

6. April 2011

Nr. 230/11

Rechnung 2010

**Mediensperfrist:
14. April 2011, 17.00 Uhr**



JAHRESRECHNUNG 2010

<i>Inhaltsverzeichnis</i>	<i>Seite</i>
Bericht und Antrag des Gemeinderates	1 – 13
Beschluss des Einwohnerrates	14
Vergleiche zur Laufenden Rechnung	15 – 25
Kennzahlen	26 – 34
Mittelflussrechnung	35
Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen	36 – 41
Zusammenstellung der offenen Kredite	42 – 43
Abschreibungstabelle	44
Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens	45 – 50
Bericht des Regierungstatthalters betr. Rechnung Vorjahr (2009)	51
Bericht der externen Revisionsstelle zu Rechnung 2010	52
Laufende Rechnung: Details nach Funktionen (mit Bemerkungen zu den Konti)	1 – 53
Investitionsrechnung: Details nach Funktionen	54 – 58
Laufende Rechnung: Artengliederung	59 – 64
Investitionsrechnung: Artengliederung	65
Bestandesrechnung per 31. Dezember 2010	66 – 74
Kostenrechnung mit Kostenträgerrechnung 2010 und Beispiel	1 - 6
Jahresbericht 2010	1 – 11

6. April 2011

Nr. 230/2011

Jahresrechnung 2010

der Gemeinde Kriens

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat legt Ihnen die Rechnung für das Jahr 2010 zur Genehmigung vor.

Abschlusszahlen

Nach Vornahme der Abschreibungen ergeben sich die folgenden Abschlusszahlen:

	<u>Rechnung</u>	<u>Voranschlag</u>
Gesamtertrag	157'906'836	156'179'000
Gesamtaufwand	<u>161'761'042</u>	<u>158'728'200</u>
Aufwandüberschuss	<u>3'854'206</u>	<u>2'549'200</u>

Abweichungen zum Voranschlag 2010

Mehraufwendungen bzw. Mindererträge:

	Franken	Franken
0 Allgemeine Verwaltung	191'507.11	
1 Öffentliche Sicherheit	43'696.95	
2 Bildung	876'844.10	
6 Verkehr	36'114.65	
9 Finanzen, Steuern	<u>1'272'984.56</u>	
<i>Total</i>		<i>2'421'147.37</i>

Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen:

3 Kultur, Freizeit	139'237.18	
4 Gesundheit	647'293.58	
5 Soziale Wohlfahrt	294'318.62	
7 Umwelt und Raumordnung	1'159.25	
8 Volkswirtschaft	<u>34'133.00</u>	
<i>Total</i>		<i><u>1'116'141.63</u></i>

Differenz zwischen Voranschlag und Rechnung ***1'305'005.74***

Budgetierter Mehraufwand 2'549'200.00
 Vom Gemeinderat beschlossene Nachtragskredite 564'300.00

Budgetierter Mehraufwand inkl. Nachtragskredite 2010 3'113'500.00

Mehraufwand gemäss Rechnung 2010 3'854'205.74

Abweichung gegenüber Voranschlag
inkl. Nachtragskredite ***740'705.74***

Allgemeines

Zusammenfassung des Ergebnisses

Die Jahresrechnung 2010 der Gemeinde Kriens schliesst mit einem Defizit von 3.85 Mio. Franken, das ist ein um 1.3 Mio. Franken höherer Verlust als budgetiert (2.55 Mio. Franken).

Bereits im Herbst 2010 hat der Gemeinderat mit der Vorschau einen deutlich höheren Verlust im Vergleich zum Voranschlag 2010 angekündigt.

Der Gesamtaufwand betrug 2010 161.7 Mio. Franken oder 1.9% mehr als budgetiert. Das schlechtere Ergebnis ist vor allem auf Mindererträge bei den Steuern von 1.27 Mio. Franken zurückzuführen. Bei den Netto-Kosten halten sich die Mehr- und Minderaufwendungen zwischen den Bereichen in etwa die Waage.

Die Investitionsrechnung schliesst mit einem Nettoaufwand von 10.15 Mio. Franken (brutto 17.8 Mio. Franken), was zusammen mit dem Aufwandüberschuss zu einer zusätzlichen Verschuldung auf neu 86.5 Mio. Franken Darlehensschulden per 31.12.2010 geführt hat.

Würdigung des Gemeinderates

Die Rechnung 2010 bestätigt die Einschätzung des Gemeinderates, welche er bereits in der Budgetberatung für das Budget 2011 geäussert hatte. Leider ist das Defizit 2010 höher ausgefallen als budgetiert. Der Aufwandüberschuss beträgt mit 3.85 Mio. Franken über 1/10 Steuereinheiten. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2010 ist hauptsächlich einnahmenseitig begründet. Während die Kosten des Gemeindebetriebes im Griff sind und sich beim Aufwand Minder- und Mehraufwendungen die Waage halten, verfehlte die Gemeinde bei den Steuereinnahmen das Budget um rund 1.3 Mio. Franken, was ungefähr der Budgetabweichung entspricht.

Einwohner- und Gemeinderat hatten eine Steuer-Erhöhung um 1/10 Steuereinheit vorgeschlagen, um das bestehende strukturelle Defizit teilweise zu beseitigen. Strukturell ist das Budgetdefizit deshalb, weil die beschlossenen bzw. gesetzlich vorgeschriebenen Leistungen nicht mehr genügend finanziert sind. Der Souverän ist dem Antrag auf eine Steuererhöhung an der Abstimmung vom 19. Dezember 2010 nicht gefolgt.

Weil sich 2011 die Schere zwischen Ausgaben- und Einnahmen-Entwicklung nochmals deutlich verschlechtert (Pflegekostenfinanzierung und Steuergesetzrevision bringen Verschlechterungen von rund 9 Mio. Franken), ist der Handlungsbedarf nach wie vor gross.

Der Gemeinderat wird im Frühjahr eine erneute Auslegeordnung machen und über die Handlungsmöglichkeiten bzw. den Handlungsbedarf die notwendige politische Diskussion führen, damit der Einwohnerrat zusammen mit der Finanzplanung und dem Budget 2012 über die zu wählende finanzielle Vorgehensweise Beschluss fassen kann.

Hauptmerkmale

- Laufende Rechnung 2010 schliesst mit einem Defizit von 3.85 Mio. Franken.
- Aufwandüberschuss liegt mit 1.3 Mio. Franken über dem Budget.
- Steuern/Finanzen haben 1.27 Mio. Franken weniger eingebracht als im Voranschlag geplant.
- Ertrag aus den Liegenschaften des Finanzvermögens waren 0.22 Mio. Franken höher als budgetiert dank Veräusserung der Liegenschaft Rainacher.
- Zinskosten waren 2010 um 0.4 Mio. Franken günstiger als geplant.
- Gesamtertrag mit 157.9 Mio. Franken 1.1% höher als budgetiert.
- Mehrkosten bei der Bildung von 0.88 Mio. Franken bei einem Gesamtaufwand von 42.6 Mio. Franken vor allem wegen Mehraufwand bei Löhnen und Sozialleistungen.
- Minderaufwand gegenüber dem Budget bei der Gesundheit von 0.65 Mio. Franken dank einem deutlich besseren Ergebnis (Deckungsbeitrag) der Heime Kriens von 0.97 Mio. Franken.
- Weniger Aufwand im Vergleich zum Voranschlag für die Soziale Wohlfahrt von 0.29 Mio. Franken aufgrund besserer Abschlüsse bei der gesetzlichen Sozialhilfe, der Mutterschaftsbeihilfe und den Beiträgen an Sonderheime des Kantons.
- Mehraufwand bei der Allgemeinen Verwaltung von 0.19 Mio. Franken aufgrund Mehraufwand in der Gemeindeverwaltung und Informatik.
- Besserer Abschluss als budgetiert um 0.14 Mio. Franken bei Kultur und Freizeit dank weniger Nettoaufwand bei den Badeanlagen Krauer und Kleinfeld.
- Mehraufwand bei der öffentlichen Sicherheit von 0.05 Mio. Franken vor allem wegen dem grösseren Aufwand bei der Vormundschaft infolge steigenden Fallzahlen.
- Gesamter Lohnaufwand liegt bei Verwaltung und Betrieb mit 29.7 Mio. Franken 0.62% unter Budget.
- Gesamtaufwand von 161.7 Mio. Franken liegt um 1.9% über dem Budget.
- Konstant hoher Investitionsaufwand von 17.8 Mio. Franken brutto und 10.15 Mio. Franken Nettoinvestitionen.
- Wichtigste Investitionen mit 5.7 Mio. Franken waren Werterhaltung Schulliegenschaften und mit 5.6 Mio. Franken für Werterhaltung Wasserversorgung.
- Cash Flow 2010 betrug noch knappe 0.35 Mio. Franken und führte zusammen mit dem Finanzbedarf von 10.15 Mio. Franken für die Nettoinvestitionen zu einem Finanzierungsfehlbetrag von 9.8 Mio. Franken.
- Verzinsliche Schulden stiegen damit von 79.2 Mio. Franken auf 86.5 Mio. Franken, der durchschnittliche Zinssatz betrug 2.37%.
- Das Eigenkapital der Gemeinde reduziert sich nach Verbuchung des Verlustes von 3.85 Mio. Fr. auf noch 9.9 Mio. Fr. per 31.12.2010.
- Die Sanierungsmassnahmen für die Pensionskasse Kriens zeigten erste Erfolge, in dem der Deckungsgrad bei der PKK auf 94.7% gesteigert werden konnte.
- Die Verschuldung pro Kopf steigt von 2009 zu 2010 auf neu Fr. 2'800.--. Die Bevölkerung hat 2010 auf neu 26'248 zugenommen.

Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen verteilen sich vor allem auf:

- Werterhaltung Anlagen Wasserversorgung, Abwasseranlagen und Gewässerverbauungen 7.5 Mio. Franken
- Werterhaltung Schulliegenschaften 5.7 Mio. Franken
- Öffentliche Strassen 1.6 Mio. Franken
- Zentrumsentwicklung 1.1 Mio. Franken

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt für das Rechnungsjahr 2010 3.25%. Damit ergibt sich ein 5 Jahres-Durchschnitt von 73.40%. Vorgegeben ist ein Durchschnitt von 80%.

Spezialfinanzierungen

Die folgenden Spezialfinanzierungen weisen Mehrerträge aus:

- Feuerwehr 0.19 Mio. Franken
- Alterswohnungen Hofmatt 0.50 Mio. Franken
- Wasserversorgung 0.75 Mio. Franken
- Abwasserbeseitigung 1.03 Mio. Franken

Mehraufwendungen hingegen ergeben die Bereiche:

- Abfallbeseitigung und Oekihof 0.78 Mio. Franken

Bilanz

Die Bilanzsumme beläuft sich per 31. Dezember 2010 auf 208.2 Mio. Franken. Die Zunahme des Wertes der Liegenschaften des Finanzvermögens auf der Aktivseite von netto 3.17 Mio. Franken setzt sich zusammen durch Überträge der Liegenschaften Amtsgericht, Schloss, Pförtnerhaus und Oberstudenhof aus dem Verwaltungsvermögen und andererseits dem Verkauf der Parzelle im Rainacher Obernau. Die kurzfristigen Schulden wurden zurückbezahlt, dafür erhöhten sich die langfristigen Schulden um 17.3 Mio. Franken auf neu 86.5 Mio. Franken. Das Eigenkapital beläuft sich nach Berücksichtigung des Verlustes von 2010 auf 9.9 Mio. Franken.

Analyse und Abweichungen nach Bereichen

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	10'190'507
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>9'999'000</u>
Mehraufwand	Fr.	191'507

Begründungen:

- mehr Aufwand für Einwohnerrat (44'000)
- mehr Aufwand für Wahlen, Abstimmungen (50'000)
- mehr Nettoaufwand Gemeindeverwaltung (80'000)
- mehr Nettoaufwand Informatik (63'000)
- weniger Nettoaufwand diverse öffentliche Gebäude (-41'000)

1 Öffentliche Sicherheit

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	861'597
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>817'900</u>
Mehraufwand	Fr.	43'697

Begründungen:

- mehr Nettoaufwand Vormundschaft (77'000)
- weniger Nettoaufwand für Grundbuch, Vermessung (-17'000)
- weniger Nettoaufwand für Zivilschutz (-12'000)

2 Bildung

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	30'779'244
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>29'902'400</u>
Mehraufwand	Fr.	876'844

Begründungen:

- mehr Netto-Lohnaufwand Lehrpersonen (225'000)
- mehr Soziallasten Arbeitgeberin (338'000)
- weniger int. Verrechnung MSK/RMG (-11'000)
- mehr Nettoaufwand Musikschule (85'000)
- mehr Nettoaufwand für Schulliegenschaften (108'000)
- mehr Beiträge an Sonderschulen, Heime (96'000)
- mehr Beiträge an Mittelschulen (110'000)
- mehr Aufwand Entschädigung an andere Gemeinden Sek 1 (40'000)
- mehr Ertrag (Rückerstattungen) Sportschule (-77'000)
- mehr Ertrag Pro-Kopf-Beitrag Kanton (-23'000)

3 *Kultur, Freizeit*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	3'199'763
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>3'339'000</u>
Minderaufwand	Fr.	139'237

- Begründungen:
- mehr Nettoaufwand Gemeindebibliothek (29'000)
 - mehr Liegenschaftsaufwand Museum im Bellpark (16'000)
 - weniger Nettoaufwand Parkanlagen, Wanderwege (-56'000)
 - weniger Nettoaufwand Schwimmbhalle Krauer (-73'000)
 - weniger Nettoaufwand Badeanlage Kleinfeld (-75'000)
 - weniger Nettoertrag Restaurant Kleinfeld (14'000)

4 *Gesundheit*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	2'163'606
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>2'810'900</u>
Minderaufwand	Fr.	647'294

- Begründungen:
- mehr Deckungsbeitrag Heime (-966'000)
 - mehr Beitrag an Spitex-Verein (327'000)

5 *Soziale Wohlfahrt*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	24'023'581
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>24'317'900</u>
Minderaufwand	Fr.	294'319

- Begründungen:
- mehr Beiträge an den Kanton für Krankenversicherung, Ergänzungsleistungen und FAK für Nichterwerbstätige (208'000)
 - weniger Beiträge an Jugendberatung (-23'000)
 - weniger Beiträge an sozialen Wohnungsbau (-33'000)
 - weniger Beiträge an Kanton für SEG (gemäss Gesetz für soziale Einrichtungen) (-133'000)
 - weniger Nettoaufwand gesetzliche Sozialhilfe (-151'000)
 - weniger Nettoaufwand Mutterschaftsbeihilfe (-154'000)

6 *Verkehr*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	4'783'014
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>4'746'900</u>
Mehraufwand	Fr.	36'114

- Begründungen:
- weniger Nettoaufwand für öffentliche Strassen (-15'000)
 - mehr Nettoaufwand für Schnee- & Glatteisbekämpfung (39'000)
 - mehr Nettoaufwand für Strassenbeleuchtung (30'000)
 - weniger Nettoaufwand für Regio- und Agglo-Verkehr (-14'000)

7 *Umwelt, Raumordnung*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	1'125'241
Nettoaufwand Budget	Fr.	<u>1'126'400</u>
Minderaufwand	Fr.	1'159

Begründungen:

- mehr Nettoaufwand Bestattungswesen (14'000)
- mehr Nettoaufwand für Gewässerverbauungen (57'000)
- weniger Nettoaufwand für Naturschutz und übrigen Umweltschutz (-63'000)
- weniger Nettoaufwand Raumordnung (-9'000)

8 *Volkswirtschaft*

Nettoertrag Rechnung	Fr.	1'170'633
Nettoertrag Budget	Fr.	<u>1'136'500</u>
Mehrertrag	Fr.	34'133

Begründungen:

- mehr Aufwand Landwirtschaft (23'000)
- mehr Nettoertrag in der Forstwirtschaft (-29'000)
- mehr Aufwand Industrie, Gewerbe, Handel (36'000)
- mehr Ertrag Konzessionsgebühren CKW+ewl (-62'000)

9 *Finanzen, Steuern*

Nettoertrag Rechnung	Fr.	72'101'715
Nettoertrag Budget	Fr.	<u>73'374'700</u>
Minderertrag	Fr.	1'272'985

Begründungen:

- weniger Nettoertrag bei den Gemeindesteuern (780'000)
- weniger Nettoertrag andere Steuern (1'050'000)
- weniger Nettoaufwand in der Rubrik Kapitaldienst (-398'000)
- mehr Nettoertrag Liegenschaften des Finanzvermögens (-224'000)
- mehr Aufwand für Abschreibungen (64'000)

Funktionale Gliederung	siehe separate Tabelle
Arten-Gliederung	siehe separate Tabelle
Finanz-Kennzahlen	siehe separate Tabelle

Mehraufwendungen, die ohne Nachtragskredit im Rahmen der gemeinderätlichen Kompetenzen getätigt wurden, sind bei den einzelnen Konti begründet, sofern sie im Einzelfall 0,025% des Steuerertrages, d.h. Fr. 17'000.-- übersteigen.

Investitionsrechnung

Im Jahre 2010 effektiv getätigte Brutto-Investitionen	Fr. 17'788'379.05
Im Jahre 2010 budgetierte Brutto-Investitionen	Fr. 23'025'000.00

Im Vergleich effektiv getätigte Netto-Investitionen:

Im Jahre 2010	Fr. 10'145'472.60
Im Jahre 2009	Fr. 9'583'936.60
Im Jahre 2008	Fr. 1'684'067.25
Im Jahre 2007	Fr. 6'066'397.80
Im Jahre 2006	Fr. -991'021.90
Im Jahre 2005	Fr. 5'471'382.75
Im Jahre 2004	Fr. 10'567'109.15
Im Jahre 2003	Fr. 5'512'637.95
im Jahre 2002	Fr. -1'923'121.95
im Jahre 2001	Fr. 2'520'191.90

Spezialfinanzierungen

Feuerwehr

Die Jahresrechnung der Feuerwehr weist einen Gesamtaufwand von Fr. 813'974.45 und Erträge von Fr. 1'001'356.33 aus. Der Mehrertrag von Fr. 187'381.88 ist als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht. Damit verfügt die Feuerwehr per 31. Dezember 2010 über ein Eigenkapital von Fr. 6'905'318.51.

Alterswohnungen Hofmatt

Die Rubrik der Alterswohnungen weist einen Jahresaufwand von Fr. 1'075'710.-- und Erträge von Fr. 1'577'900.80 aus. Nach Verbuchung des Mehrertrages von Fr. 502'190.80 weist diese Spezialfinanzierung ein Kapital von Fr. 1'702'560.45 aus. Die dazu gehörenden Hochbauten sind in der Bilanz per 31. Dezember 2010 noch mit Fr. 4'923'202.90 aktiviert.

Wasserversorgung

Die Rechnung für die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst für 2010 wie folgt ab:

	<u>Rechnung</u> Franken	<u>Voranschlag</u> Franken
Betriebsertrag	4'744'323.45	4'084'000.--
Betriebsaufwand	<u>3'990'011.04</u>	<u>3'289'200.--</u>
Einlage in Spezialfinanzierung	754'312.41 =====	794'800.-- =====

Die Investitionsrechnung 2010 weist für die Wasserversorgung Ausgaben von Fr. 5'628'338.10 und Einnahmen von Fr. 1'279'942.-- aus.

Die Spezialfinanzierung weist per 31. Dezember 2010 einen Bestand von Fr. 20'154'771.21 aus, wovon Fr. 16'303'149.40 in den Anlagen im Tiefbau Wasserversorgung investiert sind.

