



**Gemeinderat**

Dorfstrasse 11  
6173 Flüeli  
[www.fluehli.ch](http://www.fluehli.ch)

T 041 489 60 60  
[gemeindeverwaltung@fluehli.ch](mailto:gemeindeverwaltung@fluehli.ch)



**GEMEINDE  
FLÜHLI SÖRENBERG  
ENTLEBUCH LUZERN**

**Botschaft des Gemeinderates an die Stimmberechtigten der Gemeinde Flüeli**

**Einladung zur Gemeindeversammlung  
am Montag, 24. April 2023, 20.00 Uhr,  
in der Turnhalle Sörenberg**

## Inhaltsverzeichnis

<b>Inhaltsverzeichnis</b> .....	<b>2</b>
<b>Traktanden</b> .....	<b>3</b>
<b>Aktenauflage</b> .....	<b>3</b>
<b>Stimmberechtigung</b> .....	<b>3</b>
<b>Jahresbericht 2022</b> .....	<b>3</b>
<b>Vorwort Gemeindepräsidentin</b> .....	<b>4</b>
<b>Zusammenfassung für eilige Leserinnen und Leser</b> .....	<b>5</b>
<b>Traktandum 1 Jahresbericht</b> .....	<b>6</b>
1.1 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereiche.....	6
1.2 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereiche.....	6
1.3 Bilanz .....	7
1.4 Finanzkennzahlen.....	7
1.5 Bewilligte Kreditüberschreitungen .....	8
1.6 Anlagen ins Finanzvermögen .....	8
1.7 Aufgabenbereiche.....	8
1.7.1 1 Politik und Verwaltung .....	8
1.7.2 2 Bildung.....	10
1.7.3 3 Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur .....	11
1.7.4 4 Gesundheit und Soziales.....	13
1.7.5 5 Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung .....	14
1.7.6 6 Finanzen und Steuern .....	16
1.8 Berichte der Rechnungskommission (Zusammenfassung) .....	17
1.9 Anträge des Gemeinderates.....	18
1.9.1 Kenntnisnahme Berichte der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten .....	18
1.9.2 Genehmigung Jahresbericht .....	18
<b>Traktandum 2 Orientierungen</b> .....	<b>18</b>
2.1 Beabsichtigter Verkauf von Grundstück Nr. 2642, Salzbühlstrasse, an die Baurealit GmbH.....	18
2.2 Stand Planung Umbau und Sanierung Turnhalle Flühli mit Anbau Bühne .....	18
2.3 Stand Projekt PRIORIS – Ultrahochbreitband-Internet für alle.....	18
2.4 Neues Führungsmodell, Umsetzung auf Stufe Verwaltung .....	19
<b>Traktandum 3 Verabschiedung Gemeindeammann Hans Lipp</b> .....	<b>19</b>
3.1 Verabschiedung Gemeindeammann Hans Lipp .....	19

### IMPRESSUM

#### Ersteller

Gemeinderat Flühli

#### Redaktion

Gemeindeverwaltung Flühli

#### Genehmigung

Gemeinderat Flühli, 22. März 2023

Flühli, 11. April 2023

## Traktanden

### 1. Jahresbericht

- 1.1. Genehmigung des Jahresberichts 2022 mit der Jahresrechnung 2022
- 1.2. Anträge des Gemeinderates
  - 1.2.1 Kenntnisnahme Berichte der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten
  - 1.2.2 Genehmigung Jahresbericht

### 2. Orientierungen

- 2.1. Beabsichtigter Verkauf von Grundstück Nr. 2642, Salzbühlstrasse, an die Baurealit GmbH
- 2.2. Stand Planung Umbau und Sanierung Turnhalle Flühli mit Anbau Bühne
- 2.3. Stand Projekt PRIORIS – Ultrahochbreitband-Internet für alle
- 2.4. Neues Führungsmodell, Umsetzung auf Stufe Verwaltung

### 3. Verabschiedung Gemeindeammann Hans Lipp

## Aktenauflage

Die Akten liegen während 16 Tagen vor der Gemeindeversammlung den Stimmberechtigten auf der Gemeindeganzlei zur Einsichtnahme auf. Diese Botschaft ist auch auf der Website [www.fluehli.ch](http://www.fluehli.ch) verfügbar.

## Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind alle Schweizerinnen und Schweizer ab erfülltem 18. Altersjahr, welche spätestens am 5. Tag vor der Gemeindeversammlung in der Gemeinde Flühli ihren Wohnsitz gesetzlich geregelt haben und nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden.

## Jahresbericht 2022

Der umfassende Jahresbericht 2022 inkl. Jahresrechnung mit sämtlichen Inhalten gemäss Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden ist ein eigenes Dokument. Dieses steht zum Download auf der Website der Gemeinde zur Verfügung oder kann bei der Gemeindeverwaltung bezogen werden. In der vorliegenden Botschaft wird nur eine Kurzfassung der Lagebeurteilung wiedergegeben. Die Erläuterungen zur Umsetzung des Legislaturprogramms sind nur im Jahresbericht enthalten.

## Vorwort Gemeindepräsidentin

Liebe Mitbürgerinnen, liebe Mitbürger

An der Gemeindeversammlung vom 24. April 2023 geht eine Ära zu Ende. Nach 33 Jahren Engagements für unsere Gemeinde wird es die letzte Gemeindeversammlung sein, an der unser Gemeindeammann Hans Lipp aktiv die Geschäfte führen wird. Dies wird nicht nur für uns alle, sondern auch für ihn sicherlich ein besonderer Moment werden. Der Mensch als «Gewohnheitstier» tut sich ja eher schwer mit Veränderungen und steht ihnen oftmals auch negativ gegenüber. Aber eine Veränderung bietet immer die Möglichkeit, Rahmenbedingungen anzupassen wie auch bewährtes weiter zu entwickeln. Trotz des weinenden Auges, dass wir mit Hans Lipp einen profilierten Politiker mit viel Wissen verlieren, sieht der Gemeinderat in diesem Wechsel auch eine Chance. Die Chance, mit dem neuen Gemeindeführungsmodell die Gemeinde weiter zu stärken und für die Zukunft zu wappnen. Die Vorbereitungen dazu laufen und der Gemeinderat ist bestrebt, einen reibungslosen Übergang per 1. Mai zu gewährleisten. Bis es soweit ist, sind noch einige Absprachen zur Umsetzung der künftigen Organisation nötig.

Aber nicht nur das beschäftigt uns an dieser Gemeindeversammlung, sondern auch die Rechnung 2022. Diese schliesst trotz einigen Widrigkeiten, wie das Unwetter vom 4. Juli 2022, mit einem Gewinn von rund Fr. 170'000 ab. Das ist erfreulich und stärkt die Ausgangslage für die kommenden Jahre, in denen einige Investitionen anstehen. Aus dieser Botschaft können Sie in Kurzform entnehmen, was unsere Gemeinde 2022 beschäftigt hat und in Zukunft beschäftigen wird. Eine umfassende Erläuterung finden Sie im Jahresbericht, der auf der Website der Gemeinde Flühli zur Verfügung steht.

In diesem Sinne begrüsse ich Sie alle im Namen des Gemeinderates am 24. April 2023 zur Gemeindeversammlung in der Turnhalle Sörenberg und freue mich, mit Ihnen beim anschliessenden Apéro anzustossen.

