bewirtschaftung der Ausstände, liegt Willisau wesentlich unter dem kantonalen Schnitt.

► **Entwicklung und Finanzen**

Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)		R 2021	R 2022	B 2022	Abw. %
Saldo Globalbudget		40'704	35'019	33'835	3.5
Total	Aufwand	6'836	6'948	6'906	0.6
	Ertrag	47'540	41'967	40'741	3.0
Leistungsgruppen					
Regionales Steueramt	Aufwand	1'498	1'445	1'541	
	Ertrag	1'091	1'058	1'097	
	Saldo	407	387	444	
Gemeindesteuern	Aufwand	56	92	110	
	Ertrag	24'839	26'191	25'430	
	Saldo	24'783	26'099	25'320	
Sondersteuern	Aufwand	111	100	103	
	Ertrag	1'593	718	569	
	Saldo	1'482	618	466	
Besitz- und Aufwandsteuern	Aufwand	1	1	1	
	Ertrag	56	82	85	
	Saldo	55	81	84	
Finanzwesen	Aufwand	1'510	1'369	1'417	
	Ertrag	2'384	2'468	2'580	
	Saldo	874	1'099	1'163	
Betreibungswesen	Aufwand	168	167	159	
	Ertrag	160	160	153	
	Saldo	8	7	6	

<i>Erfolgsrechnung (Kosten in Tausend CHF)</i>		<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>	<i>Abw. %</i>
Finanzausgleich	Aufwand	121	121	121	
	Ertrag	12'457	6'208	6'208	
	Saldo	12'336	6'087	6'087	
Liegenschaften des Finanzvermögens	Aufwand	1'502	1'593	1'604	
	Ertrag	2'091	2'022	1'769	
	Saldo	589	429	165	
Landwirtschaftsbetrieb Breiten SF	Aufwand	77	230	67	
	Ertrag	77	230	67	
	Saldo	0	0	0	
Alterswohnungen SF	Aufwand	884	884	858	
	Ertrag	884	884	858	
	Saldo	0	0	0	
Kommunikationsnetz SF	Aufwand	908	986	925	
	Ertrag	908	986	925	
	Saldo	0	0	0	
Auflösung Aufwertungsreserve	Aufwand	0	0	0	
	Ertrag	1'000	1'000	1'000	
	Saldo	1'000	1'000	1'000	
<i>Investitionsrechnung Ausgaben und Einnahmen (Kosten in Tausend CHF)</i>		<i>R 2021</i>	<i>R 2022</i>	<i>B 2022</i>	<i>Abw. %</i>
Ausgaben		0	106	150	-29.3
Einnahmen		0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen		0	106	150	-29.3

► Erläuterungen zu den Finanzen

Auch dieser Aufgabenbereich weist eine Unterschreitung des Globalbudgets aus.

Die Kosten für das regionale Steueramt sind tiefer als budgetiert.

Bei den ordentlichen Gemeindesteuern früherer Jahre konnten Fr. 779'000 mehr Ertrag verbucht werden.

Die Sondersteuern trugen unter dem Strich mit Fr. 151'000 zum guten Rechnungsabschluss bei. Bei den Handänderungssteuern und Erbschaftssteuern waren Mindererträge zu verzeichnen, welche durch Mehrerträge bei

den Grundstückgewinnsteuern kompensiert wurden.

Bei den Liegenschaften im Finanzvermögen sind die Mehreinnahmen durch die Vermietung der Festhalle für die Nutzung des Impfzentrums begründet. Die Neubewertung der Grundstücke im Finanzvermögen zeigt Auswirkungen auf den Ertrag und erhöht ihn um Fr. 89'000.

Die Spezialfinanzierung Landwirtschaftsbetrieb Breiten SF schliesst mit einem grösseren Aufwandüberschuss ab. Dieser ist begründet durch die Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen.*

Die spezialfinanzierten Alterswohnungen SF zeigen alle ein positives Ergebnis.*

Das Kommunikationsnetz SF weist einen grösseren Aufwandüberschuss aus. Die Korrektur der Anlagen infolge der Neubewertung hat einen Einfluss auf den Aufwand.*

* Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen (SF) sind bei der gestuften Erfolgsrechnung ausgewiesen.

Truvag Revisions AG | Bahnhofplatz 5 | 6130 Willisau
+41 41 818 75 75 | willisau@truvag-revision.ch | www.truvag-revision.ch



Bericht der externen Revisionsstelle
zur Prüfung der Jahresrechnung
an die Gemeindeversammlung der
Stadt Willisau
6130 Willisau

Bericht der externen Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2022

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Stadt Willisau, 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.

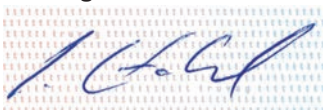
Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

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 der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung zu genehmigen.

Willisau, 29. März 2023

Truvag Revisions AG



Ivan Hodel
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor



Christof Bättig
zugelassener Revisionsexperte

► *Kontrollbericht Finanzaufsicht Gemeinden*

Mit Schreiben vom 27. September 2022 hat die Finanzaufsicht Gemeinden den Kontrollbericht zur Jahresrechnung 2021 zugestellt.

Darin wird festgehalten:
 «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 Ge-

meinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 27. September 2022 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

► *Antrag des Stadtrates*

Der Stadtrat Willisau hat den Jahresbericht 2022 gemäss § 17 des kantonalen Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHGG bestehend aus:

1. dem Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
2. den bewilligten Kreditübertragungen gemäss § 16 FHGG,
3. den Berichten zu den Aufgabenbereichen und
4. der Jahresrechnung 2022, welche mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'807'649.95 und Bruttoinvestitionen von Fr. 4'038'202.18 abschliesst,

verabschiedet.

Der Stadtrat Willisau beantragt den Stimmberechtigten, den Jahresbericht 2022 zu genehmigen.

Willisau, 29. März 2023

STADTRAT WILLISAU

André Marti
Stadtpäsident

Guido Solari
Stadtschreiber

► Bericht der Controllingkommission

► **Bericht der Controllingkommission an die Stimmberechtigten der Stadt Willisau zum Jahresbericht 2022**

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, den politischen Teil des Jahresberichtes des Jahres 2022 zu genehmigen.

Als Controllingkommission haben wir den politischen Teil des Jahresberichtes für das Jahr 2022 der Stadt Willisau beurteilt und Einsicht genommen in die Jahresrechnung 2022 inkl. Finanzkennzahlen.

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

Gemäss unserer Beurteilung werden die in der Gemeindestrategie, dem Legislaturprogramm und dem entsprechenden Aufgaben- und Finanzplan gemachten Vorgaben umgesetzt. Die im Jahresbericht dargestellte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als positiv und nachhaltig.

Willisau, 3. April 2023

Controllingkommission Stadt Willisau

Präsident	Daniel Schwegler
Mitglieder	Roland Burri
	Katja Häfliger
	Esther Müller
	Silvan Roos
	Christian Waltenspül



Willisau

▶ *Parteiversammlungen*

Die Mitte

Montag, 15. Mai 2023, 19.00 Uhr,
Beutler Nova AG, Hofmatt 4,
Gettnau

FDP

Montag, 15. Mai 2023, 19.00 Uhr,
Armin Stöckli AG, Rossgassmoos 6,
Willisau

SVP

offen

Die Grünen Willisau führen keine
Parteiversammlung durch.

SP

Information via Infomail