Abwasserbeseitigung

Diese Spezialfinanzierung weist einen Jahresaufwand von Fr. 3'004'036.85 und Erträge von Fr. 4'033'809.55 aus. Das ergibt eine Einlage von Fr. 1'029'772.70.

In der Investitionsrechnung 2010 sind für die Abwasserbeseitigung Ausgaben von Fr. 1'221'616.95 und Einnahmen von Fr. 1'253'311.65 ausgewiesen.

Nach Verbuchung des Mehrertrages weist die Spezialfinanzierung per 31. Dezember 2010 einen Bestand von Fr. 19'727'751.55 aus. Davon sind Fr. 4'797'615.55 in den Anlagen im Tiefbau Abwasserbeseitigung investiert.

Abfallbeseitigung

Da im 2010 keine Gebühren fakturiert worden sind, entstand zum Ausgleich der beiden Rechnungen Abfallbeseitigung und Oekihof ein Mehraufwand von Fr. 780'143.17, welcher als Entnahme aus der Spezialfinanzierung verbucht worden ist. Diese Spezialfinanzierung weist per 31. Dezember 2010 somit noch einen Bestand von Fr. 1'032'353.60 aus. Der Anteil Kriens am Oekihof ist noch mit Fr. 458'919.20 bilanziert.

Anhang zur Jahresrechnung 2010

Gemäss Gemeindegesetz vom 4. Mai 2004, § 86 Abs. 2, sind folgende Punkte darzustellen:

- a) die Rechnungen der Anstalten und Betriebe ohne Rechtspersönlichkeit, soweit sie nicht in die Gemeinderechnung eingegliedert sind:
 - keine

- b) die Bestände von Fonds, Stiftungen und Legaten, die durch den Gemeinderat verwaltet werden:
 - siehe Bestandesrechnung (Konti Nr. 2035.26-2036.01)

- c) die Leasing- und Bürgschaftsverpflichtungen:
 - keine. - Die Bürgschaftsverpflichtung für die Industrie-Geleise-Genossenschaft Horw-Kriens (IGG) konnte im Jahr 2010 aufgelöst werden.

- d) die anderen Eventualverpflichtungen:
 - Gegenüber der Pensionskasse der Gemeinde Kriens besteht eine Garantie, dass die Verpflichtungen der Kasse erfüllt werden. Der Deckungsgrad der PKK beträgt per 31. Dezember 2010 94.7%, im Vorjahr waren es 92.5%.
 - Die Rentenverpflichtung für die Pensionsordnung beträgt aufgrund erstellter Berechnungen der Gemeinde Kriens rund 9.6 Mio. Franken. Darunter fallen acht ehemalige Mitglieder des Gemeinderates sowie ein noch aktives Mitglied (zu 50%). In der Rechnung der Gemeinde Kriens ist dazu eine Rückstellung von Fr. 4'456'954 (Vorjahr Fr. 4'712'782) enthalten.

- e) die zugesicherten Gemeindebeiträge:
 - keine

Wertschriftenverzeichnis

Finanzvermögen

Konto-Nr.		Anzahl	Nominalwert (gesamt)	Buchwert 1.1.2010	Buchwert 31.12.2010
1021.01	Allgemeine Baugenossenschaft Kriens		11'000.00	8'000.00	8'000.00
1021.01	Familien-Baugenossenschaft Kriens		2'200.00	0.00	0.00
1021.01	Industrie-Geleise-Genossenschaft Horw-Kriens		40'000.00	20'000.00	20'000.00
1021.01	Liberale Baugenossenschaft Kriens		11'700.00	4'000.00	0.00
1021.01	Skilift Pany AG (Fr. 500 nom.)	8	4'000.00	0.00	0.00
1021.01	Pilatus-Bahnen AG (Fr. 50 nom.)	400	20'000.00	1.00	1.00
1021.01	Regionales Eiszentrum Luzern AG (Fr. 100 nom.)	2'530	253'000.00	0.00	0.00
1021.01	Sulzer AG (Fr. 0.01 nom.)	30	0.30	0.00	0.00
1021.01	Genossenschaft Schweizer Bibliotheksdienst		3'000.00	0.00	0.00
1021.01	Aktien Sonnenbergbahn AG	1'198		0.00	0.00
				32'001.00	28'001.00

Verwaltungsvermögen

Konto-Nr.		Anzahl	Nominalwert (gesamt)	Buchwert 1.1.2010	Buchwert 31.12.2010
1154.01	KLB-Betriebsgenossenschaft		10'000.00	10'000.00	10'000.00
1154.01	Stiftung Luzerner Theater		62'278.00	62'000.00	62'000.00
1154.01	Stiftung pro Hergiswald		10'000.00	10'000.00	10'000.00
1154.01	Regionales Eiszentrum Luzern AG (Darlehen)		240'000.00	240'000.00	240'000.00
				322'000.00	322'000.00

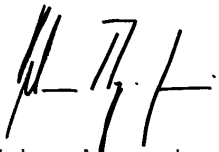
Antrag

Wir beantragen Ihnen, der Rechnung der Einwohnergemeinde Kriens für das Jahr 2010 in der vorliegenden Form zuzustimmen, und den Aufwandüberschuss von Fr. 3'854'205.74 dem Konto Eigenkapital zu belasten.

Den Jahresbericht 2010 des Gemeinderates unterbreiten wir Ihnen zur Kenntnisnahme.

Kriens, 6. April 2011

GEMEINDERAT KRIENS



Helene Meyer-Jenni
Gemeindepräsidentin



Guido Solari
Gemeindeschreiber

Beschluss des Einwohnerrates

Der Einwohnerrat der Gemeinde Kriens

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 230/2011 des Gemeinderates Kriens vom 6. April 2011

und

gestützt auf § 29 Abs. 1 lit. a., b. und d. sowie § 47 Abs. 1 der Gemeindeordnung vom 13. September 2007

betreffend

Jahresrechnung 2010 der Gemeinde Kriens

beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2010, umfassend die Laufende Rechnung, die Investitionsrechnung und die Bestandesrechnung per 31. Dezember 2010 wird wie folgt genehmigt:

Laufende Rechnung

Gesamtertrag	Fr. 157'906'836.68
Gesamtaufwand	Fr. <u>161'761'042.42</u>
Aufwandüberschuss	Fr. 3'854'205.74

Investitionsrechnung

Einnahmen	Fr. 7'642'906.45
Ausgaben	Fr. <u>17'788'379.05</u>
Nettoinvestitionen	Fr. 10'145'472.60

Bestandesrechnung per 31.12.2010

Aktiven und Passiven	Fr. 204'391'403.86
----------------------	--------------------

2. Der Jahresbericht 2010 des Gemeinderates wird zur Kenntnis genommen.

Kriens, 26. Mai 2011

Einwohnerrat Kriens

Martin Heiz
Präsident

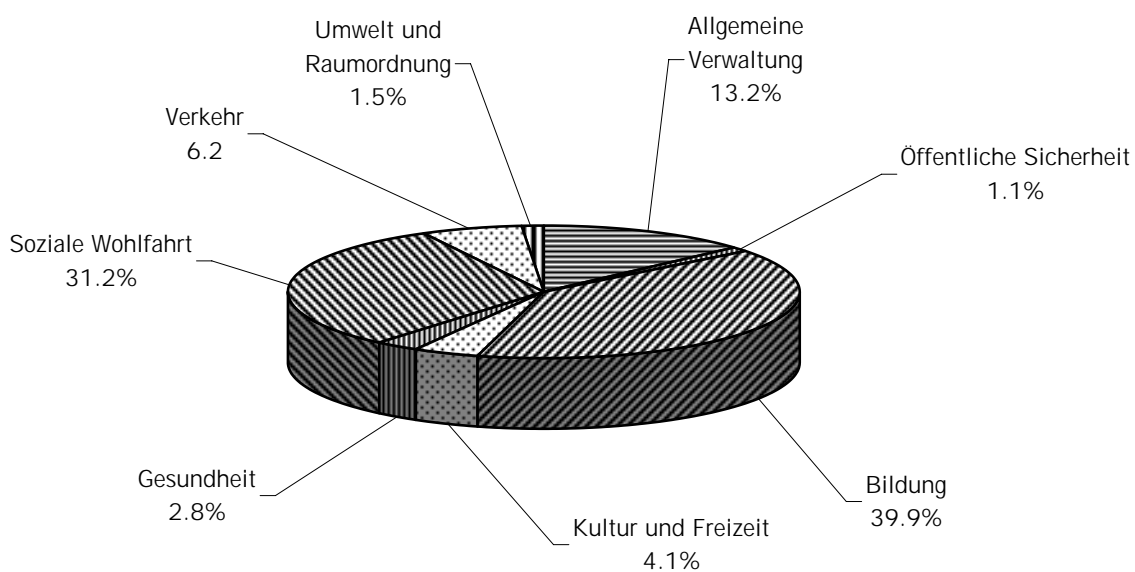
Guido Solari
Schreiber

AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

VERGLEICH Rechnung 2010 mit Voranschlag 2010

Netto-Aufwand Netto-Ertrag		Rechnung 10 Fr.	Voranschlag 10 Fr.	Abweichung	
				Fr.	%
0	Allgemeine Verwaltung	10'190'507	9'999'000	+191'507	+1.92%
1	Öffentliche Sicherheit	861'597	817'900	+43'697	+5.34%
2	Bildung	30'779'244	29'902'400	+876'844	+2.93%
3	Kultur und Freizeit	3'199'763	3'339'000	-139'237	-4.17%
4	Gesundheit	2'163'606	2'810'900	-647'294	-23.03%
5	Soziale Wohlfahrt	24'023'581	24'317'900	-294'319	-1.21%
6	Verkehr	4'783'015	4'746'900	+36'115	+0.76%
7	Umwelt und Raumordnung	1'125'241	1'126'400	-1'159	-0.10%
Total Netto-Aufwand		77'126'554	77'060'400	+66'154	+0.09%
8	Volkswirtschaft	1'170'633	1'136'500	+34'133	+3.00%
9	Finanzen und Steuern	72'101'715	73'374'700	-1'272'985	-1.73%
Total Netto-Ertrag		73'272'348	74'511'200	-1'238'852	-1.66%
Ergebnis		-3'854'206	-2'549'200	-1'305'006	+51.19%

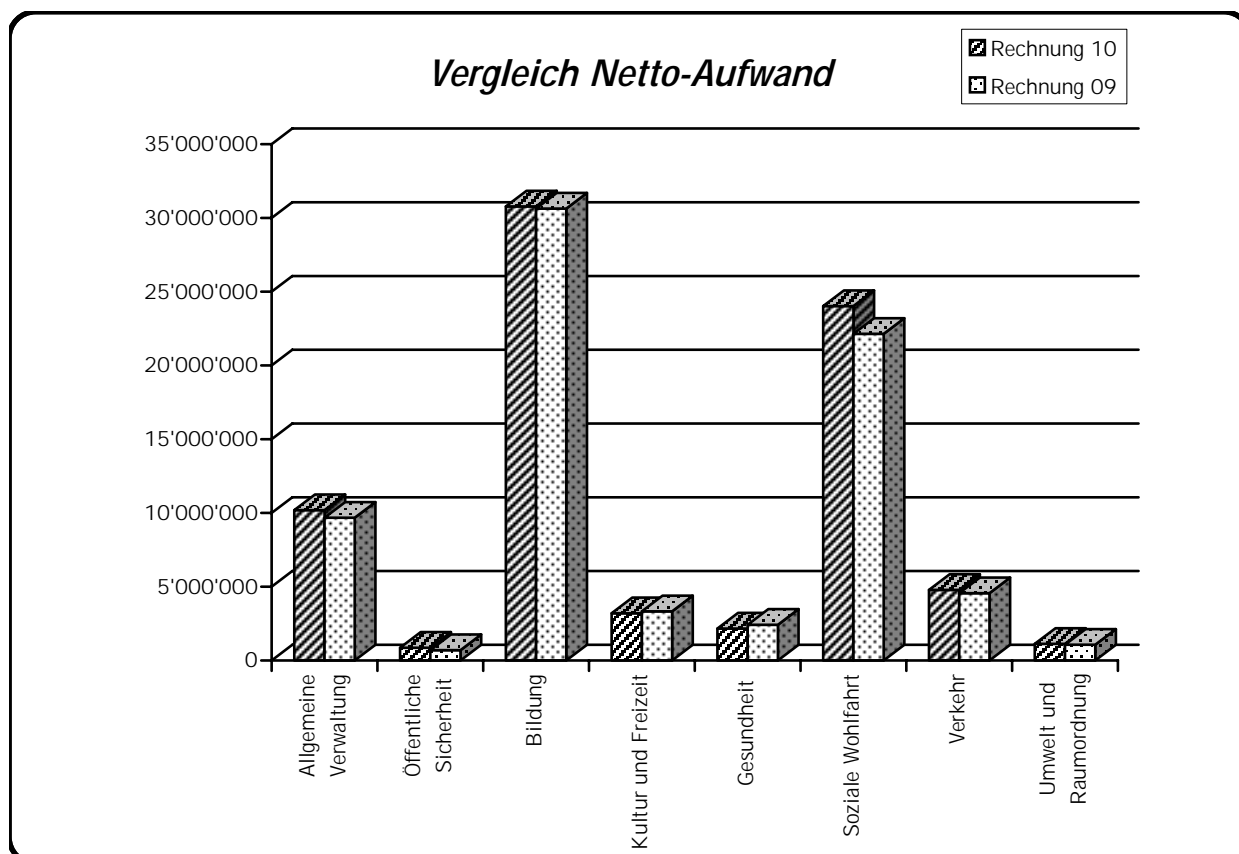
Netto-Aufwand Rechnung 2010



AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

VERGLEICH Rechnung 2010 mit Rechnung 2009

Netto-Aufwand Netto-Ertrag		Rechnung 10 Fr.	Rechnung 09 Fr.	Abweichung	
				Fr.	%
0	Allgemeine Verwaltung	10'190'507	9'674'714	+515'793	+5.33%
1	Öffentliche Sicherheit	861'597	698'626	+162'971	+23.33%
2	Bildung	30'779'244	30'633'888	+145'356	+0.47%
3	Kultur und Freizeit	3'199'763	3'330'037	-130'274	-3.91%
4	Gesundheit	2'163'606	2'418'065	-254'459	-10.52%
5	Soziale Wohlfahrt	24'023'581	22'142'228	+1'881'353	+8.50%
6	Verkehr	4'783'015	4'559'470	+223'545	+4.90%
7	Umwelt und Raumordnung	1'125'241	1'064'348	+60'893	+5.72%
Total Netto-Aufwand		77'126'554	74'521'376	+2'605'178	+3.50%
8	Volkswirtschaft	1'170'633	1'191'427	-20'794	-1.75%
9	Finanzen und Steuern	72'101'715	71'506'592	+595'123	+0.83%
Total Netto-Ertrag		73'272'348	72'698'019	+574'329	+0.79%
Ergebnis		-3'854'206	-1'823'357	-2'030'849	+111.38%



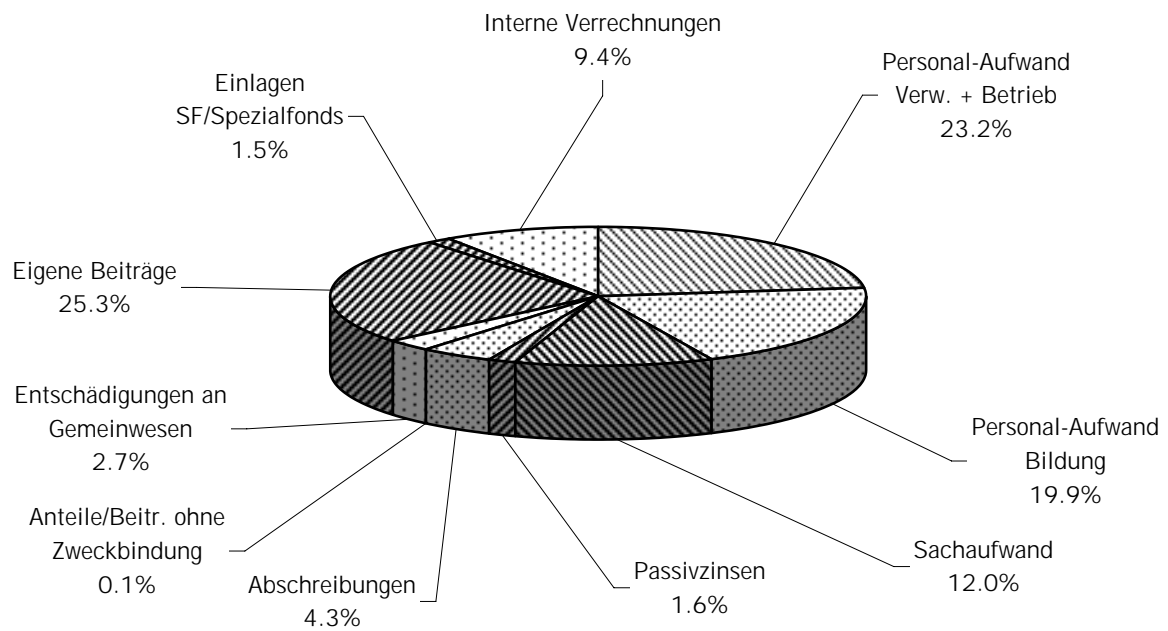
AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

VERGLEICH Rechnung 2010 mit Voranschlag 2010

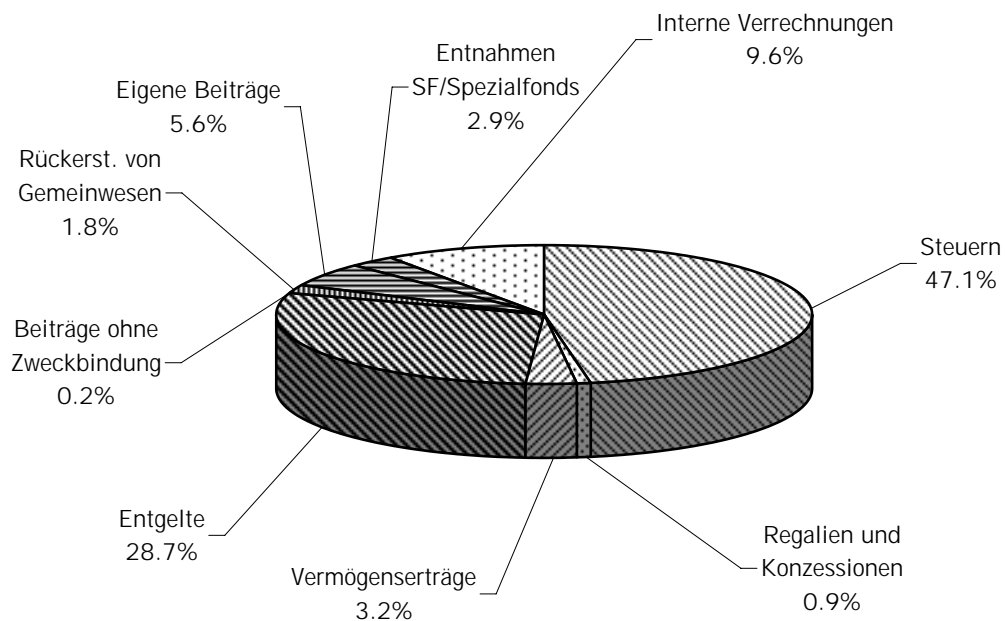
Brutto-Aufwand Brutto-Ertrag		Rechnung 10	Voranschlag 10	Abweichung	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personal-Aufwand Verw. + Betrieb	37'452'149	36'965'200	+486'949	+1.32%
30	Personal-Aufwand Bildung	32'170'118	32'231'400	-61'282	-0.19%
31	Sachaufwand	19'443'290	19'070'700	+372'590	+1.95%
32	Passivzinsen	2'663'371	2'881'000	-217'629	-7.55%
33	Abschreibungen	6'965'119	5'089'000	+1'876'119	+36.87%
34	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	40'321	40'000	+321	+0.80%
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'428'024	5'915'900	-1'487'876	-25.15%
36	Eigene Beiträge	40'906'489	39'019'800	+1'886'689	+4.84%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen Spezialfin./Spezialfonds	2'473'658	2'205'400	+268'258	+12.16%
39	Interne Verrechnungen	15'218'504	15'309'800	-91'296	-0.60%
	Total Brutto-Aufwand	161'761'043	158'728'200	+3'032'843	+1.91%
40	Steuern	74'377'862	76'275'000	-1'897'138	-2.49%
41	Regalien und Konzessionen	1'383'792	1'320'100	+63'692	+4.82%
42	Vermögenserträge	5'052'707	4'481'000	+571'707	+12.76%
43	Entgelte	45'336'414	45'354'800	-18'386	-0.04%
44	Beiträge ohne Zweckbindung	245'949	246'000	-51	-0.02%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	2'819'128	2'313'000	+506'128	+21.88%
46	Beiträge für eigene Rechnung	8'910'851	8'829'300	+81'551	+0.92%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen	4'561'630	2'050'000	+2'511'630	+122.52%
49	Interne Verrechnungen	15'218'504	15'309'800	-91'296	-0.60%
	Total Brutto-Ertrag	157'906'837	156'179'000	+1'727'837	+1.11%
	Ergebnis	-3'854'206	-2'549'200	-1'305'006	+51.19%

AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

Brutto-Aufwand Rechnung 2010



Brutto-Ertrag Rechnung 2010

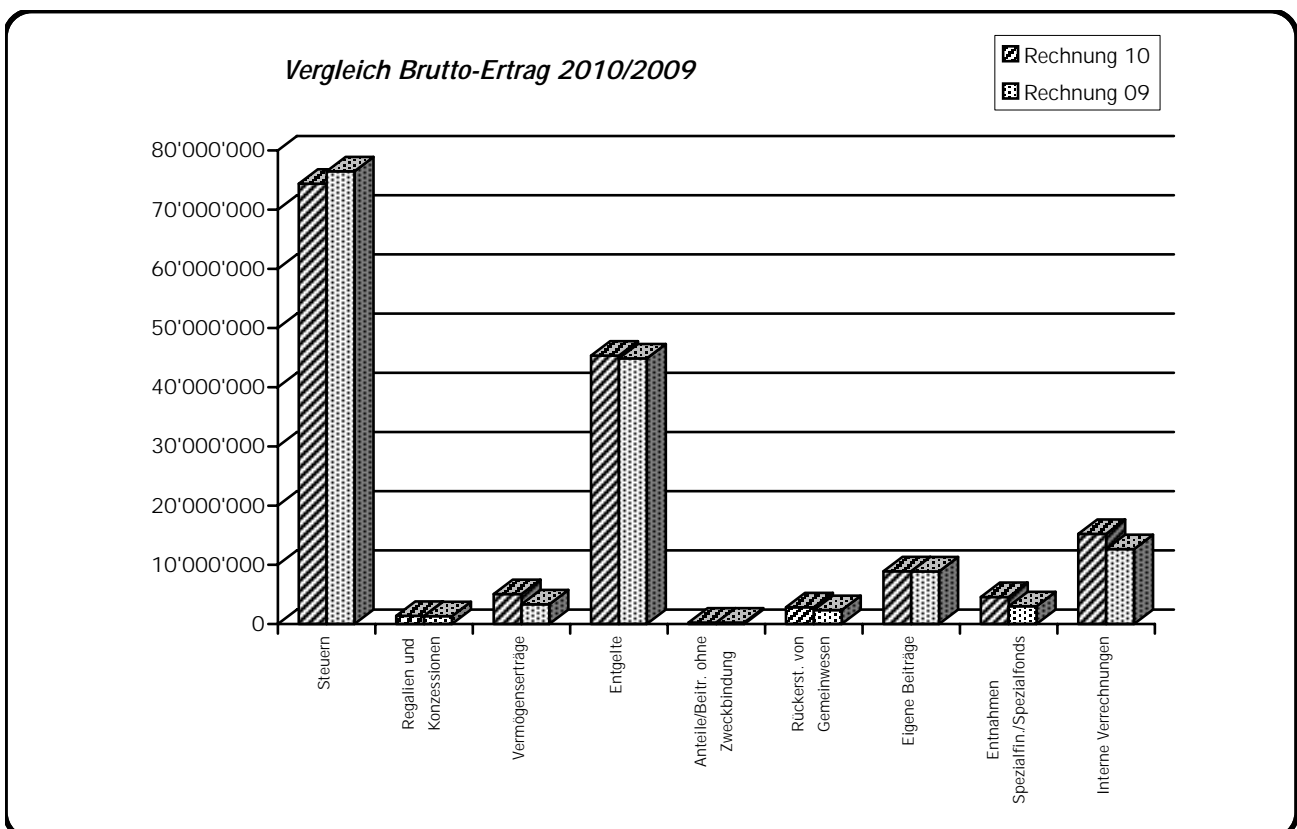
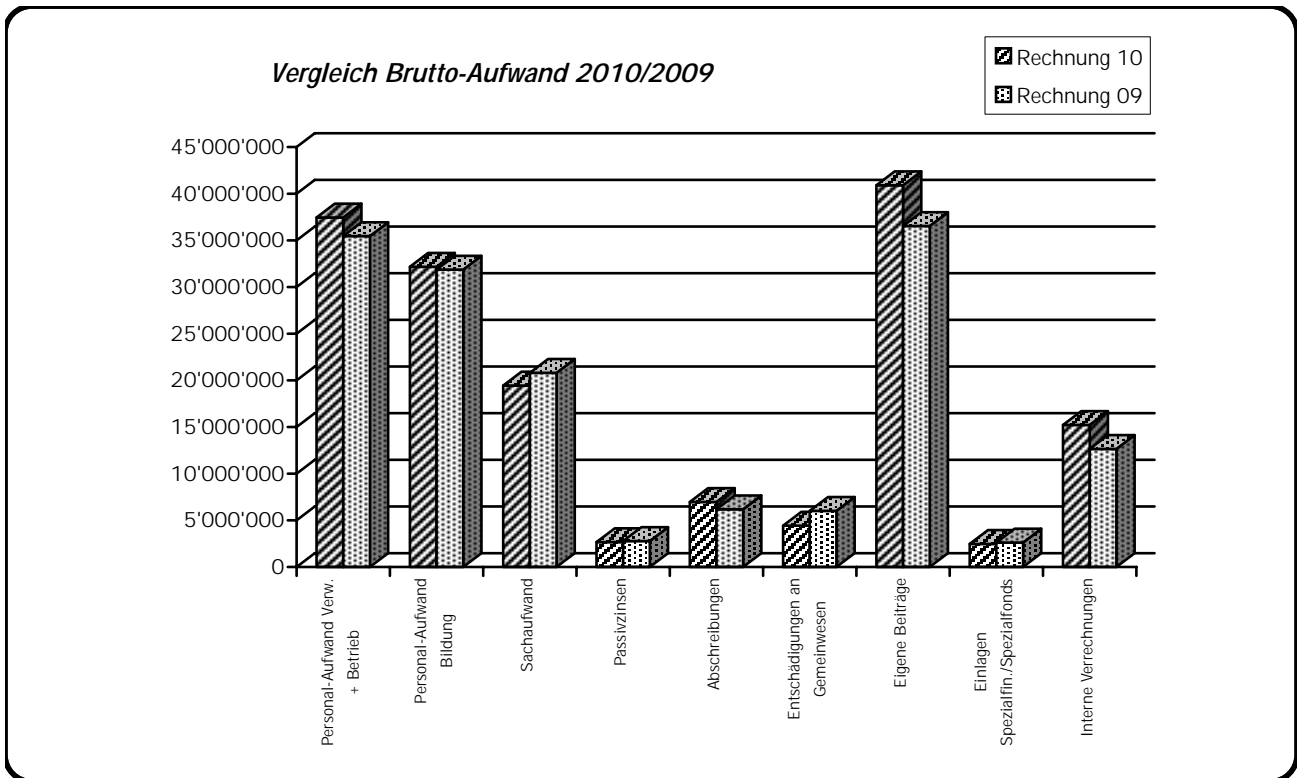


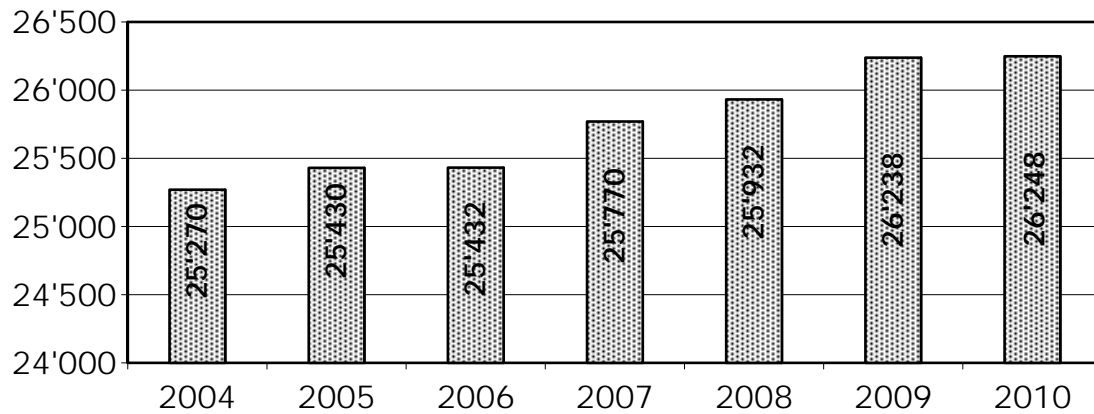
AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

VERGLEICH Rechnung 2010 mit Rechnung 2009

Brutto-Aufwand Brutto-Ertrag		Rechnung 10	Rechnung 09	Abweichung	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personal-Aufwand Verw. + Betrieb	37'452'149	35'457'524	+1'994'625	+5.63%
30	Personal-Aufwand Bildung	32'170'118	31'863'856	+306'262	+0.96%
31	Sachaufwand	19'443'290	20'807'179	-1'363'889	-6.55%
32	Passivzinsen	2'663'371	2'780'568	-117'197	-4.21%
33	Abschreibungen	6'965'119	6'183'080	+782'039	+12.65%
34	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	40'321	37'506	+2'815	+7.51%
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'428'024	6'014'254	-1'586'230	-26.37%
36	Eigene Beiträge	40'906'489	36'537'381	+4'369'108	+11.96%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen Spezialfin./Spezialfonds	2'473'658	2'617'829	-144'171	-5.51%
39	Interne Verrechnungen	15'218'504	12'651'519	+2'566'985	+20.29%
	Total Brutto-Aufwand	161'761'043	154'950'696	+6'810'347	+4.40%
40	Steuern	74'377'862	76'475'148	-2'097'286	-2.74%
41	Regalien und Konzessionen	1'383'792	1'324'339	+59'453	+4.49%
42	Vermögenserträge	5'052'707	3'324'443	+1'728'264	+51.99%
43	Entgelte	45'336'414	44'869'511	+466'903	+1.04%
44	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	245'949	240'288	+5'661	+2.36%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	2'819'128	2'349'035	+470'093	+20.01%
46	Eigene Beiträge	8'910'851	8'888'485	+22'366	+0.25%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen Spezialfin./Spezialfonds	4'561'630	3'004'571	+1'557'059	+51.82%
49	Interne Verrechnungen	15'218'504	12'651'519	+2'566'985	+20.29%
	Total Brutto-Ertrag	157'906'837	153'127'339	+4'779'498	+3.12%
	Ergebnis	-3'854'206	-1'823'357	-2'030'849	+111.38%

AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN



Bevölkerungs-Statistik 2004 - 2010**Entwicklung Stellenplan 2009 - 2010**

	2009	Budget 2010	Ende 2010
Baudepartement	35.57	35.57	32.57
Finanzdepartement	31.00	31.00	30.00
Präsidialdepartement	16.36	17.26	17.26
Bildungsdepartement	18.55	18.55	18.55
Sozialdepartement Verwaltung	25.56	25.56	27.36
Umwelt- und Sicherheitsdepart.	15.26	15.36	14.46
Total Verwaltung	142.30	143.30	140.20
Sozialdepartement Heime	197.98	201.40	196.80
Lehrpersonen	233.38	225.04	228.19
Total Pensen in 100%	573.66	569.74	565.19

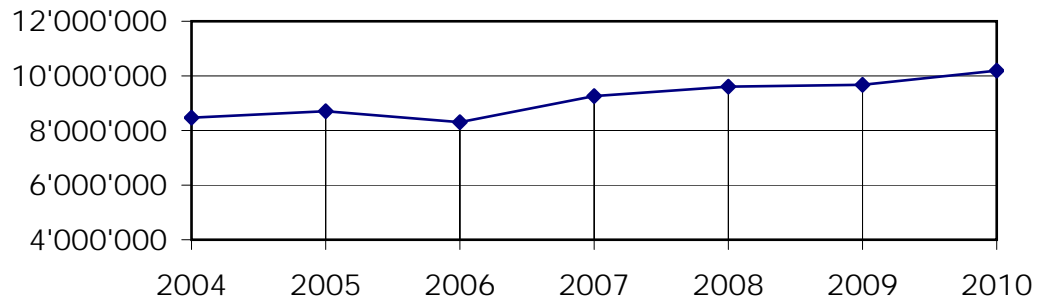
Anzahl besetzter / geplanter Vollzeitstellen

Anzahl Vollzeitstellen (VZ)	Budget 2010	Ist 2010
Zentrale Dienste	1.20	1.20
Tiefbau	2.60	2.60
Wasserversorgung	3.35	3.35
Werkdienst / Friedhof	19.70	17.70
Planungen / Baugesuche	3.70	3.70
Liegenschaften / Bau	5.02	4.02
Total Baudepartement	35.57	32.57
Finanzen	3.80	2.00
Rechnungswesen	2.10	2.20
Betreibungsamt	6.00	5.80
Steueramt / Inkasso	10.20	11.60
AHV-Zweigstelle	2.00	1.60
Personal	3.80	3.80
Informatik	3.10	3.00
Total Finanzdepartement	31.00	30.00
Zivilstandsamt / Einwohnerkontrolle	5.25	5.25
Teilungsamt / Kanzlei	6.51	6.51
Präsidialabteilung	3.80	3.80
Gemeindebibliothek	1.70	1.70
Total Präsidialdepartement	17.26	17.26
Schulverwaltung	2.20	2.20
Schulhauswartung	12.75	12.75
Rektorat / Schuldienste	2.20	2.20
Musikschule	1.40	1.40
Total Bildungsdepartement	18.55	18.55
Vormundschaftssekretariat	4.21	4.41
Amtsvormundschaft	7.15	7.95
Sozialamt	7.90	8.40
Zentrale Dienste	6.30	6.60
Zwischentotal Sozialabteilung	25.56	27.36
Heime	201.40	196.80
Total Sozialdepartement	226.96	224.16
Umwelt / Energie	2.30	2.30
Sicherheit / Sport / öV	1.65	2.25
Kind / Jugend / Familie	2.50	2.50
Feuerwehr	1.41	1.41
Sport / Freizeitanlagen	7.00	6.00
Sportkoordination	0.50	0.00
Total Umwelt- + Sicherheitsdepartement	15.36	14.46
GESAMTTOTAL	344.70	337.00

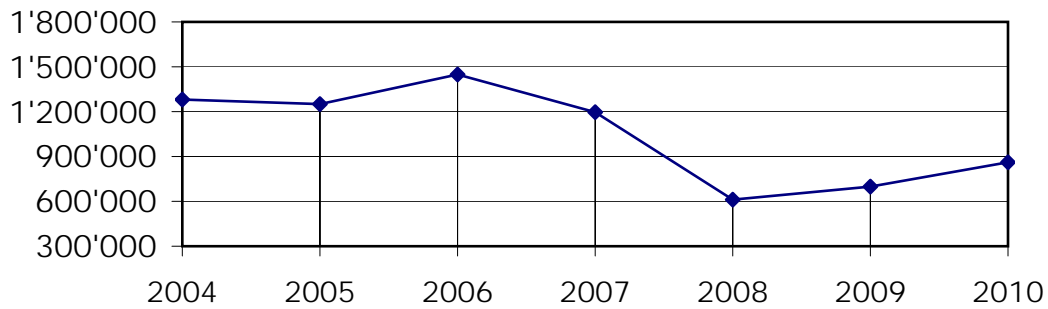
- Baudepartement: Werkdienst/Friedhof = Altersrücktritte , Liegenschaften/Bau = Schulhauswart Krauerhalle neu im Bildungsdepartement
- Finanzdepartement: Finanzen = Inkasso neu bei Steueramt, in diversen Bereichen leichte Reduktionen
- Sozialdepartement: Vormundschaftssekretariat = Leitungswechsel und Dossier-Zunahme
Amtsvormundschaft und Sozialamt = Dossier-Zunahme
- Umwelt- und Sicherheitsdepartement: Sicherheit/Sport/ÖV = inkl. Sportkoordination
Sport- und Freizeitanlagen = Reduktion (verkürzte Badesaison)