Hella Schnider-Kretzmähr

## Zusammenfassung für eilige Leserinnen und Leser

Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 170'904.50 ab. Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 1'432'510.13. Das Budget 2022 sah einen Aufwandüberschuss von Fr. 464'778.32 vor. Der Steuerfuss für das Jahr 2022 lag bei 2.20 Einheiten.

	Rechnung 2022
<b>Erfolgsrechnung</b>	
Aufwand	18'596'099
Ertrag	-18'767'003
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-170'905</b>
<b>Bilanz</b>	
Finanzvermögen	16'495'634
Verwaltungsvermögen	15'423'084
<b>Aktiven</b>	<b>31'918'718</b>
Fremdkapital	-4'102'838
Eigenkapital	-27'815'880
<b>Passiven</b>	<b>-31'918'718</b>
<b>Investitionsrechnung</b>	
Investitionsausgaben	1'580'838
Investitionseinnahmen (negativ)	-148'328
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'432'510</b>

Die Jahresrechnung schliesst um rund Fr. 635'682.82 besser ab, als budgetiert. Die Ausgabendisziplin wurde in allen Aufgabenbereichen eingehalten. Auf der einen Seite haben höhere Steuererträge bei den Sondersteuern, wie Grundstückgewinnsteuern, Erbschaftssteuern und Nachkommens-Erbschaftssteuern, um Fr. 175'000.00 und tiefere Ausgaben bei den Soziallasten, wie Ergänzungsleistungen zur AHV/IV, wirtschaftlichen Sozialhilfe, um rund Fr. 150'000.00, zum positiven Ergebnis beigetragen. Auf der anderen Seite sind es kleinere und grössere Positionen, sei es weniger Aufwand oder mehr Ertrag, welche eine Verbesserung des Jahresergebnisses herbeiführten.

Das starke Unwetter am 4. Juli 2022 hat Schäden an Strassen, Gewässern und Wanderwegen verursacht. Die Sofortmassnahmen und Instandstellungskosten belasten die Erfolgsrechnung und führen beim Aufgabenbereich 5 «Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung» zu einer Kreditüberschreitung, die es zu genehmigen gilt.

Die Bilanzsumme beträgt per 31. Dezember 2022 rund 32 Millionen Franken. Mit einem Eigenkapital von 27.8 Millionen Franken (inkl. Spezialfinanzierung) und Fremdkapital von 4.1 Millionen Franken besteht ein gesundes Bilanzbild. Der Bilanzüberschuss mit den positiven Ergebnissen der Vorjahre beträgt 9.3 Millionen Franken. Die Liquidität der Gemeinde ist mit flüssigen Mitteln in der Höhe von rund 5.7 Millionen Franken derzeit sichergestellt. Die Finanzkennzahlen sind eingehalten. Der Selbstfinanzierungsanteil liegt jedoch unter 10 Prozent. Die Sachanlagen im Finanzvermögen haben sich mit dem Kauf von Grundstück Nr. 1577, unbebautes Grundstück Erlenstrasse und Nr. 2777, Truppenunterkunft Bödeli sowie mit dem Verkauf von Grundstück Nr. 966, Ruine Südelhöchi, verändert. Der Kauf von 200 Vorzugs-Aktien der Bergbahnen Sörenberg AG ist abgeschlossen.

# Traktandum 1

## Jahresbericht

### 1.1 Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereiche

Übersicht Aufgabenbereiche

↘ positive Abw. ↗ negative Abw. → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>1 - Politik und Verwaltung</b>	<b>905'289</b>	<b>1'056'658</b>	<b>1'056'658</b>	<b>900'972</b>	<b>-155'687</b> ↘
Aufwand	2'811'873	2'998'561	2'998'561	2'723'710	-274'851 ↘
Ertrag	-1'906'584	-1'941'902	-1'941'902	-1'822'738	119'164 ↗
<b>2 - Bildung</b>	<b>2'469'686</b>	<b>2'794'365</b>	<b>2'794'365</b>	<b>2'453'518</b>	<b>-340'846</b> ↘
Aufwand	5'825'603	6'445'157	6'445'157	6'073'797	-371'361 ↘
Ertrag	-3'355'918	-3'650'793	-3'650'793	-3'620'278	30'514 →
<b>3 - Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur</b>	<b>888'894</b>	<b>981'801</b>	<b>981'801</b>	<b>918'194</b>	<b>-63'607</b> ↘
Aufwand	933'317	1'034'501	1'034'501	987'861	-46'640 ↘
Ertrag	-44'424	-52'700	-52'700	-69'667	-16'967 ↘
<b>4 - Gesundheit und Soziales</b>	<b>2'603'819</b>	<b>2'820'416</b>	<b>2'820'416</b>	<b>2'707'413</b>	<b>-113'003</b> ↘
Aufwand	2'752'105	2'961'116	2'961'116	2'928'245	-32'870 ↘
Ertrag	-148'286	-140'700	-140'700	-220'833	-80'133 ↘
<b>5 - Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung</b>	<b>1'409'454</b>	<b>1'512'553</b>	<b>1'512'553</b>	<b>1'695'180</b>	<b>182'627</b> ↗
Aufwand	4'907'285	4'439'299	4'439'299	5'213'006	773'707 ↗
Ertrag	-3'497'830	-2'926'746	-2'926'746	-3'517'826	-591'080 ↘
<b>6 - Finanzen und Steuern</b>	<b>-8'627'765</b>	<b>-8'701'014</b>	<b>-8'701'014</b>	<b>-8'846'181</b>	<b>-145'167</b> ↘
Aufwand	886'950	650'485	650'485	669'480	18'994 ↗
Ertrag	-9'514'715	-9'351'500	-9'351'500	-9'515'661	-164'161 ↘
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-350'623</b>	<b>464'778</b>	<b>464'778</b>	<b>-170'905</b>	<b>-635'683</b> ↘

### 1.2 Investitionsrechnung nach Aufgabenbereiche

Übersicht Aufgabenbereiche

↘ positive Abw. ↗ negative Abw. → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
1 - Politik und Verwaltung	--	200'000	200'000	18'557	-181'443 ↘
2 - Bildung	86'387	407'000	407'000	345'770	-61'230 ↘
3 - Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur	--	300'000	300'000	300'000	0 →
4 - Gesundheit und Soziales	--	--	--	--	--
5 - Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung	563'401	1'045'000	846'593	768'183	-78'410 ↘
6 - Finanzen und Steuern	--	--	--	--	--
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>649'788</b>	<b>1'952'000</b>	<b>1'753'593</b>	<b>1'432'510</b>	<b>-321'083</b> ↘

### 1.3 Bilanz

Bilanz ↗ positive Veränderung ↘ negative Veränderung →↗↘ kleinere positive/negative Veränderung

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
<b>Aktiven</b>	<b>31'238'324</b>	<b>31'918'718</b>	<b>680'393 ↗</b>
<b>10 - Finanzvermögen</b>	<b>16'236'598</b>	<b>16'495'634</b>	<b>259'035 ↗</b>
100 - Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'409'105	5'735'953	326'848 ↗
101 - Forderungen	2'199'053	1'981'158	-217'896 ↘
104 - Aktive Rechnungsabgrenzung	135'719	146'971	11'252 ↗
106 - Vorräte und angefangene Arbeiten	4'376	1'982	-2'394 ↘
107 - Finanzanlagen	455'457	654'932	199'475 ↗
108 - Sachanlagen FV	8'032'888	7'974'638	-58'250 →
<b>14 - Verwaltungsvermögen</b>	<b>15'001'726</b>	<b>15'423'084</b>	<b>421'358 ↗</b>
140 - Sachanlagen VV	10'542'709	10'661'711	119'002 ↗
145 - Beteiligungen, Grundkapitalien	1	1	0 →
146 - Investitionsbeiträge	4'459'017	4'761'372	302'356 ↗
<b>Passiven</b>	<b>-31'238'324</b>	<b>-31'918'718</b>	<b>-680'393 ↘</b>
<b>20 - Fremdkapital</b>	<b>-3'430'354</b>	<b>-4'102'838</b>	<b>-672'484 ↘</b>
200 - Laufende Verbindlichkeiten	-3'310'291	-3'915'298	-605'007 ↘
201 - Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-17'250	-17'250	0 →
204 - Passive Rechnungsabgrenzung	-55'885	-170'290	-114'405 ↘
205 - Kurzfristige Rückstellungen	-29'678	0	29'678 ↗
206 - Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-17'250	0	17'250 ↗
<span style="color: green;">↗</span> positive Veränderung <span style="color: red;">↘</span> negative Veränderung <span style="color: orange;">→↗↘</span> kleinere positive/negative Veränderung			
<b>29 - Eigenkapital</b>	<b>-27'807'970</b>	<b>-27'815'880</b>	<b>-7'909 →</b>
290 - Spezialfinanzierung im Eigenkapital	-13'507'772	-13'766'149	-258'377 ↘
291 - Fonds im Eigenkapital	-1'499'929	-1'446'295	53'635 ↗
295 - Aufwertungsreserve	-3'677'387	-3'309'649	367'738 ↗
299 - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-9'122'883	-9'293'787	-170'905 ↘
2990 - davon Jahresergebnis	-350'623	-170'905	179'719 ↗
2999 - davon kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-8'772'259	-9'122'883	-350'623 ↘

### 1.4 Finanzkennzahlen

	Grenzwert	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022
Nettoverschuldungsquotient	< 150 %	-202.4	-193.8	-187.7
Selbstfinanzierungsgrad		124.6	149.4	71.2
Selbstfinanzierungsgrad (Ø 5 Jahre)	> 80 %	148.5	128.1	94.3
Zinsbelastungsanteil	< 4 %	-0.1	-0.1	-0.1
Nettoschuld I in Franken pro Einwohner	< 2500	-6'570	-6'994	-6'681
Nettoschuld ohne SF je Einwohner	< 3'000	-1'547	-1'663	-1'236
Selbstfinanzierungsanteil	> 10 %	12.6	7.2	7.4
Kapitaldienstanteil	< 15 %	7.5	7.8	7.2
Bruttoverschuldungsanteil	< 200 %	33.6	24.8	28.4

## 1.5 Bewilligte Kreditüberschreitungen

Ein heftiges Gewitter entlud sich am 4. Juli 2022 über Sörenberg im Gebiet Flühhütte-Schwändeli-Schwand-Rossweid-Schönisei-Rothorn-Kemmeriboden. Für die Sofortmassnahmen und für die Wiederherstellung der Güterstrassen hat das Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement mit Entscheid vom 29. August 2022 die Kosten mit Fr. 750'000.00 veranschlagt. In der Erfolgsrechnung vom Jahr 2022 ist für die Sofortmassnahmen und für die Wiederherstellung der Güterstrassen ein Gemeindebeitrag von total Fr. 210'000.00 verbucht. Das Unwetter verursachte auch grosse Schäden an den Gewässern. Die Kosten dafür betragen rund Fr. 140'000.00. Die Kosten der Gemeinde für Sofortmassnahmen bei den betroffenen Güterstrassen sowie bei den betroffenen Gewässern in der Höhe von Fr. 350'000.00 konnten im Aufgabenbereich 5 «Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung» nur in der Höhe von Fr. 167'373.00 kompensiert werden. In der Höhe von Fr. 182'627.00 wird das Globalbudget überschritten. Der Gemeinderat hat die Kreditüberschreitung im Sinne von § 15 Abs. 1 lit. b, Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden, bewilligt.

## 1.6 Anlagen ins Finanzvermögen

Die Aktienzeichnung bei den Bergbahnen Sörenberg AG in der Höhe von Fr. 200'000.00 ist abgeschlossen. Das Grundstück Nr. 966, Grundbuch Flühli, Südelhöhe, Sörenberg, wurde an Eveline Wicki und Urs Ott, Rothornstrasse 36, Sörenberg, zum Preis von Fr. 120'000.00 verkauft. Ferner erwarb die Gemeinde das Grundstück Nr. 1577, Lauibode, Erlenstrasse, von André Herzog, Hergiswil NW zum Preis von Fr. 5'000.00. Von der Schweizerischen Eidgenossenschaft konnte die Gemeinde die ehemalige Truppenunterkunft Bödéli erwerben. Für das Baurechtsgrundstück Nr. 2777, Grundbuch Flühli, wurde der armasuisse Fr. 50'000.00 bezahlt.

## 1.7 Aufgabenbereiche

### 1.7.1 1 Politik und Verwaltung

Politischer Leistungsauftrag

## 1 Politik und Verwaltung

- Demokratische Führung der Gemeinde unter Mitsprache und Mitverantwortung der Bevölkerung
- Offene Informations- und Kommunikationspolitik
- Gewährleistung rechtsstaatlich und verwaltungstechnisch korrekter Abläufe
- Freundliche und kundenorientierte Dienstleistungen der Gemeindeverwaltung
- Dienstleistungen der Post als Filiale
- Organisation und Durchführung von Gemeindeversammlungen, Wahlen und Abstimmungen
- Organisation und Führung der Einwohnerkontrolle, des Bauamtes, der Finanzverwaltung, der Sondersteuerabteilung, des Teilungsamts und der AHV-Zweigstelle<sup>1</sup>
- Führung eines gemeinsamen Steueramtes (Veranlagung und Steuerbezug ordentlicher Staats- und Gemeindesteuern sowie Bundessteuern) mit der Gemeinde Schüpfheim unter Berücksichtigung der Beibehaltung der eigenen Souveränität
- Veranlagung der Handänderungs-, Grundstückgewinn- und Erbschaftssteuern
- Finanz- und Rechnungswesen: Führung der Finanzbuchhaltung, der Anlagebuchhaltung, Erstellung Budget und Jahresrechnung, zentrales Inkasso- und Betreuungswesen
- Cash Management: Liquiditätsplanung und -steuerung, Organisation und Durchführung des Zahlungsverkehrs
- Personaladministration der Gemeindeangestellten
- Bedarfs- und zeitgemässe Infrastruktur
- Unterhalt und Bewirtschaftung des Verwaltungsgebäudes

<sup>1</sup> Mit der Änderung des Arbeitslosenversicherungsgesetzes (AVIG) ist das Arbeitsamt der Gemeinde per 1. April 2021 weggefallen. Die Dienstleistung «Arbeitsamt» wurde deshalb aus dem Leistungsauftrag entfernt.