Entwicklung Nettoaufwand/Nettoertrag 2004 - 2010

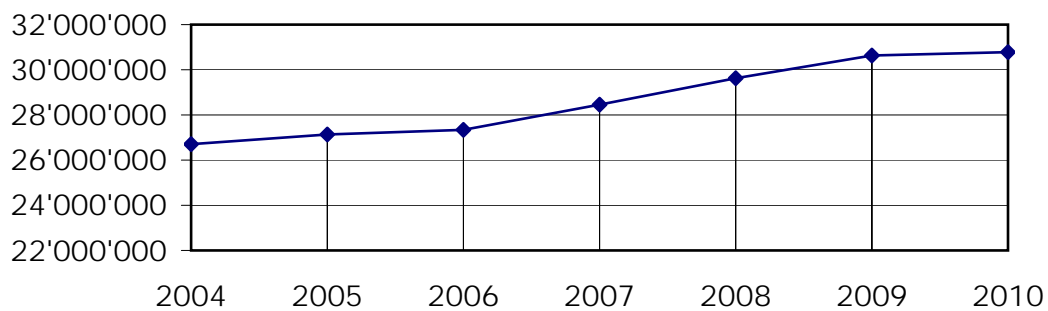
Allgemeine Verwaltung



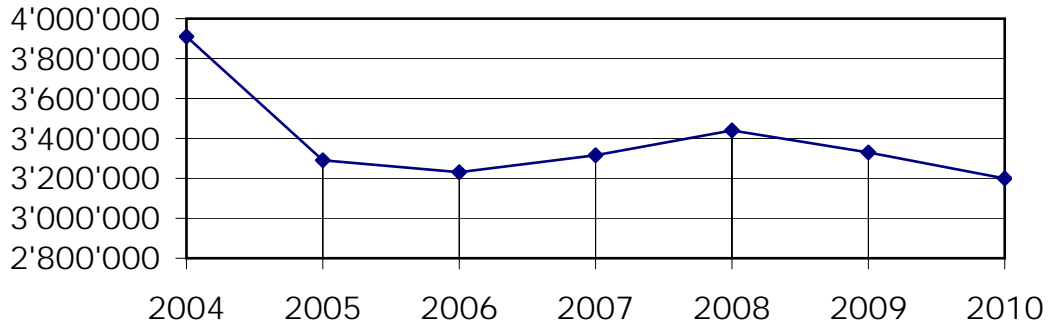
Oeffentliche Sicherheit



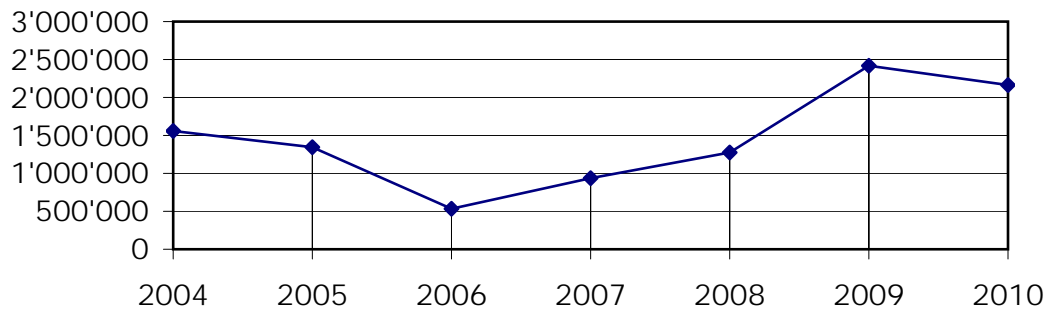
Bildung



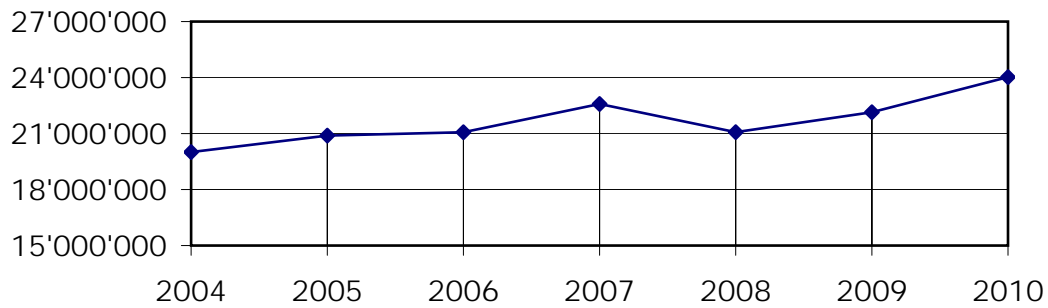
Kultur und Freizeit



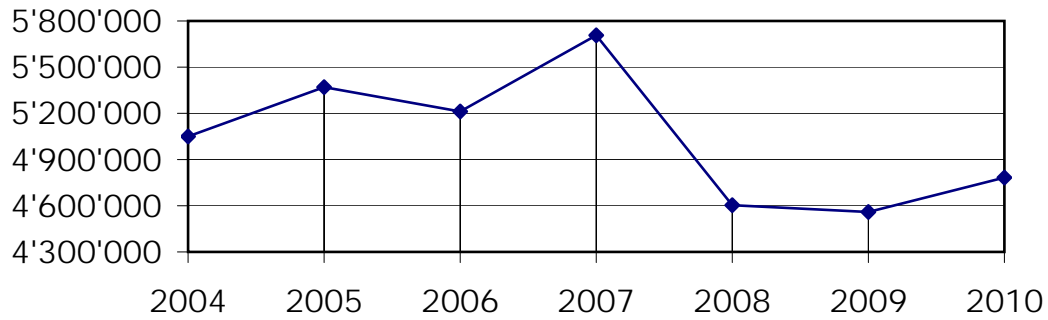
Gesundheit



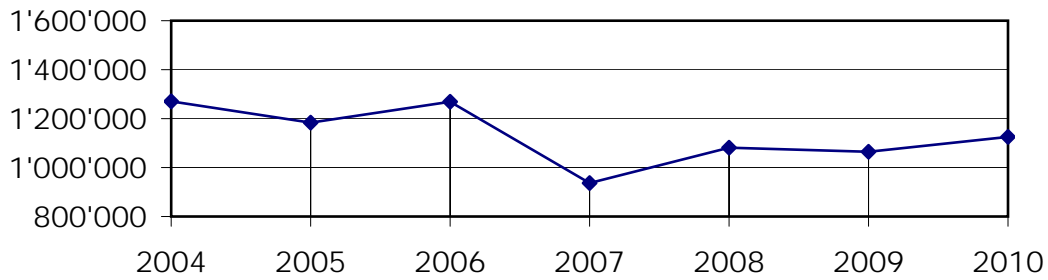
Soziale Wohlfahrt



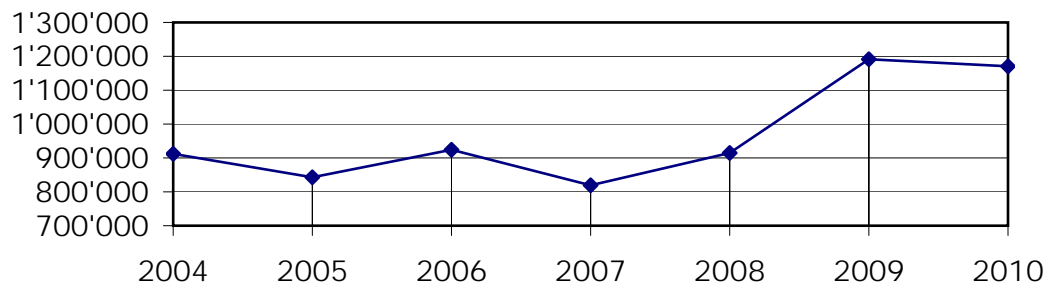
Verkehr



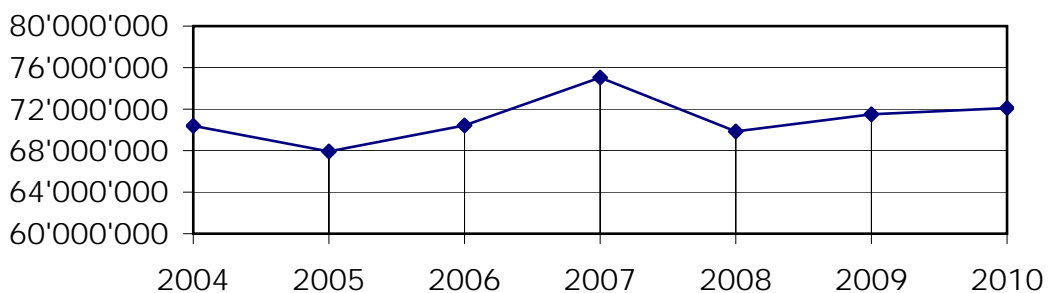
Umwelt und Raumordnung



Volkswirtschaft



Finanzen und Steuern



Finanzkennzahlen

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
----------	--------	------	------

Selbstfinanzierungsgrad

Die Kennzahl zeigt, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden konnten.

Beim Selbstfinanzierungsgrad wird die Selbstfinanzierung mit den Nettoinvestitionen verglichen. Vor allem im Vergleich über mehrere Jahre wird erkannt, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, ein Selbstfinanzierungsgrad über 100 % zu einem Abbau von Schulden.

Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern:

Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von fünf Jahren mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen

Berechnung	Kontengruppe	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'272'277	+331-333
Einlagen inkl. Ertragsüberschuss	2'473'658	+38
Entnahmen inkl. Aufwandüberschuss	-8'415'835	-48
Selbstfinanzierung	330'100	
Investitionsausgaben	17'788'379	+5
Investitionseinnahmen	-7'642'906	-6
Nettoinvestitionen	10'145'473	
Selbstfinanzierungsgrad 2010	3.25%	

Selbstfinanzierung	2010	330'100
Selbstfinanzierung	2009	3'686'428
Selbstfinanzierung	2008	4'726'450
Selbstfinanzierung	2007	6'450'600
Selbstfinanzierung	2006	4'248'100
Total		19'441'678

Nettoinvestitionen	2010	10'145'473
Nettoinvestitionen	2009	9'583'937
Nettoinvestitionen	2008	1'684'067
Nettoinvestitionen	2007	6'066'398
Nettoinvestitionen	2006	-991'022
Total		26'488'853

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre 73.40%

Kommentar

Ein Selbstfinanzierungsgrad < 80 % kann akzeptiert werden, da die Pro-Kopf-Verschuldung unter dem kantonalen Mittel liegt.

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
-----------------	---------------	-------------	-------------

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten.

Selbstfinanzierung in Prozenten des konsolidierten laufenden Ertrages.

Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern:

Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

Selbstfinanzierung in % vom Ertrag

<i>Berechnung</i>	<i>Kontengruppe</i>	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'272'277	+331-333
Einlagen inkl. Ertragsüberschuss	2'473'658	+38
Entnahmen inkl. Aufwandüberschuss	-8'415'835	-48
Selbstfinanzierung	330'100	
Ertrag Laufende Rechnung	161'761'043	+4
Eigene Anstalten	0	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-8'415'835	-48
Interne Verrechnungen	-15'218'504	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	138'126'704	
Selbstfinanzierungsanteil 2010		0.24%

Selbstfinanzierung	2010	330'100
Selbstfinanzierung	2009	3'686'428
Selbstfinanzierung	2008	4'726'450
Selbstfinanzierung	2007	6'450'600
Selbstfinanzierung	2006	4'248'100
Total		19'441'678

Konsolidierter laufender Ertrag	2010	138'126'704
Konsolidierter laufender Ertrag	2009	137'471'249
Konsolidierter laufender Ertrag	2008	139'382'319
Konsolidierter laufender Ertrag	2007	146'076'968
Konsolidierter laufender Ertrag	2006	139'031'336
Total		700'088'576

Selbstfinanzierungsanteil im Durchschnitt über 5 Jahre		2.78%
---	--	--------------

Kommentar

Bei dieser Kennzahl werden im 2009 die kantonalen Vorgaben erstmals nicht erreicht.

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
-----------------	---------------	-------------	-------------

Zinsbelastungsanteil I

Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.

Falls der Zinsbelastungsanteil stabil bleibt, kann die Neuverschuldung - konstante Zinssätze vorausgesetzt - im gleichen Verhältnis wie die Erträge steigen. Je höher der Anteil der Zinszahlungen an den Einnahmen ist, desto weniger Mittel stehen zur Finanzierung anderer Bedürfnisse zur Verfügung. Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine hohe Verschuldung hin.

Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern:

Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

Nettozinsaufwand in % vom Ertrag

Berechnung		Kontengruppe
Passivzinsen	2'663'371	+32
Vermögenserträge	-5'052'707	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	496'345	+941-949
Buchgewinne	598'662	+424
Nettozinsen	-1'294'329	
Ertrag Laufende Rechnung	161'761'043	+4
Eigene Anstalten	0	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-8'415'835	-48
Interne Verrechnungen	-15'218'504	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	138'126'704	
Zinsbelastungsanteil I	2010	-0.94%

Nettozinsen	2010	-1'294'329
Nettozinsen	2009	32'127
Nettozinsen	2008	1'195'980
Nettozinsen	2007	2'169'676
Nettozinsen	2006	1'610'559
Total		3'714'013

Konsolidierter laufender Ertrag	2010	138'126'704
Konsolidierter laufender Ertrag	2009	137'471'249
Konsolidierter laufender Ertrag	2008	139'382'319
Konsolidierter laufender Ertrag	2007	146'076'968
Konsolidierter laufender Ertrag	2006	139'031'336
Total		700'088'576

Zinsbelastungsanteil I im Durchschnitt über 5 Jahre	0.53%
--	--------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
----------	--------	------	------

Zinsbelastungsanteil II

Diese Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des Ertrags der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich beziehungsweise abzüglich horizontaler Finanzausgleich zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.

Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern:

Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 Prozent nicht übersteigen.

Nettozinsaufwand in % der Steuereinnahmen

Berechnung		Kontengruppe
Passivzinsen	2'663'371	+32
Vermögenserträge	-5'052'707	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	496'345	+941-949
Buchgewinne	598'662	424
Nettozinsen	-1'294'329	
Ertrag der Gemeindesteuern	68'187'040	
Saldo ord. Finanzausgleich	245'949	
Steuereinnahmen + Ressourcen-Lastenausgl ./.. Abschöpfung	68'432'989	
Zinsbelastungsanteil II	2010	-1.89%

Nettozinsen	2010	-1'294'329
Nettozinsen	2009	32'127
Nettozinsen	2008	1'195'980
Nettozinsen	2007	2'169'676
Nettozinsen	2006	1'610'559
Total		3'714'013

Steuereinnahmen + Ressourcen...	2010	68'432'989
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2009	69'112'737
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2008	71'293'017
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2007	75'655'668
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2006	70'358'336
Total		354'852'747

Zinsbelastungsanteil II im Durchschnitt über 5 Jahre	1.05%
---	--------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
-----------------	---------------	-------------	-------------

Kapitaldienstanteil

Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.

Ein hoher Kapitaldienstanteil weist auf eine hohe Verschuldung und / oder auf hohe Abschreibungen hin.

Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern:

Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen.

Kapitaldienst in % vom Ertrag

<i>Berechnung</i>		<i>Kontengruppe</i>
Passivzinsen	2'663'371	+32
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'110'851	+331
Vermögenserträge	-5'052'707	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	496'345	+941-949
Buchgewinne	598'662	+424
Kapitaldienst	2'816'522	
Ertrag Laufende Rechnung	161'761'043	+4
Eigene Anstalten	0	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-8'415'835	-48
Interne Verrechnungen	-15'218'504	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	138'126'704	
Kapitaldienstanteil 2010		2.04%

Kapitaldienst	2010	2'816'522
Kapitaldienst	2009	3'815'508
Kapitaldienst	2008	5'730'947
Kapitaldienst	2007	6'437'834
Kapitaldienst	2006	6'014'964
Total		24'815'775

Konsolidierter laufender Ertrag	2010	138'126'704
Konsolidierter laufender Ertrag	2009	137'471'249
Konsolidierter laufender Ertrag	2008	139'382'319
Konsolidierter laufender Ertrag	2007	146'076'968
Konsolidierter laufender Ertrag	2006	139'031'336
Total		700'088'576

Kapitaldienstanteil im Durchschnitt über 5 Jahre		3.54%
---	--	--------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
----------	--------	------	------

Verschuldungsgrad

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis der Nettoschuld zum Ertrag der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich beziehungsweise abzüglich horizontaler Finanzausgleich

Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern:

Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.

Nettoschuld in % der Steuern

Berechnung		Kontengruppe
Fremdkapital	143'244'486	+20
Finanzvermögen	-69'688'217	-10
Nettoschuld	73'556'269	
Ertrag der Gemeindesteuern	68'187'040	
Saldo ord. Finanzausgleich	245'949	
Steuereinnahmen+Ressourcen-Lastenausgl./Abschöpfung	68'432'989	
Verschuldungsgrad 2010	107.49%	

Nettoschuld	2010	73'556'269
Nettoschuld	2009	64'063'232
Nettoschuld	2008	29'307'925
Nettoschuld	2007	32'439'102
Nettoschuld	2006	32'703'003
Total		232'069'531

Steuereinnahmen + Ressourcen...	2010	68'432'989
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2009	69'112'737
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2008	71'293'017
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2007	75'655'668
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2006	70'358'336
Total		354'852'747

Verschuldungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	65.40%
---	---------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
-----------------	---------------	-------------	-------------

Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin

Die Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung

Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern:

Nettoschuld pro Einwohner / pro Einwohnerin maximal zweifaches kantonales Mittel.

Nettoschuld durch Einwohnerzahl

<i>Berechnung</i>		<i>Kontengruppe</i>
Fremdkapital	143'244'486	+20
Finanzvermögen	-69'688'217	-10
Nettoschuld	73'556'269	
Einwohnerzahl	26'248	
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin 2010	2'802	

Kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung 2008	2'153
Zweifaches Kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung 2008	4'306

Nettoschuld	2010	73'556'269
Nettoschuld	2009	64'063'232
Nettoschuld	2008	29'307'925
Nettoschuld	2007	32'439'102
Nettoschuld	2006	32'703'003
Total		232'069'531

Einwohnerzahl	2010	26'248
Einwohnerzahl	2009	26'238
Einwohnerzahl	2008	25'932
Einwohnerzahl	2007	25'770
Einwohnerzahl	2006	25'432
Total		129'620

Nettoschuld pro Einwohner im Durchschnitt über 5 Jahre	1'790
---	--------------

Kommentar

Finanzkennzahlen Zusammenfassung

Gemeinde	Kriens		Jahr	2010
-----------------	---------------	--	-------------	-------------

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von fünf Jahren mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

	2006	2007	2008	2009	2010
Selbstfinanzierungsgrad	*	108.89%	280.66%	38.46%	3.25%

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

	2006	2007	2008	2009	2010
Selbstfinanzierungsanteil	4.17%	4.52%	3.39%	2.68%	0.24%

Zinsbelastungsanteil I

Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

	2006	2007	2008	2009	2010
Zinsbelastungsanteil I	1.16%	1.49%	0.86%	0.02%	-0.94%

Zinsbelastungsanteil II

Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 Prozent nicht übersteigen.

	2006	2007	2008	2009	2010
Zinsbelastungsanteil II	2.29%	2.87%	1.68%	0.05%	-1.89%

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen.

	2006	2007	2008	2009	2010
Kapitaldienstanteil	4.33%	4.41%	4.11%	2.78%	2.04%

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.

	2006	2007	2008	2009	2010
Verschuldungsgrad	46.48%	42.88%	41.11%	92.69%	107.49%

Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin

Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin maximal zweifaches kantonales Mittel.

	2006	2007	2008	2009	2010
Zweifaches kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung	5'614	4'770	4'306	-	-
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin	1'286	1'259	1'130	2'442	2'802

Bilanzfehlbetrag in % der ordentlichen Steuereinnahmen

Bilanzfehlbetrag maximal ein Drittel der ordentlichen Steuereinnahmen.

	2006	2007	2008	2009	2010
Bilanzfehlbetrag in % der Steuereinnahmen	0	0	0	0	0

* Kennzahl für 2006 ohne Aussagekraft, wegen Einnahmenüberschuss bei den Investitionen.