### 1.7.1.1 Lagebeurteilung (Kurzfassung)

Der Kantonale Führungsstab hat jeder Gemeinde eine Signalisations- oder Hinweistafel «Notfalltreffpunkt» zur Verfügung gestellt. Die erste Anlaufstelle in der Gemeinde ist beim Gemeindehaus an der Dorfstrasse 11 in Flühli. Der Gemeinderat tagte im Berichtsjahr an 31 Sitzungen (Vorjahr 29). Im Jahr 2022 fanden drei Gemeindeversammlungen statt (23. Mai, 27. Juni und 7. November). Das neue Gemeindeführungsmodell wird am 1. Mai 2023 umgesetzt. Jedes Mitglied des Gemeinderates erhält ein Ressort. Die Aufgaben des neuen Gemeindeammanns beinhalten noch ein Pensum von 50 Prozent. Auf der operativen Ebene (Verwaltung) werden neu fünf Abteilungen geschaffen, denen die entsprechenden Fachbereiche zugeteilt werden. Die Verwaltung wird personell aufgestockt. Im Berichtsjahr wurden 54 Baugesuche mit einer Bausumme von 22 Millionen Franken behandelt. Der Prozess «Dorfkernentwicklung – Innenentwicklung Dorf Flühli» wurde abgeschlossen. Die Kommission UREK des Nationalrates hat die Vernehmlassung zu einer Änderung des Zweitwohnungsgesetzes eröffnet. Altrechtliche Bauten sollen künftig flexibler erweitert, umgestaltet oder wiederaufgebaut werden können.




### 1.7.1.2 Massnahmen und Projekte

Projekt (Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten	Zeitraum	ER/IR	R 2021	B 2022	R 2022
Evaluation Gemeindeführungsmodell	Ausführung	40	2022-2023	ER	-	10	25
Archiv aufarbeiten (Abschluss "Papierarchiv")	Ausführung Abschluss verschoben	38	2020-2022	ER	2	20	2
Gemeindehaus Umbau/Sanierung oder Neubau	Entscheidungsgrundlagen erarbeiten	32	2019-2022	ER	-	15	4
Gemeindehaus Umbau/Sanierung oder Neubau	Projektausarbeitung	50	2022	IR	-	200	19

### 1.7.1.3 Entwicklungen der Finanzen



Erfolgsrechnung

 positive Abw.  negative Abw.   kleinere positive/negative Abw.

Politik und Verwaltung	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Saldo Globalbudget</b>	<b>905'289</b>	<b>1'056'658</b>	<b>1'056'658</b>	<b>900'972</b>	<b>-155'687</b> 
Aufwand	2'811'873	2'998'561	2'998'561	2'723'710	-274'851 
Ertrag	-1'906'584	-1'941'902	-1'941'902	-1'822'738	119'164 

Investitionsrechnung

 positive Abw.  negative Abw.   kleinere positive/negative Abw.

Politik und Verwaltung	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Investitionsausgaben (Brutto)</b>	--	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>18'557</b>	<b>-181'443</b> 
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--
Nettoinvestitionen	--	200'000	200'000	18'557	-181'443 

### 1.7.1.4 Erläuterung zu den Finanzen

Die Rechnung des Aufgabenbereichs 1 «Politik und Verwaltung» schliesst um rund Fr. 156'000.00 besser ab als budgetiert. Die Gebühreneinnahmen beim Bauamt übersteigen erneut das Budget um rund Fr. 50'000.00. Statt den budgetierten Einnahmen von Fr. 80'000.00 konnten Gebühren von Fr. 131'821.75 in Rechnung gestellt werden. Die Personalausgaben auf der Verwaltung sind um rund Fr. 35'000.00 tiefer ausgefallen, da die budgetierte Pensenerhöhung nur teilweise umgesetzt wurde.

## 1.7.2 2 Bildung

### Politischer Leistungsauftrag

# 2 Bildung

- Qualitativ gutes Volksschulangebot mit Basisstufe, Primarstufe und Sekundarstufe
- Schulergänzenden Tagesstrukturen
- Unterstützungsangebote der schulischen Dienste im Verbund mit anderen Gemeinden
- Bedarfsgerechter und kostenoptimierter Schülertransport
- Bedarfsgerechter Schulgesundheitsdienst
- Schul- und Gemeindebibliothek
- Bedarfsgerechtes Musikschulangebot
- Bedarfs- und zeitgemässe Infrastruktur
- Baulicher und betrieblicher Unterhalt der Schulliegenschaften
- Ausarbeitung einer abstimmungsreifen Vorlage zur Realisierung einer Infrastruktur mit (Konzert-)Bühne für Anlässe im Ortsteil Flühli. Vorzugsweise soll die Umsetzung auf dem Schulhausareal Flühli erfolgen, unter Berücksichtigung der Bedürfnisse der Schule und der Bedürfnisse der Vereine. Die neue Infrastruktur soll eine Mehrfachnutzung und somit eine ausgewogene Auslastung verschiedener Nutzer ermöglichen.<sup>2 3</sup>

### 1.7.2.1 Lagebeurteilung (Kurzfassung)

Anita Rööslü übernimmt die Schulleitung auf das Schuljahr 2023/2024. Die Schülerzahlen sind stabil. Eine Baukommission ist derzeit an der Planung und Ausarbeitung des Projekts für den Umbau und die Sanierung der Turnhalle Flühli zu einem Mehrzweckgebäude mit Bühne und Nebenräumen sowie einer Gastroküche. An der Schule Flühli werden je nach Jahreszeit zwischen 60 bis 70 Schülerinnen und Schüler an vier Tagen pro Woche in zwei Gruppen verpflegt. Von den rund 185 Schülerinnen und Schülern an der Volksschule Flühli Sörenberg sind 90 Kinder auf einen Schülertransport angewiesen. Die Einführung der frühen Sprachförderung für ausländische Kinder mit schlechten Deutschkenntnissen ist ein vom Kanton gefordertes Angebot. Die Umsetzung plant die Bildungskommission in Zusammenarbeit mit der Schulleitung und der ressortverantwortlichen Gemeinderätin.

### 1.7.2.2 Massnahmen und Projekte

Projekt (Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten	Zeitraum	ER/IR	R 2021	B 2022	R 2022
Schulhaus Flühli Sörenberg, Neumöblierung Schulzimmer	Abgeschlossen	137	2020-2022	IR	-	46	46
Schulhaus Flühli Sörenberg, Informatikgeräte	Ausführung	131	2022-2023	IR	-	61	45
Schulhaus Flühli, Sanierung und Erweiterung Turnhalle mit Anbau Bühne, Planung/Projekt	Ausführung	394	2020-2022	IR	86	300	255
Schulhaus Flühli, neue Beleuchtung in 4 Schulzimmern	Abgeschlossen	27	2022	ER	-	-	27

<sup>2</sup> Die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2019 hat die nachfolgende Leistung im Leistungsauftrag ergänzt: «Ausarbeitung einer abstimmungsreifen Vorlage für die Gemeindeversammlung im Dezember 2020 zur Realisierung einer Infrastruktur mit (Konzert-)Bühne für Anlässe im Ortsteil Flühli. Vorzugsweise soll die Umsetzung auf dem Schulhausareal Flühli erfolgen, unter Berücksichtigung der Bedürfnisse der Schule und der Bedürfnisse der Vereine. Die neue Infrastruktur soll eine Mehrfachnutzung und somit eine ausgewogene Auslastung verschiedener Nutzer ermöglichen.»

<sup>3</sup> Der Gemeinderat hat die zeitliche Auflage «[...] für die Gemeindeversammlung im Dezember 2020 [...]» auf die Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2020 aus dem Leistungsauftrag entfernt. Ansonsten blieb der Leistungsauftrag unverändert.