Entwicklung Eigenkapital, feste Schulden und ungedeckte Schuld

Gemeinde	Kriens	Jahr	2010
-----------------	---------------	-------------	-------------

<i>Entwicklung des Eigenkapitals</i>					
	2006	2007	2008	2009	2010
<i>Bestand am 1. Januar</i>	14'247'849	14'964'608	15'871'887	15'323'441	13'800'084
<i>Bestand am 31. Dezember</i>	14'964'608	15'871'887	15'323'441	13'500'084	9'945'878
<i>Zunahme</i>	716'759	907'279			
<i>Abnahme</i>			-548'446	-1'823'357	-3'854'206

<i>Entwicklung der Darlehens-Schulden (kurz- und langfristige)</i>					
	2006	2007	2008	2009	2010
<i>Bestand am 1. Januar</i>	54'735'000	83'566'300	77'601'068	73'395'983	79'183'207
<i>Bestand am 31. Dezember</i>	83'566'300	77'601'068	73'395'983	79'183'207	86'462'452
<i>Zunahme</i>	28'831'300			5'787'224	7'279'245
<i>Abnahme</i>		-5'965'232	-4'205'085		

<i>Entwicklung der ungedeckten Schuld</i>					
	2006	2007	2008	2009	2010
<i>Finanzvermögen am 31. Dezember</i>	110'946'633	111'251'041	103'789'578	70'466'145	69'688'217
<i>Fremdkapital am 31. Dezember</i>	143'649'636	143'690'144	133'097'503	134'529'377	143'244'486
<i>Ungedeckte Schuld</i>	32'703'003	32'439'103	29'307'925	64'063'232	73'556'269
<i>Anzahl Einwohner am 31. Dezember</i>	25'432	25'770	25'932	26'238	26'248
<i>Ungedeckte Schuld je Einwohner</i>	1'286	1'259	1'130	2'442	2'802

ERGEBNISSE, FINANZIERUNG, MITTELBEDARF (MITTELFLUSSRECHNUNG)

	<i>Rechnung 2010</i>		<i>Voranschlag 2010</i>		<i>Rechnung 2009</i>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
ERGEBNISSE						
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	161'761'042	157'906'836	158'728'200	156'179'000	154'950'696	153'127'339
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		3'854'206		2'549'200		1'823'357
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	17'788'379	7'642'906	21'365'000	2'200'000	11'705'637	2'121'701
Nettoinvestitionen Zunahme		10'145'473		19'165'000		9'583'936
Nettoinvestitionen Abnahme						
FINANZIERUNG	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft
Zunahme der Nettoinvestitionen	10'145'473		19'165'000		9'583'936	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	3'854'206		2'549'200		1'823'357	
Abschreibungen (ohne DS 999)						
- auf Verwaltungsvermögen (331.332)		6'272'277		4'199'000		5'896'526
- auf Bilanzfehlbetrag (333)						
Einlagen (ohne DS 999)						
- Spezialfinanzierungen (380)		2'473'658		2'205'400		2'617'828
- Spezialfonds (384)						
- Vorfinanzierungen (385)						
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen (480)	780'143		500'000		856'579	
- Spezialfonds (484)	3'781'487		1'550'000		2'147'992	
- Vorfinanzierungen (485)						
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	18'561'309	8'745'935	23'764'200	6'404'400	14'411'864	8'514'354
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung		9'815'374		17'359'800		5'897'510
MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung	9'815'374		17'359'800		5'897'510	
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen	22'500'000		22'500'000		14'000'000	
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen						
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330)		692'842		890'000		286'554
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	32'315'374	692'842	39'859'800	890'000	19'897'510	286'554
Gesamter Mittelbedarf		31'622'532		38'969'800		19'610'956
Gesamter Mittelüberschuss						

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2010

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Abweichung	Nachtragskredite GR
	Allgemeine Verwaltung				
011.00.300.00	Entschädigung Sitzungsgelder	168'668.35	129'800	38'868.35	
011.01.318.10	Porti	56'941.91	8'800	48'141.91	
020.00.301.00	Besoldungen des Personals	6'637'559.30	6'497'700	139'859.30	160'900.00
020.00.310.00	Büromaterial allgemein	171'406.75	150'000	21'406.75	
020.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	89'057.00	140'000	-50'943.00	44'400.00
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	80'590.60	60'000	20'590.60	
020.00.319.02	Starke Stadtregion	47'360.60	35'000	12'360.60	5'700.00
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen	-782'155.44	-900'000	-117'844.56	
020.00.434.00	Ertrag aus Dienstleistungen	-415'460.35	-325'000	90'460.35	
020.00.491.00	Int. Verr. Leistungen Inkasso	-258'300.00	-308'500	-50'200.00	
020.02.311.02	Anschaffung Software	112'667.00	107'700	4'967.00	19'900.00
020.02.315.01	Unterhalt und Wartung	234'185.55	213'000	21'185.55	
020.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	71'790.40		71'790.40	60'000.00
090.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	37'335.60	16'000	21'335.60	
090.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-23'126.60		23'126.60	
	Öffentliche Sicherheit				
100.00.318.03	Honorare für Gutachten	79'898.80	5'000	74'898.80	77'200.00
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile	-127'249.90	-103'000	24'249.90	
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren	-81'180.00	-65'000	16'180.00	
121.00.461.00	Kantonsbeitrag	-283'000.00	-300'000	-17'000.00	
145.00.430.01	Feuerwehersatzsteuer laufendes Jahr	-767'904.20	-750'000	17'904.20	
145.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	-159'551.00	-181'200	-21'649.00	
160.00.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	24'402.20	5'400	19'002.20	
160.00.319.00	Übriger Sachaufwand	16'102.65	1'000	15'102.65	
160.00.434.00	Benützungsgebühren ZS-Bauten	-147'234.90	-109'500	37'734.90	
160.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-15'677.65	-42'300	-26'622.35	
160.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds	-70'061.05		70'061.05	
	Bildung				
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'440'861.95	1'345'000	95'861.95	
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-34'046.30	0	34'046.30	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2010

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Abweichung	Nachtragskredite GR
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	8'516'830.40	8'210'000	306'830.40	
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-103'108.90	0	103'108.90	
213.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	7'701'883.05	7'680'000	21'883.05	
213.00.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	279'541.00	240'000	39'541.00	
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-39'088.35	0	39'088.35	
213.00.452.00	RE Gemeinden Beiträge SS und RS	-1'576'928.00	-1'500'000	76'928.00	
214.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'090'146.55	2'065'000	25'146.55	
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	18'096.30	2'100	15'996.30	
214.00.433.01	Schulgeld (Kantonsschulen)	-298'594.75	-330'000	-31'405.25	
217.00.312.00	Wasser, Energie	288'140.70	250'000	38'140.70	
217.00.312.01	Heizung	552'787.35	500'000	52'787.35	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	598'793.80	380'000	218'793.80	
217.00.314.01	Unterhalt, Service	94'961.50	75'000	19'961.50	
217.00.434.00	Benützungsbühren	-319'614.25	-350'000	-30'385.75	
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-21'842.45	0	21'842.45	
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-189'360.45	-5'000	184'360.45	
218.02.302.00	Besoldungen	1'026'944.10	995'000	31'944.10	
219.03.319.00	Übriger Sachaufwand	37'248.70	18'000	19'248.70	
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	19'861.10	0	19'861.10	
220.05.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	24'999.60		24'999.60	
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	1'473'735.00	1'440'000	33'735.00	
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder	1'235'527.30	1'200'000	35'527.30	
220.05.461.00	Kantonsbeitrag	-81'093.15	-50'000	31'093.15	
250.00.351.00	Entschädigung an Kanton für Kantonsschule	2'660'000.00	2'550'000	110'000.00	
	Kultur, Freizeit				
300.00.316.00	Mietzinse	91'115.40	76'000	15'115.40	
300.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'920.20	0	15'920.20	
340.01.311.00	Anschaffung Mobilier, Maschinen	24'107.05	4000	20'107.05	23'400.00
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	39'061.25	20'000	19'061.25	
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen	-16'200.00	-30'000	-13'800.00	
344.02.435.00	Verkaufserlös	-309'081.40	-350'100	-41'018.60	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen	-49'850.10	-65'000	-15'149.90	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2010

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Abweichung	Nachtragskredite GR
	Gesundheit				
410.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	60'937.35	44'900	16'037.35	
410.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	199'875.75	163'000	36'875.75	
410.01.314.01	Unterhalt, Service	75'332.50	45'500	29'832.50	
410.01.330.00	Abschreibungen	41'877.00	0	41'877.00	
410.01.432.01	Pensionsgelder	-6'429'611.40	-6'138'000	291'611.40	
410.01.432.04	Verrechnete Medikamente	-2'276.15	-40'000	-37'723.85	
410.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria	-232'455.30	-184'500	47'955.30	
410.01.436.01	Rückerstattungen Diverse	-45'859.70	-2'000	43'859.70	
410.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	109'274.50	69'200	40'074.50	42'850.00
410.02.314.01	Unterhalt, Service	64'751.65	48'000	16'751.65	
410.02.432.01	Pensionsgelder	-5'078'853.80	-5'132'500	-53'646.20	
410.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-62'642.75	-35'000	27'642.75	
410.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung	189'036.25	160'000	29'036.25	
410.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	224'668.70	32'100	192'568.70	42'850.00
410.03.432.01	Pensionsgelder	-7'645'089.10	-7'759'600	-114'510.90	
410.04.432.01	Pensionsgelder	-2'402'652.00	-2'158'000	244'652.00	
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein	2'422'054.00	2'100'000	322'054.00	
	Soziale Wohlfahrt				
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	467'812.50	0	467'812.50	
520.00.451.00	Rückerstattungen	-312'774.25	0	312'774.25	
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	7'619'118.00	7'465'000	154'118.00	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	247'141.95	100'000	147'141.95	
575.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-247'141.95	-100'000	147'141.95	
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen	-329'875.15	-290'000	39'875.15	
580.00.365.02	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	804'583.30	750'000	54'583.30	
580.00.451.00	Rückerstattungen Kanton	-91'900.00	-45'000	46'900.00	
581.01.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	102'537.70	71'000	31'537.70	
581.01.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'109'000.40	1'067'000	42'000.40	
581.01.436.01	Rückerstattungen Diverse	-873'251.87	-607'000	266'251.87	
581.01.451.00	RE Kanton	-13'516.20	-35'500	-21'983.80	
581.02.436.01	Rückerstattungen Diverse	-992'501.30	-1'173'500	-180'998.70	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2010

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Abweichung	Nachtragskredite GR
581.03.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	58'731.60	29'500	29'231.60	
581.03.436.01	Rückerstattungen Diverse	-1'617'536.39	-1'747'500	-129'963.61	
581.03.451.00	RE Kanton	-236'811.70	-152'500	84'311.70	
581.04.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	3'103'120.35	2'951'000	152'120.35	
581.04.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	191'331.95	126'000	65'331.95	
581.04.436.01	Rückerstattungen Diverse	-1'558'498.70	-1'432'000	126'498.70	
581.06.436.01	Rückerstattungen Diverse	-494'628.53	-584'500	-89'871.47	
581.06.451.00	RE Kanton	-181'438.55	-149'500	31'938.55	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'006'569.00	978'000	28'569.00	
582.00.436.02	Eingang von Alimenten	-634'154.82	-684'000	-49'845.18	
	Verkehr				
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	162'720.00	130'000	32'720.00	
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern	-605'587.00	-585'000	20'587.00	
620.00.494.00	Int. Verr. Arbeitsleistungen	-312'130.00	-368'000	-55'870.00	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	60'144.80	16'000	44'144.80	
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	205'382.95	175'000	30'382.95	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	49'089.75	25'000	24'089.75	
622.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-23'925.00	0	23'925.00	
	Umwelt, Raumordnung				
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	295'808.55	100'000	195'808.55	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	65'190.05	40'000	25'190.05	
705.00.318.03	Honorare für Gutachten	59'982.59	40'000	19'982.59	
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser	-3'228'377.90	-3'350'000	-121'622.10	
705.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung	0.00	-60'000	-60'000.00	
705.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	-168'137.00	-194'000	-25'863.00	
715.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	109'413.00	0	109'413.00	
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA	-1'267'242.25	-1'400'000	-132'757.75	
715.00.434.01	Unterhaltskostenbeiträge	-1'172'162.90	-1'200'000	-27'837.10	
715.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	-326'387.00	-347'200	-20'813.00	
720.00.318.05	Deponiegebühren	344'144.55	307'400	36'744.55	
720.00.434.00	Kehrichtgebühren	-1'719.95	-982'000	-980'280.05	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2010

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Abweichung	Nachtragskredite GR
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	137'134.45	100'000	37'134.45	2'000.00
770.00.461.00	Kantonsbeitrag	-28'679.20	-5'000	23'679.20	
780.00.460.00	Bundesbeiträge	-70'600.90	0	70'600.90	
780.00.494.00	Int. Verr. Arbeitsleistungen	-36'750.00	-75'000	-38'250.00	
	Volkswirtschaft				
800.00.300.00	Honorare, Expertisen, Beratungen	0.00	4'000	-4'000.00	6'000.00
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen	37'056.25	0	37'056.25	18'100.00
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz	-20'888.50	-60'200	-39'311.50	
840.00.319.00	Übriger Sachaufwand	50'074.40	0	50'074.40	50'000.00
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL	-1'322'199.40	-1'260'000	62'199.40	
	Finanzen, Steuern				
900.00.318.03	Honorare Betreuungskosten	154'788.15	50'000	104'788.15	
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen	-1'349'320.20	-1'150'000	199'320.20	
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre	-4'435'029.40	-6'000'000	-1'564'970.60	
900.00.400.29	Eingang abgeschriebener Steuern	-183'001.40	-150'000	33'001.40	
900.00.400.30	Quellensteuern	-1'390'478.35	-1'300'000	90'478.35	
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen	-528'600.30	-150'000	378'600.30	
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen	-234'802.95	-300'000	-65'197.05	
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-123'374.05	0	123'374.05	
900.00.437.00	Ordnungsbussen	-224'190.20	-200'000	24'190.20	
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern	-1'190'889.15	-1'270'000	-79'110.85	
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern	-2'027'782.00	-2'800'000	-772'218.00	
901.00.404.00	Handänderungssteuern	-1'388'655.50	-1'500'000	-111'344.50	
901.00.405.01	Erbschaftssteuern	-238'054.60	-375'000	-136'945.40	
901.00.406.03	Billettsteuern	-180'056.35	-130'000	50'056.35	
940.00.321.00	Passivzinsen kurzfristige Schulden	163'488.95	110'000	53'488.95	
940.00.496.00	Interne Verzinsung	-404'341.00	-453'400	-49'059.00	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	47'826.00	37'000	10'826.00	11'000.00
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse	-742'230.80	-650'000	92'230.80	
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften	-598'661.90	0	598'661.90	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2010

<i>Konto</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Rechnung 2010</i>	<i>Voranschlag 2010</i>	<i>Abweichung</i>	<i>Nachtragskredite GR</i>
941.00.485.01	Verkaufsgewinn Liegenschaften	0.00	-500'000	-500'000.00	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	61'773.20	20'000	41'773.20	
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'353'981.00	3'290'000	63'981.00	
				Total	564'300.00

Zusammenstellung der offenen Kredite per 31. Dezember 2010

Konto	Bezeichnung	B & A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtaufwand netto (bis 31.12.2010)	Kreditsaldo
	<i>Verwaltungsgebäude</i>				
090.01.503.01	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal	112 / 06	400'000	589'746.20	-189'746.20
090.01.503.02	Wettbewerb Gemeindehaus-Areal/Teiggi	284 / 08	300'000	545'324.50	-245'324.50
	Planungskredit Wohnpark Teiggi/Gemeindehaus-Areal	128 / 09	270'000		
	<i>Diverse öffentliche Gebäude</i>				
091.01.503.07	Kommunikation/Planungskredit 2010	159 / 10	2'350'000	805'814.45	1'544'185.55
	<i>Amtsgericht</i>				
121.00.503.03	Erweiterung Bezirksgericht Kriens	175/2010	937'000	474'856.85	462'143.15
	<i>Schulliegenschaften</i>				
217.00.501.01	Sanierung/Attraktivierung Spiel- und Pausenplätze	195 / 07	702'500	492'732.90	209'767.10
217.00.503.29-31	Werterhaltung Schulanlagen 2. Etappe	139 / 10	9'797'000	5'170'148.40	4'626'851.60
	<i>Sportanlage Kleinfeld</i>				
340.01.501.01	Kunstrasen Sportanlage Kleinfeld	194 / 07	1'770'000	2'003'360.65	-233'360.65
	<i>Badeanlage Kleinfeld</i>				
344.01.503.03	Gesamterneuerung Schwimmbad Kriens	153 / 10	13'310'000	499'392.50	12'810'607.50
	<i>Alters- und Pflegeheim Zunacher</i>				
410.01.503.04	Räumliche Anpassungen Zunacher 1	240 / 07	620'000	587'121.15	32'878.85
	<i>Allgemeine Fürsorge</i>				
580.00.503.02	Pavillon - Hort Meiersmatt	090 / 09	885'000	947'830.45	-62'830.45

Zusammenstellung der offenen Kredite per 31. Dezember 2010

Konto	Bezeichnung	B & A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtaufwand netto (bis 31.12.2010)	Kreditsaldo
	<i>Öffentliche Strassen</i>				
620.00.501.15	Erschliessung Oberstudenhof	202 / 02	360'000	161'240.60	198'759.40
620.00.501.16	Werterhaltung Strassen	192 / 07	2'500'000	885'739.95	1'614'260.05
620.00.501.18	Planung Neubau Hergiswaldbrücke	138 / 10	500'000	135'640.65	364'359.35
	<i>Wasserversorgung</i>				
705.00.501.11	Pumpwerk Dattenmatt	315 / 00	1'965'000	625'826.05	1'339'173.95
705.00.501.12	Wasserbeschaffungskonzept Verbund Horw	256 / 03	785'000	785'000.00	0.00
705.00.501.22	Wasserbeschaffungskonzept Verbund Luzern	256 / 03	1'350'000	772'527.40	45.00

ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN PER 31. DEZEMBER 2010

BR detailliert S/H (Konto)

<i>Konto</i>	<i>Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde</i>	<i>31. Dez. 2009</i>	<i>Abschreibungen 2010</i>	<i>Netto-Invest. 2010</i>	<i>Umbuchungen 2010 ¹⁾</i>	<i>31. Dez. 2010</i>
114	Sachgüter	90'464'058.00	-4'109'106.50	14'469'101.05	-4'420'165.80	96'403'886.75
1141.01	Tiefbauten	4'753'999.10	-431'715.32	1'705'118.50	191'836.72	6'219'239.00
1141.02	Tiefbauten Gewässerverbauungen	5'365'191.25	-138'950.48	180'422.85	-191'836.72	5'214'826.90
1141.51	Tiefbauten Wasserversorgung	12'279'209.75	-324'456.45	4'348'396.10	0.00	16'303'149.40
1141.52	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	4'955'360.25	-126'050.00	-31'694.70	0.00	4'797'615.55
1143.01	Hochbauten	13'330'370.65	-424'678.20	1'673'586.80	-4'420'165.80	10'159'113.45
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	26'946'296.15	-1'209'269.55	5'089'326.80	0.00	30'826'353.40
1143.03	Hochbauten Heime	15'828'381.50	-883'945.95	88'908.80	0.00	15'033'344.35
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	5'217'776.20	-294'573.30	0.00	0.00	4'923'202.90
1143.56	Oekihof (Anteil)	470'709.60	-11'790.40	0.00	0.00	458'919.20
1143.57	Zentrumsplanung	854'139.55	-90'241.75	1'129'685.60	0.00	1'893'583.40
1146.03	Informatik Schule	462'624.00	-173'435.10	22'519.35	0.00	311'708.25
1146.04	Maschinen Werkdienst	0.00	0.00	262'830.95	0.00	262'830.95
117	Übrige aktivierte Ausgaben	17'446.45	-1'744.65	96'537.35	0.00	112'239.15
1171.01	Planungen	17'446.45	-1'744.65	96'537.35	0.00	112'239.15

Ab 1.1.2008 werden die Anlagen neu nach der Nutzungsdauer gemäss dem Gemeindegesetz und der Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden abgeschrieben.

- 1) Gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 5. Januar 2011 wurden die Anlagen Villa Bleiche (Amtsgericht), Schloss Schauensee, Pförtnerhaus, Sonnenbergbahn und Oberstudenhofweid per 31. Dezember 2010 ins Finanzvermögen übertragen. Zudem wurde die Liegenschaft Rainacherstrasse 14 (Werkhof Obernau) im 2010 verkauft. (siehe Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens)

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2010

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
81	Unter-Sidhalde, Himmelrichstrasse	12	14'317	4'400	67'000	10'000
85	Ober-Mettlen	13	26'060	3'300	0	0
87	Ober-Mettlen	14	53	0	0	0
186	Amlehn (Luzernerstrasse)	24	338	100	0	0
202	Luzernerstrasse 45 (Hafnerhaus)	25	278	0	430'000	300'000
240	Ober-Mettlen	28	420	100	0	0
242	Ober-Mettlen	28	3'676	9'800	309'000	0
245	Talacker	29	1'350	300	0	0
258	Horwerstrasse 1	31	331	0	1'141'000	660'000
261	Horwerstrasse 5	31	1'098	0	1'421'000	600'000
346	Unterhusweg 6	33	53'738	133'900	871'000	0
348	Unterhus	33	3'868	1'300	0	0
349	Unterhus	33	12'242	4'500	0	0
373	Hobacherweid (Sonnenbergbahn)	36	490	0	0	0
377	Sonnenbergbahn (Talstation)	36	614	188'500	477'000	23'000
378	Sonnenbergbahn	36	56	0	0	0
396	Schachenstrasse 9	37	477	0	1'211'000	236'000
402	Schachenstrasse 15 (Teiggi)	37	6'424	0	2'964'000	2'015'000
412	Ober-Rodel	66	1'805	200	0	0
415	Frohheim	38	84	0	0	0
432	Frohmut	38	381	0	0	0
442	Güterstrasse	38	404	0	0	0
446	Güterstrasse 2, Villa Daheim	38	1'263	0	1'187'000	0
448	Güterstrasse/Bahnhof	38	3'896	0	854'000	913'000
449	Luzernerstrasse 15	38	1'521	0	10'818'000	5'000'000
450	Luzernerstrasse 13 (Anzahlung)	38	636	0	1'374'000	1'460'000
474	Horwerstrasse 8, Rigiblick	38	180	0	837'000	450'000

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2010

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
483	Hohle Gasse 4, Kirchenrain	38	316	0	450'000	220'000
584	Obermeiersmatt	43	1'444	0	0	402'000
699	Sentihüsli	48	537	0	0	0
710	Zumhofstrasse, Feldmühle	49	1'960	0	0	0
711	Zumhofstrasse, Feldmühle	49	12'757	2'800	0	0
725	Sackweidstrasse (Langmatt)	50	5'379	0	0	0
726	Obernauerstrasse (Langmatt)	50	1'554	0	0	0
727	Obernauerstrasse (Hammerschmiede)	50	301	0	0	0
731	Obernauerstrasse (Hammerschmiede)	50	260	0	0	0
793	Neu-Brunhof	53	5'355	0	0	548'000
815	Vorder-Amlehn	55	13'427	4'400	624'000	0
816	Gabeldingen	56	150'635	217'300	2'848'000	5'538'000
817	Gabeldingen	56	23'835	139'300	0	0
822	Sonnenbergbahn (Zumhof)	89	6	0	0	0
850	Sonnenbergwald	58	7'066	1'400	0	0
852	Sonnenbergwald	58	3'411	900	0	0
854	Langfohrenwald	58	2'608	700	0	0
856	Langfohrenwald	58	6'950	2'100	0	0
864	Langfohren	58	7'887	2'100	0	0
865	Langfohrenwald	58	3'139	1'800	0	0
868	Langfohrenwald	58	9'127	1'900	0	0
875	Langfohren	58	100'967	19'200	46'000	0
876	Zumhofried	58	38'577	5'800	0	0
877	Sonnenbergbahn (Bergstation/Toilettegeb.)	58	1'082	0	477'000	23'000
878	Sonnenbergbahn	58	728	0	0	0
879	Sonnenbergbahn	58	97	0	0	0
880	Gabeldingen	58	3'146	600	0	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2010

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
881	Sonnenbergbahn (Gabeldingen/Zumhof)	56	4'973	0	0	0
882	Sonnenbergbahn (Zumhof)	89	59	0	0	0
883	Sonnenbergbahn (Mittelstation)	89	1'565	32'800	14'000	0
904	Langfohrenwald	60	4'835	2'000	0	0
908	Langfohrenwald	60	4'245	2'300	0	0
912	Langfohrenwald	60	9'317	1'800	0	0
913	Langfohrenwald	60	526	300	0	0
916	Langfohrenwald	60	6'278	1'300	0	0
949	Gabeldingen	56	3'742	0	0	0
954	Gabeldingen	107	6'490	2'700	0	0
1'012	Hintergütsch	62	10'275	600	0	0
1'016	Hindergütschwald	62	8'946	300	0	0
1'021	Rengglochstrasse (Steinbr.-Hof)	63	9'621	0	0	0
1'049	Ober-Blattig, Blattigstrasse	64	15'784	42'100	826'000	310'000
1'051	Hinter-Blattig	64	22'926	9'200	0	0
1'057	Fischerenwald	65	5'451	800	0	0
1'071	Killegwald	65	3'846	1'200	0	0
1'072	Killegwald	65	4'334	1'200	0	0
1'119	Sandweid	53	3'048	0	0	0
1'120	Hubel	53	5'121	1'900	0	0
1'122	Hubel Hackenrain	110	34'809	195'300	2'070'000	2'020'000
1'139	Unter-Studenhofweid	108	25'570	20'400	184'000	250'000
1'143	Ober-Studenhofweid (Familien-Gärten)	81	38'070	18'600	1'298'000	471'000
1'196	Wiesland an Schlossweg	29	6'696	1'100	0	0
1'198	Schloss Schauensee inkl. Pfortnerhaus	71	203'995	284'700	8'558'000	1'483'000
1'219	Ober-Sidhalde	101	273	100	0	0
1'309	Grüt	98	6'169	1'900	0	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2010

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
1'314	Schlund und Wegmatt	75	1'355	400	0	0
1'316	Schlund und Wegmatt	75	3'005	800	0	0
2'046	Houlochweidli	87	7'672	1'100	0	0
2'064	Obermeiersmatt, St.Niklausengasse	43	6'793	0	0	0
2'079	Amtsgericht (Villa Bleiche)	37	5'967	500	2'941'000	2'517'000
2'089	Schützenheimland	105	1'604	500	0	0
2'133	Amlehnstrasse (32)	24	2'339	900	0	0
2'135	Amlehn	24	9'165	4'900	0	0
2'153	Amlehnhalde (20)	24	1'257	300	0	0
2'214	Gemeindehausplatz (Lagerhaus/Militärgeb.)	37	2'771	0	1'835'000	0
2'723	Langfohren	58	18'388	3'000	0	0
2'724	Langfohrenwald	58	29'652	3'900	0	0
2'741	Luzernerstrasse 15a	38	805	0	2'849'000	0
2'889	Grosshasli	41	4'769	0	0	0
3'357	Neubrunhof	53	2'100	0	0	0
3'392	Ober-Sackweid	103	3'106	0	0	0
3'410	Gabeldingen (Frühlicht)	107	2'000	0	1'654'000	0
3'509	Sackweidhöhe	51	3'945	0	0	0
3'571	Leitiboden	83	3'456	500	0	0
3'597	Bergstrasse	35	498	100	0	0
3'744	Südstrasse	48	616	0	0	0
3'831	Mattenhof	7	5'421	0	0	0
4'018	Stalden (Anteil 62%) ¹⁾	86	48'049	12'400	359'600	0
4'019	Stalden (Anteil 28%) ²⁾	86	33'697	3'800	726'880	0
4'069	Hasen- und Bosmatt	12	7'333	2'200	0	0
4'133	Eichenspes/Obernauerstrasse	49	1'205	400	0	0
4'148	Ober-Dattenberg	22	1'035	100	0	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2010

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
4'194	Ober-Dattenberg Gigeliwald/Bergstrasse	22	16'948	5'100	0	167'000
4'225	Untermeiersmatt	43	12'920	0	0	931'000
4'234	Ober-Zumhof	59	50'335	17'100	0	2'857'000
4'235	Oberhof-Zumhof	59	33'073	13'700	0	0
4'526	Schützenrain	105	832	200	0	0
5'010	Steinegg	82	36'150	8'600	0	0
5'012	Schwändirain	82	27'686	4'100	0	0
5'015	Schwändirain	82	43'240	5'300	891'000	0
5'017	Chuze	82	53'978	400	0	0
5'019	Schwändirisi	82	14'009	200	0	0
5'031	Brand	82	11'000	1'300	0	0
5'042	Herrüti	82	17'385	8'400	0	0
5'072	Grüebliimoos	83	51'560	4'300	0	0
5'078	Dorschnei	83	34'291	7'300	0	0
5'080	Windegrabe	83	12'636	3'900	0	0
5'130	Langwase	83	2'825	800	0	0
5'141	Hüenerwadel	84	112'600	16'300	0	421'000
5'143	Ricketschwändi	84	12'212	2'300	0	0
5'153	Gred	84	39'713	4'000	0	0
5'158	Gibelegg	84	28'091	5'100	0	0
5'188	Chrienseregg	80	424'090	59'100	30'000	0
5'191	Cheibewiti	85	93'151	25'100	0	0
5'208	Hüenermösl	85	11'441	2'200	0	0
5'217	I de Wisstanne	85	5'564	1'000	0	0
5'220	Rörli	85	25'085	3'700	0	0
5'265	Ghöl	80	32'631	22'200	0	0
5'276	Grauestei	80	7'473	2'200	0	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2010

<i>Grdst-Nr.</i>	<i>Adresse</i>	<i>Plan-Nr.</i>	<i>Fläche in m2</i>	<i>Katasterwert</i>	<i>Gebäudevers.-Wert</i>	<i>Buchwert</i>
5'291	Schlimgrabe	80	16'003	3'700	53'000	0
5'314	Brunnemösl	80	6'910	2'300	0	0
5'315	Brunnemösl	80	23'785	5'700	0	0
5'340	Brand	81	70'392	16'200	0	0
5'341	Spächt, Schlossberg	81	340	200	0	0
5'348	Herrütizopf	81	78'709	15'100	0	0
5'350	Herrütizopf	81	50'849	22'400	51'000	0
5'360	Rappetobel	81	14'803	1'100	0	0
5'368	Geerwald	81	5'921	1'200	0	0
5'385	Allewinde	81	10'496	200'800	1'009'000	495'000
5'397	Allewinde	71	21'898	6'000	0	0
5'399	Schauensee	81	14'578	3'600	0	0
5'520	Sportweg	14	390	0	0	0
5'686	Schlund-Wegmatt	75	5'231	700	0	0
5'721	Oberhusrain, Hecke	35	2'419	0	0	0
5'723	Langrütiweid	109	316	0	0	0
5'729	Langrüti	109	178	0	0	0
999'998	Ferienheim Kippel, Soldanella	0	0	0	0	0
999'999	Treppe Galluskirche	0	0	0	0	0
146	Total Grundstücke		2'727'655	1'908'000	53'755'480	30'320'000

- 1) Gebäudeversicherungswert: 62% von Fr. 580'000
- 2) Gebäudeversicherungswert: 28% von Fr. 2'596'000

BERICHT

des Regierungsstatthalters für das Amt Luzern,
Herrn lic. jur. Josef Rösli:

Der Regierungsstatthalter des Amtes Luzern hat geprüft, ob die Rechnung und der Jahresbericht 2009 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Er hat gemäss Bericht vom 18. Oktober 2010 keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz).

Bericht der externen Revisionsstelle
an den Einwohnerrat
der **Einwohnergemeinde Kriens**
6010 Kriens

Als Revisionsstelle haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 86 Gemeindegesetz) der Einwohnergemeinde Kriens für das Jahr 2010 geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Buchführung und der Jahresrechnung.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Ohne unser Prüfungsurteil einzuschränken, machen wir auf die Anmerkung im Anhang aufmerksam, wonach eine Unterdeckung der Rentenverpflichtung und der Pensionskasse besteht.

Luzern, 4. April 2011 Huh

Truvag Revisions AG



Heinz Huber

dipl. Treuhandexperte
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor



Ivan Hodel

dipl. Wirtschaftsprüfer
zugelassener Revisionsexperte

Jahresrechnung 2010

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funkt. ZZ 0, 1, ...

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	161'761'042.42	157'906'836.68	158'728'200	156'179'000	154'950'696.59	153'127'339.42
	Nettoergebnis		3'854'205.74		2'549'200		1'823'357.17
0	Allgemeine Verwaltung	12'569'013.32	2'378'506.21	12'422'800	2'423'800	11'995'752.49	2'321'038.87
	Nettoergebnis		10'190'507.11		9'999'000		9'674'713.62
1	Öffentliche Sicherheit	3'675'851.78	2'814'254.83	3'530'700	2'712'800	3'434'312.92	2'735'686.87
	Nettoergebnis		861'596.95		817'900		698'626.05
2	Bildung	42'641'383.75	11'862'139.65	41'283'500	11'381'100	41'915'332.83	11'281'445.35
	Nettoergebnis		30'779'244.10		29'902'400		30'633'887.48
3	Kultur, Freizeit	4'380'500.42	1'180'737.60	4'556'700	1'217'700	4'635'512.71	1'305'475.80
	Nettoergebnis		3'199'762.82		3'339'000		3'330'036.91
4	Gesundheit	25'245'448.07	23'081'841.65	25'326'500	22'515'600	24'086'248.85	21'668'183.60
	Nettoergebnis		2'163'606.42		2'810'900		2'418'065.25
5	Soziale Wohlfahrt	33'423'138.50	9'399'557.12	33'273'400	8'955'500	31'177'372.78	9'035'144.54
	Nettoergebnis		24'023'581.38		24'317'900		22'142'228.24
6	Verkehr	6'327'826.10	1'544'811.45	6'259'900	1'513'000	6'095'007.30	1'535'537.45
	Nettoergebnis		4'783'014.65		4'746'900		4'559'469.85
7	Umwelt, Raumordnung	12'250'766.15	11'125'525.40	10'659'500	9'533'100	13'594'881.11	12'530'532.71
	Nettoergebnis		1'125'240.75		1'126'400		1'064'348.40
8	Volkswirtschaft	203'998.70	1'374'631.70	213'300	1'349'800	171'948.75	1'363'375.70
	Nettoergebnis	1'170'633.00		1'136'500		1'191'426.95	
9	Finanzen, Steuern	21'043'115.63	93'144'831.07	21'201'900	94'576'600	17'844'326.85	89'350'918.53
	Nettoergebnis	72'101'715.44		73'374'700		71'506'591.68	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

00	<i>Allgemeine Verwaltung</i>
011.00	<i>Einwohnerrat</i>
011.00.300.00	Umfangreichere Sitzungen (davon 3 ganztägige Sitzungen).
011.00.318.09	Mehrkosten bei Verpflegung zufolge ganztägiger Sitzungen.
011.01	<i>Wahlen, Abstimmungen</i>
011.01.318.02	Für Barfrankierungen Wahlen/Abstimmungen wurden Fr. 8'800.-- budgetiert (Buchungen erfolgten über das neue Konto 011.01.318.10).
011.01.318.09	Zusätzliche Auslagen zufolge Gedankenaustausch inkl. Apéro für die Urnenbüromitglieder sowie unerwartete Reparatur der Auszählwaage (Notfalleinsatz).
011.01.318.10	Zufolge Falschinterpretation wurden Fr. 8'800.-- (statt 5 x 8'800.-- = 44'000.--) Auslagen für Barfrankierungen Wahlen/Abstimmungen auf das bisherige Konto 011.01.318.02 budgetiert.
012.00	<i>Gemeinderat, Kommissionen</i>
012.00.300.00	Zusätzlich zwei neue Kommissionen bzw. Arbeitsgruppen, welche bei der Budgetierung noch nicht bekannt waren (Biken am Pilatus, Projektgruppe Vernetzung).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	12'569'013.32	2'378'506.21	12'422'800	2'423'800	11'995'752.49	2'321'038.87
			10'190'507.11		9'999'000		9'674'713.62
011.00	Einwohnerrat Nettoergebnis	222'537.75		178'300		198'200.08	
			222'537.75		178'300		198'200.08
011.00.300.00	Entschädigung Sitzungsgelder	168'668.35		129'800		131'193.40	
011.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	13'151.40		11'000		27'637.83	
011.00.318.10	Porti	1'505.00				1'175.00	
011.00.365.00	Beitrag an Parteien	25'500.00		25'500		25'500.00	
011.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	10'800.00		10'800		10'800.00	
011.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'913.00		1'200		1'893.85	
011.01	Wahlen, Abstimmungen Nettoergebnis	127'533.96	9'199.95	76'400	8'500	115'447.45	12'687.25
			118'334.01		67'900		102'760.20
011.01.300.00	Entschädigung Urnenbüro	18'655.00		18'000		17'165.00	
011.01.310.02	Publikationen Abstimmungsvorlagen	37'776.40		36'800		42'016.35	
011.01.318.02	Porti, Telefon			8'800			
011.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'060.65		8'700		8'737.00	
011.01.318.10	Porti	56'941.91				43'429.10	
011.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	4'100.00		4'100		4'100.00	
011.01.436.02	Kostenbeiträge Dritter		9'199.95		8'500		12'687.25
012.00	Gemeinderat, Kommissionen Nettoergebnis	1'212'438.35	11'869.75	1'200'500		1'149'396.55	5'717.00
			1'200'568.60		1'200'500		1'143'679.55
012.00.300.00	Entschädigung Kommissionen	53'170.00		44'000		50'946.70	
012.00.300.01	Besoldungen Gemeinderat	851'240.00		851'300		861'584.00	
012.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	8'163.40		8'000		7'945.50	
012.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	45'863.60		48'000		60'435.15	
012.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	254'001.35		249'200		168'485.20	
012.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'117.00
012.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		11'869.75				4'600.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

020.00

020.00.301.00

Gemeindeverwaltung
Mehraufwand aufgrund von Stellenplanerhöhungen im Sozialdepartement und Doppelbesetzungen bei Stellenvakanzen.

020.00.310.00

Zu tief budgetiert, siehe auch Aufwand in den Vorjahren.

020.00.319.01

Höhere Beiträge an den VLG (Verband Luzerner Gemeinden) und den Städteverband.

020.00.319.02

Alle externen Aufwendungen für das Projekt "Starke Stadtregion Luzern" wurden im Jahr 2010 abgerechnet.

020.00.351.00

Auf Empfehlung von LUSTAT wurden für das Projekt Register-Harmonisierung Fr. 8.00 pro Einwohner bzw. Einwohnerin budgetiert (verteilt auf die Jahre 2009 und 2010). Der Schlussabrechnung per Ende 2010 von LUSTAT kann entnommen werden, dass die Kosten tiefer ausgefallen sind. Dies u.a. zufolge Kostenminderung Postdienstleistungen, welche nicht den Vorstellungen entsprachen und den Gemeinden (Einwohnerkontrollen) Arbeits-Mehraufwand verursachten.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.00	Gemeindeverwaltung Nettoergebnis	9'446'644.36	2'052'671.06	9'456'600	2'142'900	8'946'492.60	2'024'118.07
			7'393'973.30		7'313'700		6'922'374.53
020.00.301.00	Besoldungen des Personals	6'637'559.30		6'497'700		6'477'993.70	
020.00.309.00	Übriger Personalaufwand	226'061.35		220'000		176'938.85	
020.00.310.00	Büromaterial allgemein	171'406.75		150'000		176'526.35	
020.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	21'970.80		34'000		36'119.90	
020.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	17'043.55		18'000		22'604.40	
020.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	27'209.95		33'000		28'305.70	
020.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	15'056.05		22'000		19'765.80	
020.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	30'333.15		32'000		35'826.90	
020.00.318.00	Sachversicherungen	16'666.15		16'300		16'595.70	
020.00.318.02	Telekommunikation	61'461.60		210'000		63'128.30	
020.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	89'057.00		140'000		77'857.45	
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	68'497.23		140'000		219'245.35	
020.00.318.10	Porti	160'570.98				158'838.50	
020.00.319.00	Übriger Sachaufwand					6'942.90	
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	80'590.60		60'000		131'461.10	
020.00.319.02	Starke Stadtregion	47'360.60		35'000			
020.00.351.00	Register-Harmonisierung	33'914.45		104'000		100'000.00	
020.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'741'884.85		1'744'600		1'198'341.70	
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		782'155.44		900'000		969'049.30
020.00.434.00	Ertrag aus Dienstleistungen		415'460.35		325'000		224'941.05
020.00.435.00	Verkaufserlös		183.00		500		281.20
020.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		54'828.00		50'000		32'568.50
020.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		49'573.97		50'000		52'730.22
020.00.451.00	RE Kanton Steuerinkassoprovision		55'256.85		65'000		69'725.00
020.00.452.00	RE Gemeinden Steuerinkassoprovision		303'013.45		310'000		329'122.80
020.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		133'900.00		133'900		33'900.00
020.00.491.00	Int.Verr. Leistungen Inkasso		258'300.00		308'500		311'800.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

020.02

020.02.309.00

020.02.315.01

020.02.316.01

020.02.318.09

Informatik

Höhere Schulungskosten (Fluktuationen) und neue Heimssoftware.