### 1.7.2.3 Entwicklungen der Finanzen

Erfolgsrechnung

↘ positive Abw. ↗ negative Abw. → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Bildung	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Saldo Globalbudget</b>	<b>2'469'686</b>	<b>2'794'365</b>	<b>2'794'365</b>	<b>2'453'518</b>	<b>-340'846 ↘</b>
Aufwand	5'825'603	6'445'157	6'445'157	6'073'797	-371'361 ↘
Ertrag	-3'355'918	-3'650'793	-3'650'793	-3'620'278	30'514 →

Investitionsrechnung

↘ positive Abw. ↗ negative Abw. → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Bildung	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Investitionsausgaben (Brutto)</b>	<b>86'387</b>	<b>407'000</b>	<b>407'000</b>	<b>345'770</b>	<b>-61'230 ↘</b>
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--
Nettoinvestitionen	86'387	407'000	407'000	345'770	-61'230 ↘

### 1.7.2.4 Erläuterung zu den Finanzen

Die Rechnung im Aufgabenbereich 2 «Bildung» schliesst um rund Fr. 340'000.00 besser ab als budgetiert. Dies mit einem Nettoergebnis (Mehraufwand) von 2.45 Millionen Franken gegenüber dem Budget von rund 2.79 Millionen Franken. In allen Abteilungen in Flühli Sörenberg (Basisstufe, Primarstufe, Sekundarstufe I, Musikschule) wurden die budgetierten Beträge unterschritten. Bei der Musikschule wurde der Beitrag an die Koordinationsstelle Entlebucher Musikschulen einerseits zu hoch budgetiert (rund Fr. 20'000.00) und andererseits sind die Kantonsbeiträge etwas höher ausgefallen. Ferner sind Nachzahlungen an die Betriebskosten von rund Fr. 43'000.00 für die Zeit vom Januar 2020 bis Juli 2022 erfolgt. Wie in den Vorjahren wurde für über Fr. 100'000.00 Rechnungen für den Unterhalt bei den Schulliegenschaften über die Erfolgsrechnung beglichen. Statt den budgetierten Einnahmen von Fr. 62'500.00 aus der Vermietung der Lagerunterkunft im Schulhaus Sörenberg konnten coronabedingt nur Einnahmen von Fr. 32'500.00 generiert werden. Die GEAK-Plus Ausweise mit Beratungsbericht bei der Schulliegenschaft Flühli (Hauptgebäude und Hauswartehaus) haben Kosten von Fr. 11'000.00 ausgelöst.

## 1.7.3 3 Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur

Politischer Leistungsauftrag

# 3 Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur

- Unterstützung der Landwirtschaft mit Beratungen sowie mit Strukturverbesserungs- und Qualitätsbeiträgen
- Pflege und Erhalt von Lebensräumen
- Förderung des lokalen Gewerbes
- Unterstützung der touristischen Infrastruktur
- Unterstützung und Förderung eines vielfältigen Vereinslebens
- Bedarfs- und zeitgemässes Angebot für Freizeit, Sport und Kultur
- Bedarfs- und zeitgemässe Infrastruktur für Freizeit, Sport und Kultur
- Kostenübernahme durch die Gemeinde hinsichtlich der Infrastruktur und personelle Unterstützung beim Einrichten und Rückbau von Anlässen der Ortsvereine Flühli bis zur Fertigstellung Neubau oder Sanierung der Turnhalle mit Bühnenanbau und/oder Gemeindesaal<sup>4</sup>

<sup>4</sup> Änderung Leistungsauftrag aufgrund des Beschlusses der Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2019.

### 1.7.3.1 Lagebeurteilung (Kurzfassung)

Zu Ehren des Schwingerkönigs soll im Gebiet Laui in Sörenberg ein «Joel-Wicki-Weg» realisiert werden. Am 4. und am 20. Juli 2022 gingen heftige Gewitter- und Hagelstürme über die Gemeinde nieder. Der Emmenuferweg beim Abschnitt ARA Sörenberg-Birkenhof wurde zerstört. Für das neue Hallen- und Erlebnisbad in Sörenberg wurde eine weitere Standortevaluation durchgeführt. Die kantonalen Dienststellen geben derzeit nur der Neueinzonung am Standort Sörenberg Platz I eine Chance. Die wegfallenden Winterparkplätze der Bergbahnen Sörenberg AG sind zu kompensieren. Die Stalder Generalunternehmungen GmbH, Luzern, hat einen Studienauftrag für das Projekt «Mountain Lodge» lanciert. Geplant ist eine touristische Anlage mit Stockwerkeigentum. Die Wohnungen werden touristisch bewirtschaftet. Das bestehende Kurtaxensystem ist zu überarbeiten. Die Feriendestination Sörenberg Flühli muss an Attraktivität gewinnen. Mit dem Projekt PRIORIS soll ein flächendeckendes Glasfasernetz in 21 Gemeinden der Region Luzern West erstellt werden.

### 1.7.3.2 Massnahmen und Projekte

Projekt (Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten	Zeitraum	ER/IR	R 2021	B 2022	R 2022
Hallenbad Sörenberg, Planung/Projekt (Investitionsbeitrag)	Ausführung	550	2020-2022	-	-	300	300

### 1.7.3.3 Entwicklungen der Finanzen

Erfolgsrechnung

➤ positive Abw.    ↗ negative Abw.    → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Saldo Globalbudget</b>	<b>888'894</b>	<b>981'801</b>	<b>981'801</b>	<b>918'194</b>	<b>-63'607</b> ➤
Aufwand	933'317	1'034'501	1'034'501	987'861	-46'640 ➤
Ertrag	-44'424	-52'700	-52'700	-69'667	-16'967 ➤

Investitionsrechnung

➤ positive Abw.    ↗ negative Abw.    → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Investitionsausgaben (Brutto)</b>	--	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b> ➤
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--
Nettoinvestitionen	--	300'000	300'000	300'000	0 ➤

### 1.7.3.4 Erläuterung zu den Finanzen

Die Rechnung des Globalbudgets 3 «Volkswirtschaft, Tourismus, Freizeit und Kultur» hat um rund Fr. 64'000.00 besser abgeschlossen als budgetiert. Der Nettoaufwand beträgt Fr. 918'800.72. Die Fernsehendung «SRF bi de Lüt» hat wunderschöne Aufnahmen in die Schweizer Stuben produziert und war für den Ferienort Sörenberg beste Werbung. Die Organisatoren wurden tatkräftig von unserem Werkdienst mit Arbeitsleistungen, Fahrzeugen und Material unterstützt. Aufgrund von Nachfragen bei anderen Austragungsorten und OK's wurde jedoch der Barbetrag auf Fr. 5'000.00 reduziert. Im Budget 2022 wurde auf Anraten der Fernsehcrew Fr. 30'000.00 eingesetzt. Der Nutzniesserbeitrag an die Schutzwaldpflege fiel mit Fr. 22'000.00 etwas tiefer aus. Im Budget sind Fr. 50'000.00 eingestellt worden. Im Weiteren wurde eine Budgetreserve für Stall- und Hofsanierungen von Fr. 9'250.00 nicht ausgelöst.