Höhere Wartungs- und Betreuungskosten für Software-Erweiterungen.

Die Updates der Server-BS-Software wurden zurückgestellt und mussten somit auch nicht lizenziert werden.

ICT-Projekt gemäss Gemeinderats-Beschluss.

090.00

090.00.314.00

Gemeindehaus

Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Wasserschaden Serverraum (Total ca. Fr. 23'500.--).

- Rückerstattung durch Versicherung ca. Fr. 23'100.-- (bei Konto 090.00.436.01 verbucht).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.02	Informatik	651'333.80	20'954.05	590'900	24'000	652'100.31	22'100.00
	Nettoergebnis		630'379.75		566'900		630'000.31
020.02.309.00	Übriger Personalaufwand (Schulung)	38'924.45		30'000		28'084.05	
020.02.310.00	Büromaterial, Toner, Literatur	21'753.20		27'000		22'132.75	
020.02.311.01	Anschaffung Hardware	86'463.30		88'000		89'780.40	
020.02.311.02	Anschaffung Software	112'667.00		107'700		148'281.91	
020.02.315.01	Unterhalt und Wartung	234'185.55		213'000		204'981.30	
020.02.316.01	Benützungsgebühren, Lizenzen	42'269.10		54'000		51'801.90	
020.02.316.02	Internet-Auftritt	43'280.80		59'200		88'345.45	
020.02.318.00	Dienstleistungen			12'000		18'692.55	
020.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	71'790.40					
020.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		4'510.05				3'700.00
020.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		16'444.00		24'000		18'400.00
030.00	Ruhegehälter	423'200.05		420'200		441'357.90	
	Nettoergebnis		423'200.05		420'200		441'357.90
030.00.307.00	Rentenleistungen Gde-Räte	363'574.55		350'000		364'483.25	
030.00.307.01	Rentenleistungen Angestellte	59'625.50		70'200		76'874.65	
090.00	Gemeindehaus	122'640.55	68'133.60	102'700	40'000	116'195.90	44'427.00
	Nettoergebnis		54'506.95		62'700		71'768.90
090.00.301.00	Besoldungen des Personals	21'832.10		22'700		23'645.95	
090.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	33'947.75		33'500		29'714.10	
090.00.313.00	Verbrauchsmaterial	7'830.10		6'500		5'310.50	
090.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	37'335.60		16'000		28'334.40	
090.00.314.01	Unterhalt, Service	9'963.70		9'000		8'331.40	
090.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	51.65		3'500		8'270.25	
090.00.318.00	Sachversicherungen	1'886.15		2'600		2'615.20	
090.00.318.01	Aufwand Parking	4'921.20		3'000		3'272.95	
090.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'030.80		4'000		4'690.35	
090.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'841.50		1'900		2'010.80	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

090.01

090.01.314.00

Verwaltungsgebäude

Niedrigerer Bedarf.

091.01

091.01.315.00

Diverse öffentliche Gebäude

Niedrigerer Bedarf.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090.00.434.01	Parkinggebühren		45'007.00		40'000		44'427.00
090.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		23'126.60				
090.01	Verwaltungsgebäude	170'492.40	81'920.00	177'100	87'400	178'310.50	81'702.40
	Nettoergebnis		88'572.40		89'700		96'608.10
090.01.301.00	Besoldungen des Personals	29'665.60		24'900		30'860.80	
090.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	29'035.55		30'000		26'386.00	
090.01.313.00	Verbrauchsmaterial	7'225.20		5'500		4'689.90	
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'283.70		16'500		15'499.45	
090.01.314.01	Unterhalt, Service	9'843.00		9'500		11'497.00	
090.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'291.25		3'000		2'792.55	
090.01.316.00	Mietzinse (Fremdmieten)	79'116.00		80'000		78'928.90	
090.01.318.00	Sachversicherungen	2'143.40		2'800		2'801.40	
090.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'406.30		2'800		2'249.70	
090.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'482.40		2'100		2'604.80	
090.01.427.00	Mietzinseinnahmen		56'220.00		61'700		56'002.40
090.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		25'700.00		25'700		25'700.00
091.01	Diverse öffentliche Gebäude	192'192.10	133'757.80	220'100	121'000	198'251.20	130'287.15
	Nettoergebnis		58'434.30		99'100		67'964.05
091.01.301.00	Besoldungen des Personals	1'294.00				2'097.00	
091.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	75'881.10		80'000		69'191.70	
091.01.313.00	Verbrauchsmaterial	3'858.55				3'577.05	
091.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	83'425.90		80'000		80'422.85	
091.01.314.01	Unterhalt, Service	8'390.25		9'000		6'850.60	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	7'931.45		10'000		525.50	
091.01.318.00	Sachversicherungen	5'394.00		8'600		7'524.40	
091.01.318.02	Telekommunikation	859.35				1'077.30	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'810.25		30'500		25'727.90	
091.01.319.00	Übriger Sachaufwand	244.40		2'000		1'088.55	
091.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	102.85				168.35	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
091.01.427.00	Mietzinseinnahmen		22'240.00		20'000		22'000.00
091.01.434.00	Benützungsgebühren		21'343.50		11'000		18'267.15
091.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		174.30				20.00
091.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		90'000.00		90'000		90'000.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

01

Öffentliche Sicherheit

100.00

Vormundschaft

100.00.301.00

Erhöhung Stellenetat (20% Vormundschaftssekretärin).

100.00.301.01

Erhöhte Entschädigung Vormünder/Beistände aber auch mehr Einnahmen, siehe Konto 100.00.431.00.

100.00.318.03

Honorar für selbständige Juristin zur Aufarbeitung Pendenzen Vormundschaftssekretariat.

100.00.431.00

Erhöhte Einnahmen aus Inkasso Entschädigungen für vormundschaftliche Mandate (siehe 100.00.301.01).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	3'675'851.78	2'814'254.83	3'530'700	2'712'800	3'434'312.92	2'735'686.87
			861'596.95		817'900		698'626.05
100.00	Vormundschaft Nettoergebnis	818'418.60	131'249.90	713'000	103'000	699'780.15	83'853.50
			687'168.70		610'000		615'926.65
100.00.301.00	Besoldungen des Personals	439'100.75		424'300		439'673.10	
100.00.301.01	Entschädigung Vormünder/Beistände	124'424.90		111'000		100'370.00	
100.00.309.00	Übriger Personalaufwand	6'873.70		10'900		8'130.45	
100.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'637.65		1'500		985.40	
100.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen					957.55	
100.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	10'239.10		8'800		7'497.70	
100.00.318.00	Sachversicherungen	3'050.00		3'100		3'040.00	
100.00.318.03	Honorare für Gutachten	79'898.80		5'000		36'119.05	
100.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	24'710.75		28'000		18'480.05	
100.00.319.00	Übriger Sachaufwand	500.00		1'000		500.00	
100.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	127'982.95		119'400		84'026.85	
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile		127'249.90		103'000		83'853.50
100.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		4'000.00				
101.00	Betreibungsamt Nettoergebnis	779'832.70	960'889.95	781'300	960'000	731'659.25	945'944.45
		181'057.25		178'700		214'285.20	
101.00.301.00	Besoldungen des Personals	542'100.00		543'800		540'730.00	
101.00.309.00	Übriger Personalaufwand	450.00		600		300.00	
101.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'251.00		2'000		1'703.10	
101.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen					1'911.10	
101.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	5'589.15		5'300		5'004.00	
101.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	277.55		500			
101.00.318.02	Porti, Telefon und PC-Spesen			60'000			
101.00.318.10	Porti	60'700.00				56'672.00	
101.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	23'000.00		23'000		23'000.00	
101.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	145'465.00		146'100		102'339.05	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

102.00

102.00.431.00

Gewerbewesen

Weniger Verlängerungen der Restaurationsbetriebe.

106.00

106.00.318.03

Bürgerrechtswesen

Nachdem die BRK eine grössere Anzahl Gesuche behandelte, fielen für die Gesprächsbeauftragten mehr Honorarkosten an. Im Jahr 2010 wurde eine Informationsbroschüre gestaltet und eine Weiterbildungsveranstaltung für die Mitglieder der BRK durchgeführt.

106.00.439.00

Durch die grössere Anzahl der behandelten Einbürgerungsgesuche konnten mehr Gebühren eingenommen werden.

111.00

111.00.318.09

Sicherheitsdienst

Reduzierung der Patrouillengänge des Gemeindeordnungsdienstes.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101.00.431.00	Gebühren		949'120.90		960'000		945'944.45
101.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		11'769.05				
102.00	Gewerbewesen	9'933.35	45'278.95	9'300	46'000	9'849.05	49'049.05
	Nettoergebnis	35'345.60		36'700		39'200.00	
102.00.301.00	Besoldungen des Personals	363.00		500		206.00	
102.00.319.00	Übriger Sachaufwand	9'570.35		8'800		9'643.05	
102.00.410.00	Konzessionsgebühren		33'514.80		32'000		34'139.50
102.00.431.00	Gebühren Bewilligungen Verlängerungen		1'675.00		4'000		4'250.00
102.00.434.00	Waaggebühren, Platzgebühren		10'089.15		10'000		10'659.55
103.00	Grundbuch, Vermessung, Kataster	8'515.85		25'000		9'700.15	
	Nettoergebnis		8'515.85		25'000		9'700.15
103.00.318.01	Honorare für Neuschätzungen	7'352.85		4'000		3'722.60	
103.00.318.03	Honorare für Nachführungen	1'145.70		21'000		5'964.50	
103.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	17.30				13.05	
106.00	Bürgerrechtswesen	23'449.75	81'180.00	12'000	65'000	14'232.05	64'350.00
	Nettoergebnis	57'730.25		53'000		50'117.95	
106.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	22'076.50		12'000		13'260.00	
106.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'373.25				972.05	
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren		81'180.00		65'000		64'350.00
110.00	Polizei			100			
	Nettoergebnis				100		
110.00.319.01	Verkehrserziehung			100			
111.00	Sicherheitsdienst	168'120.40	56'746.10	184'300	70'000	122'532.65	66'105.00
	Nettoergebnis		111'374.30		114'300		56'427.65
111.00.301.00	Besoldungen des Personals	26'563.30		18'600		20'895.10	
111.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	135'984.65		160'700		97'926.75	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

111.00.436.01 Kündigungen von Gewerbetreibenden wurden eingereicht.

121.00

Amtsgericht

121.00.314.00 Niedrigerer Bedarf.

121.00.314.01 Niedrigerer Bedarf.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	5'572.45		5'000		3'710.80	
111.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		56'746.10		70'000		66'105.00
120.00	Friedensrichter	5'706.95		5'800		5'705.95	
	Nettoergebnis		5'706.95		5'800		5'705.95
120.00.301.00	Besoldungen des Personals	3'000.00		3'000		3'000.00	
120.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	2'700.00		2'700		2'700.00	
120.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	6.95		100		5.95	
121.00	Amtsgericht	319'073.65	296'680.00	330'500	311'400	313'499.95	295'721.15
	Nettoergebnis		22'393.65		19'100		17'778.80
121.00.301.00	Besoldungen des Personals (Hauswart)	29'648.05		29'000		31'095.65	
121.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			3'000			
121.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	21'497.30		22'500		21'697.70	
121.00.313.00	Verbrauchsmaterial	3'576.35		2'000		1'722.90	
121.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'823.90		13'700		4'699.60	
121.00.314.01	Unterhalt, Service	1'152.85		3'500		1'174.60	
121.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			1'500			
121.00.318.00	Sachversicherungen	1'657.60		2'300		2'305.30	
121.00.319.00	Übriger Sachaufwand	834.15		500		1'153.75	
121.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	6'883.45		7'500		4'650.45	
121.00.396.00	Interne Verzinsung	245'000.00		245'000		245'000.00	
121.00.427.00	Mietzinseinnahmen		13'680.00		11'400		13'680.00
121.00.461.00	Kantonsbeitrag		283'000.00		300'000		282'041.15
145.00	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	1'001'356.33	1'001'356.33	997'700	997'700	1'061'757.47	1'061'757.47
145.00.300.00	Entschädigung Kommission	30'490.00		36'000		36'160.00	
145.00.301.00	Besoldungen des Personals (Sold)	377'997.50		422'300		373'435.10	
145.00.305.00	Beiträge Unfallversicherung	2'588.00		2'000		2'520.00	
145.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (pers.Ausrüstung)	49'852.70		67'500		10'644.40	
145.00.309.00	Übriger Personalaufwand	9'921.00		16'500		13'523.10	
145.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	9'879.83		10'200		4'423.10	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145.00.311.01	Anschaffung Geräte und Mobiliar	15'442.87		17'500		14'889.60	
145.00.311.02	Anschaffung Fahrzeuge					93'748.65	
145.00.312.00	Wasserverbrauch	25'033.55		25'000		25'000.00	
145.00.313.00	Verbrauchsmaterial und Treibstoff	11'902.05		19'000		12'808.20	
145.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	889.90		2'500		481.10	
145.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	33'537.70		39'500		45'606.05	
145.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal			2'000			
145.00.318.00	Sachversicherungen und Fahrzeugsteuern	10'795.75		10'000		10'480.50	
145.00.318.02	Telekommunikation und Alarmanlage	13'915.20		17'500		14'366.30	
145.00.318.10	Porti	787.95		1'800		1'715.00	
145.00.319.00	Übriger Sachaufwand	20'172.95		23'500		15'486.25	
145.00.319.01	Beitrag an Agathafeier	19'500.00		22'000		19'850.90	
145.00.329.00	Vergütungszinsen	5'996.90				7'677.55	
145.00.330.00	Abschreibung Erlasse/Verluste	9'487.50		20'000		9'552.35	
145.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	187'381.88		79'000		198'268.12	
145.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	90'000.00		90'000		90'000.00	
145.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Inkasso	31'600.00		31'200		32'700.00	
145.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	44'183.10		42'700		28'421.20	
145.00.421.00	Verzugszinsen		3'350.65				3'267.65
145.00.430.01	Feuerwehersatzsteuer laufendes Jahr		767'904.20		750'000		768'760.25
145.00.430.02	Feuerwehersatzsteuer Vorjahre		21'158.45		30'000		48'252.20
145.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		30'306.03		20'000		27'966.37
145.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung		19'086.00		16'500		50'519.00
145.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		159'551.00		181'200		162'992.00
150.00	Militär			800			
	Nettoergebnis				800		
150.00.318.08	Wehrmännerentlassung			800			
151.00	Schiessanlage	22'115.00		20'700		22'115.00	
	Nettoergebnis		22'115.00		20'700		22'115.00
151.00.352.00	Entschädigung an Schiessanlage	22'115.00		20'700		22'115.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

160.00

Zivilschutz

- 160.00.311.00 Anschaffung einer Flexipfanne in der Küche ZSA Meiersmatt für Fr. 22'144.10. Die Kosten konnten durch das Ersatzbeitragskonto (160.00.484.00) abgegolten werden.
- 160.00.314.02 Hohe Unterhaltsarbeiten der technischen Anlagen und der Zivilschutzanlage (Ergänzungsventilator ZSA Meiersmatt). Die Kosten konnten durch das Ersatzbeitragskonto (160.00.484.00) abgegolten werden.
- 160.00.314.03 Mehraufwand durch Abdichtungsarbeiten ZSA Meiersmatt. Die Kosten konnten durch das Ersatzbeitragskonto (160.00.484.00) abgegolten werden.
- 160.00.315.00 Mehraufwand durch Wassereinbruch in Militärmuseum Roggern und Sanitätsposten Roggern.
- 160.00.319.00 Mehraufwand durch Dienstbarkeitsverträge der Alarmsirenen Fr. 15'000.-- (einmalig). Die Kosten konnten durch das Ersatzbeitragskonto (160.00.484.00) abgegolten werden.
- 160.00.352.03 Mehraufwand durch Sanierungsbeitrag an die Pensionskasse PK Luzern.
- 160.00.434.00 Mehreinnahmen infolge hoher Mietauslastung.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
160.00	Zivilschutz	519'329.20	240'873.60	450'200	159'700	443'481.25	168'906.25
	Nettoergebnis		278'455.60		290'500		274'575.00
160.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	24'402.20		5'400		389.75	
160.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	36'918.65		35'000		24'204.45	
160.00.314.02	Unterhalt der technischen Anlagen	25'660.40		16'000		47'464.50	
160.00.314.03	Unterhalt der Zivilschutzbauten	90'907.15		78'500		19'662.50	
160.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	20'497.25		15'500		22'147.90	
160.00.318.00	Sachversicherungen	7'679.45		9'800		10'062.40	
160.00.318.02	Telekommunikation	4'901.45		5'000		4'038.75	
160.00.319.00	Übriger Sachaufwand	16'102.65		1'000		105.00	
160.00.352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	292'260.00		284'000		315'406.00	
160.00.434.00	Benützungsgebühren ZS-Bauten		147'234.90		109'500		109'796.55
160.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		15'677.65		42'300		11'588.10
160.00.460.00	Bundesbeitrag		7'900.00		7'900		12'675.20
160.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds		70'061.05				34'846.40

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

02

Bildung

200.00

200.00.302.00

Kindergarten

Schuljahr 2009/10: 16 Abteilungen = 15.58 Vollpensen (Voranschlag 2010: 16 Abt. = 15.58 Vollpensen)

Schuljahr 2010/11: 15 Abteilungen = 14.62 Vollpensen (Voranschlag 2010: 15 Abt. = 14.62 Vollpensen)

Gründe für die Abweichungen gegenüber dem Voranschlag sind:

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 302)

- Definitive Abteilungsbildung auf Schuljahr 2010/11.
- Für Stellvertretungen von Lehrpersonen bei Dienstjubiläen und Arbeitsverhinderungen (Krankheit) sind im Voranschlag enthalten: An der Kindergarten-, Primar- und Sekundarstufe + 2.0 % der Lohnsumme; Deutsch als Zweitsprache, Spezielle Förderung + 1.0 %; Schulleitungen + 0.5 %; Schuldienste, Schulsozialarbeit + 0.0 %. Im Kalenderjahr 2010 sind insgesamt 7'031 zahlungspflichtige Lektionen an Stellvertretungen angefallen, was 6.3 Vollpensen entspricht. Für Stellvertretungen bei Dienstjubiläen und bei kürzeren Arbeitsverhinderungen (Krankheit) sind im Voranschlag rund 4'400 Lektionen, d.h. knapp 4 Vollpensen enthalten. – Besoldungen für Stellvertretungen von Lehrpersonen bei Militär- und Zivildienstleistungen, bei Unfall und bei Mutterschaftsurlaub sind dagegen nicht budgetiert, da diese nicht voraussehbar sind und der Gemeinde eine Teilerstattung zukommt (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.436.00 / Rückerstattungen Besoldungen).
- Die nach den Vorgaben des Kantons linear budgetierten Besoldungsanpassungen von + 0.5 % der Lohnsumme für den Stufenanstieg per 1. August 2010 und die zusätzlich für den ausbleibenden Mutationseffekt ebenfalls budgetierten + 0.5 % erwiesen sich bei bestimmten Kostenstellen als zu niedrig, bei einzelnen wenigen wiederum als zu hoch.