**1.7.4 4 Gesundheit und Soziales**

Politischer Leistungsauftrag

# 4 Gesundheit und Soziales

- Persönliche Sozialhilfe in Form von Beratungen, Weiterleitung an Fachstellen und Vermittlung von Finanzhilfen in Notfällen
- Wirtschaftliche Sozialhilfe und Alimentenhilfe
- Angemessenes ambulantes Angebot für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen (Spitex)
- Stationäres Angebot für die Betreuung und Pflege von Betagten und Pflegebedürftigen in der Nachbargemeinde im Regionalen Wohn- und Pflegezentrum Schüpfheim
- Restfinanzierungsbeiträge für ambulante und stationäre Pflege
- Mitfinanzierung der Sozialversicherungsleistungen gemäss den gesetzlichen Vorgaben
- Umsetzung des Altersleitbilds der Gemeinde
- Kindes- und Erwachsenenschutz durch die KESB Region Entlebuch, Wolhusen und Ruswil
- Sozialberatungen durch das SoBZ Entlebuch, Wolhusen und Ruswil
- Unterstützung und Förderung der Jugendarbeit in Zusammenarbeit mit den Kirchgemeinden und der Nachbargemeinde Schüpfheim

**1.7.4.1 Lagebeurteilung (Kurzfassung)**

Die Unterbringung von Flüchtlingen als Folge des Krieges in der Ukraine hat auch die Gemeinde gefordert. Dank dem Angebot des REKA-Feriendorfes in Sörenberg konnten zu Beginn allen zugewiesenen Flüchtlingen eine Wohnung vermittelt werden. Durch die immer älter werdende Bevölkerung werden Leistungen der Altersheime sowie der Spitex immer mehr benötigt. In nächster Zeit wird der Gemeinderat darüber befinden, wie es mit der Beteiligung an der Wohn- und Pflegezentrum Schüpfheim AG und dem geplanten Neubau weitergehen soll. Die Anzahl Bezüger von wirtschaftlicher Sozialhilfe WSH hat sich im vergangenen Jahr reduziert.

**1.7.4.2 Massnahmen und Projekte**

Projekt (Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten	Zeitraum	ER/IR	R 2021	B 2022	R 2022
Keine	-	-	-	-	-	-	-

**1.7.4.3 Entwicklungen der Finanzen**

Erfolgsrechnung

➤ positive Abw.    ➤ negative Abw.    ➡ ➤ kleinere positive/negative Abw.

Gesundheit und Soziales	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Saldo Globalbudget</b>	<b>2'603'819</b>	<b>2'820'416</b>	<b>2'820'416</b>	<b>2'707'413</b>	<b>-113'003</b> ➡
Aufwand	2'752'105	2'961'116	2'961'116	2'928'245	-32'870 ➡
Ertrag	-148'286	-140'700	-140'700	-220'833	-80'133 ➤

Investitionsrechnung

➤ positive Abw.    ➤ negative Abw.    ➡ ➤ kleinere positive/negative Abw.

Gesundheit und Soziales	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Investitionsausgaben (Brutto)</b>	--	--	--	--	--
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--
Nettoinvestitionen	--	--	--	--	--

#### 1.7.4.4 Erläuterung zu den Finanzen

Die Rechnung des Aufgabenbereichs 4 «Gesundheit und Soziales» hat um Fr. 113'000.00 besser abgeschlossen als budgetiert. Diverse Gemeindebeiträge an den Kanton und Gemeindeverbände werden auf Basis der Einwohnerzahl erhoben. Da im Budget 2022 mit einer etwas zu hohen Einwohnerzahl gerechnet wurde, fielen verschiedene Gemeindebeiträge tiefer aus als budgetiert (SEG-Finanzierung, Ergänzungsleistung zur AHV/IV, Prämienverbilligung, Mehrzweckverband KESB/SoBZ). Die Auszahlung der wirtschaftlichen Sozialhilfe WSH an Einwohner/Innen der Gemeinde betrug rund Fr. 210'000.00 und lag somit rund Fr. 10'000.00 über den Erwartungen. Im Gegenzug konnten jedoch unterstützte Personen bevorschusste Leistungen von total rund Fr. 117'000.00 zurückerstatten, was rund Fr. 67'000.00 mehr ist, als erwartet. Bei der Restfinanzierung Langzeitpflege (Pflegeheime) wurden mit effektiven Kosten von Fr. 570'296.55 der im Budget eingestellte Betrag von Fr. 385'000.00 mit Fr. 185'296.55 deutlich überschritten. Einerseits sind mehr Personen in den Pflegeheimen und andererseits sind auch die Aufenthaltstage gestiegen. Die Spitex-Kosten fielen mit rund Fr. 171'000.00 um rund Fr. 9'000.00 tiefer aus als budgetiert. Zudem konnte eine Rückvergütung von Fr. 14'010.00 infolge guter Finanzlage der Spitex verbucht werden.

#### 1.7.5 5 Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung

Politischer Leistungsauftrag

## 5 Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung

- Betrieb der gemeindeeigenen Feuerwehr Flühli-Sörenberg
- Schutz der Bevölkerung vor Naturgefahren
- Bevölkerungsschutz allgemein
- Schiessanlage für die ausserdienstliche Schiesspflicht (300 Meter)
- Baulicher und betrieblicher Unterhalt der Gemeinde- und Güterstrassen
- Zeitgemässe Verkehrserschliessung für den Individualverkehr
- Bedarfsgerechte Erschliessung mit dem öffentlichen Verkehr
- Sicherstellung des Winterdienstes
- Betrieb und Unterhalt der Abwasseranlagen
- Betrieb und Unterhalt der gemeindeeigenen Sammelstellen
- Betrieb und Unterhalt der Wasserversorgung Flühli-Dorf
- Sicherstellung einer gesetzeskonformen und bedarfsgerechten Nutzungsplanung
- Erhalt der Kern- und Pflegezonen als Voraussetzung für den Bestand der UNESCO Biosphäre Entlebuch
- Sicherstellung des Bestattungswesens
- Förderung erneuerbarer Energien

#### 1.7.5.1 Lagebeurteilung (Kurzfassung)

Ein heftiges Gewitter entlud sich am 4. Juli 2022 über Sörenberg im Gebiet Flühütte-Schwändeli-Schwand-Rossweid-Schönisei-Rothorn-Kemmeriboden. Die Vorfinanzierung der entstandenen Unwetterkosten bei den Güterstrassengenossenschaften wurde durch die Gemeinde geleistet. Das Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement sicherte mit Entscheid vom 29. August 2022 einen Kantonsbeitrag von 55 Prozent der geschätzten Kosten von Fr. 750'000.00 zu. Die Gemeinde wird die Wiederinstandstellungskosten mit 30 Prozent subventionieren, sodass den Genossenschaffern und Perimeterpflichtigen noch Restkosten von 15 Prozent verbleiben. Die Feuerwehr Flühli Sörenberg besteht aus 103 Angehörigen (10 Offiziere, 15 Gruppenführer und 78 Feuerwehrsoldaten). Die Angehörigen der Feuerwehr wurden mit einer neuen Brandschutzausrüstung eingekleidet. Die Ortsplanungskommission hat mit der Gesamtrevision gestartet. Eine Arbeitsgruppe hat sich mit der Thematik «Ausscheidung der Gewässerräume ausserhalb des Bauges-

bietes» angenommen. Ebenso wird das kommunale Siedlungsleitbild erarbeitet. Die Kantonsstrasse im Dorf Sörenberg ist baulich in einem sehr schlechten Zustand und erfüllt die heutigen Anforderungen nicht mehr. Der Kanton wird Unterhaltsarbeiten ausführen. Der Gemeinderat fordert beim Verkehrsverbund Luzern für die Sommermonate eine touristische Buslinie Sörenberg-Glaubenbielenpass-Giswil. Für den Anschluss an die ARA Talschaft Entlebuch hat der Verband die Generelle Entwässerungsplanung (VGEP) zu erstellen. Die Gemeinde hat die Überarbeitung der gemeindeeigenen Entwässerungsplanung (GEP) in Auftrag zu geben.

### 1.7.5.2 Massnahmen und Projekte

Projekt (Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten	Zeitraum	ER/IR	R 2021	B 2022	R 2022
Feuerwehr Brandschutzausrüstung	Abgeschlossen	-	2022	IR	-	180	158
Feuerwehr Fahrzeugbeschaffung Schlauchverleger	Abgeschlossen	237	2021-2022	IR	174	66	63
Feuerwehr Fahrzeugbeschaffung Schlauchverleger, Beitrag GVL	Ausführung	-70	2021-2022	IR	-61	-9	-9
Gemeindestrasse Dorf Heidigbühl/Wald Sanierung (Nettokosten)	Ausführung verzögert sich, (Kreditübertragung ins Jahr 2023)	400	2020-2023	IR	8	5 (367)	5
Güterstrassensanierungen	Laufend	1'031	2020-2022	IR	295	300	299
Kommunalfahrzeug Ersatzbeschaffung	Abgeschlossen	196	2022	IR	-	200	196
Trampelpfad Krutacher	Abgeschlossen	104	2021-2022	IR	94	-	10
Trampelpfad Hochwald	Abgeschlossen	42	2022	IR	-	-	42
Instandstellungskosten Güterstrassen Unwetter vom Juli 2022	Ausführung	210	2022-2023	ER	-	-	210
Wasserzähler Wasserversorgung Flühli-Dorf	Ausführung (Kreditübertragung ins Jahr 2023)	144	2021-2023	IR	4	80 (100)	39
Wasserversorgung-Anschlussgebühren	Laufend	-150	2020-2022	IR	-97	-20	-41
ARA Erneuerung Kanalisationsleitung Wagliseiboden-Südelhöhe	Ausführung (Kreditübertragung ins Jahr 2023)	232	2022-2023	IR	-	105 (240)	104
ARA-Anschlussgebühren	Laufend	-283	2020-2022	IR	-170	-60	-98
Instandstellungskosten Gewässer Unwetter vom Juli 2022	Abgeschlossen	140	2022	ER	-	-	140

### 1.7.5.3 Entwicklungen der Finanzen

Erfolgsrechnung

↘ positive Abw. ↗ negative Abw. → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänzttes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Saldo Globalbudget</b>	<b>1'409'454</b>	<b>1'512'553</b>	<b>1'512'553</b>	<b>1'695'180</b>	<b>182'627 ↗</b>
Aufwand	4'907'285	4'439'299	4'439'299	5'213'006	773'707 ↗
Ertrag	-3'497'830	-2'926'746	-2'926'746	-3'517'826	-591'080 ↘

Investitionsrechnung

↘ positive Abw. ↗ negative Abw. → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänzttes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Investitionsausgaben (Brutto)</b>	<b>907'334</b>	<b>1'125'000</b>	<b>935'726</b>	<b>916'511</b>	<b>-19'215 ↘</b>
Investitionseinnahmen	-343'933	-80'000	-89'133	-148'328	-59'195 ↘
Nettoinvestitionen	563'401	1'045'000	846'593	768'183	-78'410 ↘

#### 1.7.5.4 Erläuterung zu den Finanzen

Die Rechnung des Aufgabenbereichs 5 «Sicherheit, Verkehr, Umwelt und Raumordnung» schliesst deutlich schlechter ab als im Globalbudget vorgesehen. Statt mit einem Nettoaufwand von 1.51 Millionen Franken weist die Rechnung einen Nettoaufwand von 1.69 Millionen Franken aus. Die Kreditüberschreitung beträgt Fr. 182'626.53. Die Hauptursache liegt bei den Unwetterschäden vom Juli 2022. Einerseits sind sehr grosse Schäden an den Güterstrassen entstanden und andererseits waren Sofortmassnahmen an den Gemeindegewässern notwendig. Bei den Ausgaben an den Gemeindegewässern handelt es sich um betrieblichen Unterhalt. Die Ausgaben bei den Güterstrassen belasten die Gemeinderechnung mit Fr. 466'000.00. Davon sind 70 Prozent Unterhaltskosten und 30 Prozent Unwetterschäden. Der betriebliche Unterhalt (Räumung der Gemeindegewässer wie Sältenbach, Chüebach, Schöniseibach, Schwändeligraben usw.) infolge Unwetter kostete die Gemeinde rund Fr. 140'000.00. Mit der Einzahlung aus der Auflösung und Liquidation der Waldemmenverbauungsgenossenschaft Sörenberg floss ein Betrag von Fr. 35'000.00 in die Gemeindegasse. Der Gemeindebeitrag an den Verkehrsverbund Luzern an die Kosten des öffentlichen Verkehrs beträgt Fr. 236'936.00. An den Sportbus von der Südelhöhe bis Rothornbahn während der Winterhauptsaison und an den Salwidelibus leistete die Gemeinde einen Beitrag von Fr. 16'625.00. In die drei Spezialfinanzierungen (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft) konnten Einlagen in das Eigenkapital verbucht werden. Beim Wasserwerk sind es Fr. 18'745.50, bei der Abwasserbeseitigung Fr. 226'579.58 und bei der Abfallwirtschaft Fr. 13'052.18. Das Eigenkapital der drei Spezialfinanzierungen beträgt per 31.12.2022 Fr. 13'766'148.94.

#### 1.7.6 6 Finanzen und Steuern

Politischer Leistungsauftrag

## 6 Finanzen und Steuern

- Aktive Mitarbeit bei Vorlagen des Kantons mit finanziellen Auswirkungen auf die Gemeinde (Finanzausgleich, Wirkungsberichte, Aufgaben- und Finanzreformen, etc.)
- Bedarfsgerechter Einsatz der vorhandenen finanziellen Mittel
- Erhöhung der Steuerkraft
- Bewirtschaftung, Werterhalt und Renditeerzielung auf Liegenschaften im Finanzvermögen

#### 1.7.6.1 Lagebeurteilung (Kurzfassung)

Im Kanton Luzern steht eine Steuergesetzrevision 2025 bevor. Aufgrund des heutigen Wissensstandes würde die Steuergesetzrevision für die Gemeinde Ausfälle von rund Fr. 415'000.00 oder rund 0.25 Steuereinheiten bedeuten. Der Gemeinderat hat daher bei seiner Vernehmlassung an das Finanzdepartement eine Regelung für eine Gegenfinanzierung der prognostizierten Steuerausfälle gefordert. Ein mögliches Instrument ist der Wirkungsbericht und die Auswirkungen in der AFR18 (Aufgaben- und Finanzreform des Kantons Luzern aus dem Jahr 2018). Der heutige Steuerfuss der Gemeinde mit 2.20 Einheiten sollte bei dieser Ausgangslage als Ober- oder Maximalgrenze gelten.

#### 1.7.6.2 Massnahmen und Projekte

Projekt (Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten	Zeitraum	ER/IR	R 2021	B 2022	R 2022
Liegenschaft Wohnsiedlung Chilemoos, Ersatz Personenlift	Abgeschlossen	68	2022	ER	-	70	68
Entnahme aus Fonds «Vermächtnis Wicki Agatha sel.» (Fonds im EK)		-68		ER/Bilanz	-	-70	-68



### 1.7.6.3 Entwicklungen der Finanzen

Erfolgsrechnung

↘ positive Abw.   ↗ negative Abw.   → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Finanzen und Steuern	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Saldo Globalbudget</b>	<b>-8'627'765</b>	<b>-8'701'014</b>	<b>-8'701'014</b>	<b>-8'846'181</b>	<b>-145'167 ↘</b>
Aufwand	886'950	650'485	650'485	669'480	18'994 ↗
Ertrag	-9'514'715	-9'351'500	-9'351'500	-9'515'661	-164'161 ↘

Investitionsrechnung

↘ positive Abw.   ↗ negative Abw.   → ↘ ↗ kleinere positive/negative Abw.

Finanzen und Steuern	Rechnung 2021	Festgesetztes Budget 2022	Ergänztetes Budget 2022	Rechnung 2022	Abweichung
<b>Investitionsausgaben (Brutto)</b>	--	--	--	--	--
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--
<b>Nettoinvestitionen</b>	--	--	--	--	--

### 1.7.6.4 Erläuterung zu den Finanzen

Das Nettoergebnis bei den Gemeindesteuern von Fr. 4'536'935.09 gegenüber dem Budget mit Fr. 4'537'500.00 wurde gerade einmal um Fr. 564.91 verpasst. Die Einnahmen aus Sondersteuern übertreffen das Budget um Fr. 175'265.00. Trotz grossen Unterhaltsarbeiten bei der Liegenschaft Kirchenmoos von Fr. 214'530.05 resultiert unter dem Strich bei den Liegenschaften (Tapperthaus, Obersörenberg, Sigristenhaus und Kirchenmoos) ein Mehrertrag von Fr. 12'128.70.

Die Jahresrechnung 2022 weist trotz Unwetterschäden und einem budgetierten Aufwandüberschuss einen erfreulichen Ertragsüberschuss von Fr. 170'904.50 aus. Seit 2006 ist dies der 17. Rechnungsabschluss in Folge mit einem Ertragsüberschuss.

## 1.8 Berichte der Rechnungskommission (Zusammenfassung)

Nach der Beurteilung der Rechnungskommission entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften. Gemäss ihrer Beurteilung werden die in der Gemeindestrategie, dem Legislaturprogramm und dem entsprechenden Aufgaben- und Finanzplan gemachten Vorgaben mehrheitlich umgesetzt. Die im Jahresbericht dargestellte Entwicklung der Gemeinde erachtet die Rechnungskommission als vertretbar. Sie beantragen, den Jahresbericht 2022 inkl. Jahresrechnung 2022 mit Aktiven und Passiven von Fr. 31'918'717.54 und einem Ertragsüberschuss von Fr. 170'904.50 zu genehmigen. Die beiden detaillierten Berichte der Rechnungskommission sind im umfassenden Jahresbericht enthalten.

## **1.9 Anträge des Gemeinderates**

### **1.9.1 Kenntnisnahme Berichte der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten**

Die Berichte der Rechnungskommission zur Jahresrechnung und zum Jahresbericht sind zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

### **1.9.2 Genehmigung Jahresbericht**

Der Jahresbericht 2022 beinhaltet:

- den Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms,
- die Berichte zu den Aufgabenbereichen,
- die bewilligten Kreditüberschreitungen,
- die bewilligten Kreditübertragungen,
- die Jahresrechnung 2022 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 170'904.50 und Bruttoinvestitionen von Fr. 1'580'838.21,
- die Prüfungsberichte des Rechnungsprüfungsorgans,
- den Kontrollbericht der Finanzaufsicht,
- der Anhang zur Jahresrechnung.

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, den Jahresbericht 2022 zu genehmigen.

## **Traktandum 2 Orientierungen**

### **2.1 Beabsichtigter Verkauf von Grundstück Nr. 2642, Salzbühlstrasse, an die Baurealit GmbH**

Der Gemeinderat beabsichtigt, das Grundstück Nr. 2642, ehemaliges Siegwartareal, an die Baurealit GmbH zu verkaufen. Die Gemeinde erwarb das Grundstück am 7. Dezember 1999 von der ehemaligen Baugenossenschaft 91 Flühli-Sörenberg. Das Grundstück soll innert fünf Jahren nach Vorliegen der Baubewilligung durch die Baurealit GmbH mit einem Mehrfamilienhaus überbaut werden. Mit der Gemeinde sowie den weiteren betroffenen Grundeigentümern wurde eine Rahmenvereinbarung abgeschlossen. An der Gemeindeversammlung wird über den Verkauf orientiert.

### **2.2 Stand Planung Umbau und Sanierung Turnhalle Flühli mit Anbau Bühne**

Die Vereine setzen sich für die Realisierung einer Gastküche im neuen Mehrzweckgebäude ein. Dies bedingt jedoch, dass auch die Mittagsverpflegung der Schülerinnen und Schüler im neuen Mehrzweckgebäude erfolgt. Die bestehende Mensa im Hauswartgebäude würde aufgegeben. Der Gemeinderat hat die Projektanpassung genehmigt. An der Gemeindeversammlung wird über den Stand der Planung orientiert.

### **2.3 Stand Projekt PRIORIS – Ultrahochbreitband-Internet für alle**

Schnelles Internet für 21 Gemeinden der Region Luzern West soll umgesetzt werden. Gemeinsam mit einem Investor erfolgt eine flächendeckende Erschliessung sämtlicher Liegenschaften mit Glasfaser innerhalb und ausserhalb der Bauzone. Die rechtlichen Rahmenbedingungen werden derzeit finalisiert. An der Gemeindeversammlung wird über den Stand des Projektes orientiert.

## **2.4 Neues Führungsmodell, Umsetzung auf Stufe Verwaltung**

Das neue Führungsmodell sieht auf operativer Führungsebene (Verwaltung) neu fünf Abteilungen vor, denen die entsprechenden Fachbereiche zugeteilt sind. Die jeweiligen Leiterinnen und Leiter der Abteilungen bilden zusammen die Geschäftsleitung. Die Verwaltungsleitung obliegt dem Gemeindegemeinschafter Guido Küng. Für die Abteilung «Bau und Raumordnung» sowie «Öffentliche Sicherheit, Tourismus, Freizeit, Sport und Kultur» wurde Fabienne Tanner als Leiterin bestimmt. Fabienne Tanner wurde per 1. Januar 2023 zur Gemeindegemeinschafter-Substitutin befördert. Für die Abteilung «Finanzen und Infrastruktur» wird inskünftig Benno Limacher verantwortlich sein. Die Abteilung «Bildung» wird von der designierten Schulleiterin Anita Rösli übernommen. Gemeindegemeinschafter Guido Küng wird den Abteilungen «Zentrale Dienste» sowie «Soziales und Gesundheit» vorstehen. Überdies wird er abteilungsübergreifend Projekte begleiten und verwaltungsintern bei rechtlichen Beurteilungen unterstützend mitwirken. An der Gemeindeversammlung wird über die Umsetzung auf Stufe Verwaltung orientiert.

## **Traktandum 3**

### **Verabschiedung Gemeindeammann Hans Lipp**

#### **3.1 Verabschiedung Gemeindeammann Hans Lipp**

Hans Lipp tritt nach 33 Jahren (1990 bis 2023) Amtszeit als Mitglied des Gemeinderates zurück. Er wird sich fortan seinem dritten Lebensabschnitt widmen. Als engagierter und profilierter Politiker hat er die Geschehnisse der Gemeinde in den letzten drei Jahrzehnten massgeblich mitgeprägt. An der Versammlung würdigt der Gemeinderat seine Verdienste.