Speziell zu Kindergarten: Stellvertretungskosten höher als budgetiert.

200.00.319.00

Minderaufwand bei Beiträgen an Schulhausprojekte, Schülertransporte und für Autorenlesungen.

200.00.395.00

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 395)

Soziallasten sind proportional zum Besoldungsaufwand budgetiert (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00 /

Besoldungen). Abhängig vom Alter der Lehrperson variieren die Pensionkassenbeiträge der Arbeitgeberin aber von 2.90 % bis 14.70 %. – In den Soziallasten eingeschlossen ist ebenfalls die Verpflichtung an die Lehrerpensionskasse für Amortisation und Zins von Fr. 411'809.00 pro Jahr.

200.00.436.00

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 436)

Rückerstattungen der Ausgleichskasse bei Mutterschaftsurlauben nach Ablauf des anrechenbaren Urlaubes (gültig ab 1. Juli 2005) und Vergütungen bei Militär- und Zivildienstleistungen. Nachdem diese Arbeitsverhinderungen nicht voraussehbar sind, sind im Voranschlag keine Rückerstattungsbeträge aufgeführt (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00 / Besoldungen).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung Nettoergebnis	42'641'383.75	11'862'139.65 30'779'244.10	41'283'500	11'381'100 29'902'400	41'915'332.83	11'281'445.35 30'633'887.48
200.00	Kindergarten Nettoergebnis	1'752'104.85	590'990.30 1'161'114.55	1'624'700	550'000 1'074'700	1'748'945.80	599'456.85 1'149'488.95
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'440'861.95		1'345'000		1'452'364.25	
200.00.310.01	Spielmaterial	14'052.55		14'000		12'347.10	
200.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	8'547.45		10'000		8'256.55	
200.00.313.00	Verbrauchsmaterial	2'240.00		2'200		2'264.00	
200.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'711.40		3'500		1'469.70	
200.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	284'691.50		250'000		272'244.20	
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		34'046.30				30'265.65
200.00.461.00	Kantonsbeitrag		556'944.00		550'000		569'191.20
207.00	Kindergartengebäude Nettoergebnis	65'422.50	65'422.50	65'800	65'800	93'135.00	93'135.00
207.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	10'054.70		10'300		10'561.00	
207.00.316.00	Mietzinse	55'367.80		55'500		82'574.00	
210.00	Primarschule; Regelklassen Nettoergebnis	10'440'972.15	3'910'932.90 6'530'039.25	10'016'100	3'800'000 6'216'100	10'554'959.70	3'972'518.70 6'582'441.00
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	8'516'830.40		8'210'000		8'673'327.05	
210.00.319.00	Übriger Sachaufwand	90'997.85		90'000		85'765.05	
210.00.391.00	Int.Verr. MSK/RMG	144'770.00		156'100		153'263.00	
210.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'688'373.90		1'560'000		1'642'604.60	
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		103'108.90				93'500.70
210.00.461.00	Kantonsbeitrag		3'802'562.25		3'800'000		3'879'018.00
210.00.494.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV		5'261.75				
210.01	Primarschule; Deutsch als Zweitsprache Nettoergebnis	848'597.40	419'721.25 428'876.15	843'000	420'000 423'000	829'738.20	421'678.55 408'059.65
210.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	677'801.50		685'000		671'281.60	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

200.00.461.00 (Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 461)
Stichtag für die Berechnung des Pro-Kopf-Beitrages des Kantons ist die Anzahl Lernende per 1. September des Vorjahres.

210.00

Primarschule; Regelklassen

210.00.302.00 ***Schuljahr 2009/10: 74 Abteilungen*** (Voranschlag 2010: 74.0 Abt.)

Schuljahr 2010/11: 71 Abteilungen (Voranschlag 2010: 70.5 Abt.)

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – Speziell: Einsparungspotenzial durch Abteilungsabbau auf Schuljahr 2009/10 und 2010/11 zu hoch budgetiert. Stellvertretungskosten höher als budgetiert; siehe auch Konto 210.00.436.00. – Mehraufwand für 0.5 nicht budgetierte Abteilung ab Schuljahr 2010/11 (B&A GR vom 23.12.2009) wird kompensiert mit Stundenreduktionen im Kindergarten (nur noch alternierender Unterricht in 1/2-Klassen anstatt wie bisher teilweise in 1/3-Klassen).

210.00.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

210.00.436.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.

210.00.461.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

210.00.494.00 Neues Konto: Interne Verrechnung USD z.L. Gemeinnütziger Frauenverein GFV für Betreuungsaufgaben durch Lehrpersonen im Hort Meiersmatt, Aufwand den Konten 210.00.302.00 und 210.00.395.00 belastet.

210.01

Primarschule; Deutsch als Zweitsprache

210.01.302.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.

210.01.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

210.01.461.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

211.00

Primarschule; Einführungs- und Kleinklassen

211.00.302.00 ***Schuljahr 2009/10: 12 Abteilungen*** (Voranschlag 2010: 12 Abt.)

Schuljahr 2010/11: 12 Abteilungen (Voranschlag 2010: 12 Abt.)

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.

211.00.319.00 Minderaufwand bei Beiträgen an Klassenprojekte, Eintrittsgebühren, Schülertransporte und für Autorenlesungen.

211.00.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

211.00.461.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	2'069.10		2'000		1'650.00	
210.01.318.03	Honorare Dolmetscher	19'375.50		18'000		17'246.00	
210.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	149'351.30		138'000		139'560.60	
210.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						607.35
210.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		775.00				875.00
210.01.461.00	Kantonsbeitrag		418'946.25		420'000		420'196.20
210.02	Primarschule; Spezielle Förderung	405'774.15		397'200		396'076.80	
	Nettoergebnis		405'774.15		397'200		396'076.80
210.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	332'014.90		330'000		327'599.95	
210.02.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	909.35		900		880.65	
210.02.319.00	Übriger Sachaufwand	303.50		300		318.00	
210.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	72'546.40		66'000		67'278.20	
211.00	Primarschule; Kleinklassen	1'738'345.25	300'951.00	1'724'000	300'000	1'766'170.70	264'248.00
	Nettoergebnis		1'437'394.25		1'424'000		1'501'922.70
211.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'435'230.70		1'435'000		1'465'540.25	
211.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'866.80		9'000		9'971.20	
211.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	299'247.75		280'000		290'659.25	
211.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						386.00
211.00.461.00	Kantonsbeitrag		300'951.00		300'000		263'862.00
212.00	Sekundarstufe I; Werkschule	962'996.70	170'772.95	1'024'500	165'000	1'026'858.10	150'393.40
	Nettoergebnis		792'223.75		859'500		876'464.70
212.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	798'359.40		855'000		855'927.85	
212.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'220.50		5'500		4'821.25	
212.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	162'416.80		164'000		166'109.00	
212.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'218.15				4'720.60
212.00.461.00	Kantonsbeitrag		167'554.80		165'000		145'672.80

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

212.00

Sekundarstufe I; Werkschule (Niveau D)

212.00.302.00

Schuljahr 2009/10: 5 Abteilungen (Voranschlag 2010: 5 Abt.)

Schuljahr 2010/11: 5 Abteilungen (Voranschlag 2010: 5 Abt.)

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.

212.00.319.00

Minderaufwand bei Beiträgen an Klassenprojekte, Eintrittsgebühren und für Autorenlesungen

212.00.395.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

212.00.436.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.

212.00.461.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

213.00

Sekundarstufe I; Regelklassen (Niveau A, B, C)

213.00.302.00

Schuljahr 2009/10: 44 Abteilungen (Voranschlag 2010: 44 Abt.) ¹⁾

Schuljahr 2010/11: 43 Abteilungen (Voranschlag 2010: 42 Abt.) ¹⁾

¹⁾ Inklusiv 6 Abt. Sportschule

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – Speziell: Mehraufwand für 1 nicht budgetierte Abteilung ab Schuljahr 2010/11 (B&A GR vom 23.12.2009) wird kompensiert mit Lektionsabbau im Wahlfachbereich Informatik, bei Förderlektionen und beim Projektunterricht. Minderaufwand bei den Besoldungen der Lehrpersonen an der Sportschule im Schuljahr 2009/10. – Die Führung der Sportschule ist für Kriens kostenneutral, die Finanzierung erfolgt durch die Schulgeldbeiträge der Wohngemeinden und eines Mitfinanzierungsanteils des Kantons (siehe auch Bemerkungen zu 213.00.452.00).

213.00.352.00

Interne Verrechnung der Schulgeldbeiträge für Krienser Schüler/innen in den Klassen der Sportschule (siehe auch Bemerkungen zu 213.00.452.00). – Schulgeldbeiträge an Gemeinden für den auswärtigen Schulbesuch von Lernenden mit Wohnsitz in Kriens oder bei Aufenthalt in Heimen von Lernenden ohne verfügte Sonderschulmassnahme.

213.00.395.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

213.00.436.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.

213.00.452.00

Schulgeldbeiträge der Wohngemeinden und Mitfinanzierungsanteil des Kantons für den Besuch der Sportschule Kriens im Schuljahr 2009/10 (erstmalig mit 6 Klassen), vereinbarungsgemäss im 2. Schulhalbjahr fakturiert und dem Kalenderjahr 2010 gutgeschrieben. – Beitrag des Kantons für fremdsprachige Lernende im 10. partnersprachlichen Schuljahr in Kriens.

214.00

Musikschule

214.00.301.00

Mehraufwand Sekretariat.

214.00.302.00

Überschreitung durch Mehrlektionen aufgrund höherer Teilnehmerzahlen, siehe auch Mehreinnahmen in Kto. 214.00.433.00 (Elternbeiträge).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213.00	Sekundarstufe I; Regelklassen Nettoergebnis	9'641'306.10	4'156'673.00	9'490'000	4'030'000	9'085'962.05	3'714'829.15
			5'484'633.10		5'460'000		5'371'132.90
213.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	7'701'883.05		7'680'000		7'357'972.00	
213.00.319.00	Übriger Sachaufwand	70'379.50		70'000		73'765.45	
213.00.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	279'541.00		240'000		201'449.35	
213.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'589'502.55		1'500'000		1'452'775.25	
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		39'088.35				14'628.30
213.00.452.00	RE Gemeinden Beiträge SS und RS		1'576'928.00		1'500'000		1'227'312.85
213.00.461.00	Kantonsbeitrag		2'540'656.65		2'530'000		2'472'888.00
214.00	Musikschule Nettoergebnis	2'774'769.65	1'221'304.30	2'714'900	1'246'100	2'826'036.90	1'259'960.50
			1'553'465.35		1'468'800		1'566'076.40
214.00.301.00	Besoldungen Leitung und Sekretariat	174'903.25		163'700		194'037.55	
214.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'090'146.55		2'065'000		2'151'297.50	
214.00.309.00	Übriger Personalaufwand	8'161.90		4'000		3'180.50	
214.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Notenmaterial	6'968.05		5'300		6'203.80	
214.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	17'822.00		18'000		19'874.75	
214.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'268.75		13'000		14'197.10	
214.00.316.00	Mietzinse	46'917.60		46'000		45'811.35	
214.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'228.60		3'300		2'068.40	
214.00.318.10	Porti	748.40		2'500		1'480.00	
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	18'096.30		2'100		12'045.00	
214.00.319.01	50 Jahre Jubiläum	-5'429.70				6'100.00	
214.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	402'937.95		392'000		369'740.95	
214.00.433.00	Schulgeld (Elternbeiträge)		768'746.10		760'000		751'486.10
214.00.433.01	Schulgeld (Kantonsschulen)		298'594.75		330'000		330'942.15
214.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'520.60				24'269.25
214.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'672.85				
214.00.491.00	Int.Verr. RMG		144'770.00		156'100		153'263.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

214.00.309.00 Zusätzliche juristische Klärung betr. Arbeitsaufträge Lehrpersonen.
214.00.319.00 Zusatzaufwand für Evaluation Musikschule Kriens.
214.00.433.01 Weniger Kantonsschüler/innen als budgetiert.
214.00.491.00 Ab August 2010 weniger RMG an Volksschule als budgetiert.

216.01

Logopädischer Dienst

216.01.302.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – Speziell: Angefallene Stellvertretungskosten, bei LPD nicht budgetiert.
216.01.365.00 Die Gemeinden haben an die vom Kanton, Dienststelle Volksschulbildung, angeordneten Therapieaufträge (ambulante Sprachtherapien) einen Kostenanteil zu leisten.

216.01.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
216.01.494.00 Neues Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung von Leistungen des LPD für „Integrative Sonderschulung IS“, Aufwand den Konten 216.01.302.00 und 216.01.395.00 belastet.

216.02

Schulpsychologischer Dienst

216.02.302.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.
216.02.319.00 Inseratekosten für Stellenausschreibung Schulpsychologin/Schulpsychologe.
216.02.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

216.03

Psychomotorik

216.03.302.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.
216.03.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
216.03.494.00 Neues Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung von Leistungen der PMT für „Integrative Sonderschulung IS“, Aufwand den Konten 216.03.302.00 und 216.03.395.00 belastet.

217.00

Schulliegenschaften

217.00.301.00 Weniger Einsatz von Reinigungsstunden als im Voranschlag eingerechnet.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216.01	Logopädischer Dienst	390'486.60	7'916.65	373'300		360'279.40	
	Nettoergebnis		382'569.95		373'300		360'279.40
216.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	318'195.90		305'000		288'989.55	
216.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'231.65		1'300		1'293.45	
216.01.319.00	Übriger Sachaufwand	987.75		1'000		1'050.10	
216.01.365.00	Beitrag an ambulante Massnahmen	5'376.00		5'000		10'857.00	
216.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	64'695.30		61'000		58'089.30	
216.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		7'916.65				
216.02	Schulpsychologischer Dienst	377'709.25		351'100		332'336.25	
	Nettoergebnis		377'709.25		351'100		332'336.25
216.02.301.00	Besoldungen des Personals	40'040.00		39'400		40'200.00	
216.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	255'147.40		248'000		237'673.05	
216.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'534.15		3'100		3'230.50	
216.02.311.00	Anschaffungen Mob./Maschinen	209.00		500		219.90	
216.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	214.00		300		156.00	
216.02.319.00	Übriger Sachaufwand	10'103.70		1'200		1'070.95	
216.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	68'461.00		58'600		49'785.85	
216.03	Psychomotorik	193'678.05	791.65	194'000		194'924.90	
	Nettoergebnis		192'886.40		194'000		194'924.90
216.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	157'521.45		162'000		160'078.50	
216.03.309.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400		663.30	
216.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'112.80		1'100		1'067.15	
216.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	34'643.80		30'500		33'115.95	
216.03.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		791.65				
217.00	Schulliegenschaften	4'142'677.42	854'012.45	3'870'200	690'000	3'969'003.55	716'364.05
	Nettoergebnis		3'288'664.97		3'180'200		3'252'639.50
217.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'675'872.25		1'716'900		1'699'562.25	
217.00.301.01	Zusätzl. Entschädigung Hauswarte	10'330.00		11'500		9'111.30	
217.00.309.00	Übriger Personalaufwand	2'035.00		2'500		1'171.25	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

217.00.311.00	Minderaufwand bei budgetierten Anschaffungen durch ausgehandelte Preisermässigungen und Zahlungskonditionen. Mehraufwand für nicht budgetierte Ersatzbeschaffungen von nicht mehr reparierbaren Geräten und Maschinen während des Jahres, u.a. diverse Staubsauger, 2 Schneepflüge (Brunnmatt, Feldmühle); Neubeschaffung 1 Defibrillator (Krauer-Halle).
217.00.312.00	Höherer Bedarf.
217.00.312.01	Höherer Bedarf.
217.00.314.00	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Wasserschaden Schulanlage Meiersmatt, Wasserschaden Kindergarten Roggern, Wasserschaden Militärmuseum Roggern, Hagelschaden Schulhaus Kuonimatt, Hagelschaden Schulhaus Bleiche, Einbruchschaden Horwerstrasse 5, Investitionen für Beleuchtungsersatz Schulhaus Bleiche, Ersatz Waschmaschine Meiersmatt, Geschirrspülerersatz bei Schulküche Kirchbühl, Ersatz Kaltwasserzuleitung Schulanlage Meiersmatt, Ersatz von Dachfenstern Turnhalle Schulanlage Obernau, Ersatz Anlaufstrombegrenzer bei Liftanlage Grossfeld, Boilerersatz bei Schulhanlage Amlehn (Total ca. Fr. 173'500.--). Rückerstattungen durch Versicherungen siehe Kto. 217.00.436.01.
217.00.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Feuerlöscher, Service Bühne MZH Krauer, Service Heizungsanlage Roggern, Service Fernleitungs-Umwälzpumpe Schulanlage Meiersmatt (Total ca. Fr. 22'700.--).
217.00.315.00	Minderaufwand für Reparaturen auf Grund notwendiger Ersatzbeschaffungen, siehe auch Konto 217.00.311.00.
217.00.318.02	Aufwand ausschliesslich für Telekommunikation zu hoch budgetiert, bisher gemeinsames Konto für Porti und Telefon.
217.00.319.00	Sammelkonto, u.a. gewichtsabhängige Abfallgebühren, Handtuchrollen-Service, Kosten für überbetrieblichen Kurs 1 Auszubildender.
217.00.434.00	Benützungsgebühren für Belegungen von Krauer-Halle, Turnhallen, Aulen und Singsäle durch Dritte sind jährlichen Schwankungen unterworfen. – Diesem Konto werden ebenfalls die Vergütungen des Kantons von Fr. 212'000.00 für die Nutzung von Räumen und der Infrastruktur durch die Klassen Schulische Brückenangebote SBA gutgeschrieben.
217.00.436.01	Zur Hauptsache Vergütungen EPS für Stromeinspeisung Amlehn, Beitrag Sport-Toto an die Anschaffungen von Sportgeräten, Leistungen von Versicherungen für Schadenfälle in Schulanlagen.

218.02

Schulleitung

218.02.302.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – Speziell: Auswirkungen der zu tief budgetierten Stufenanstiege per 1. August 2009 (kostenrelevant im 1. Kalenderhalbjahr) und per 1. August 2010.
---------------	---

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	154'244.72		150'000		145'193.80	
217.00.312.00	Wasser, Energie	288'140.70		250'000		247'668.25	
217.00.312.01	Heizung	552'787.35		500'000		541'648.60	
217.00.313.00	Verbrauchsmaterial	68'764.15		67'000		74'325.75	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	598'793.80		380'000		533'998.80	
217.00.314.01	Unterhalt, Service	94'961.50		75'000		84'268.00	
217.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	46'707.75		54'000		47'631.00	
217.00.316.00	Mietzinse und Pachtzinse	9'617.75		9'800		9'490.30	
217.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'073.95		1'100		1'186.70	
217.00.318.00	Sachversicherungen	100'271.70		123'600		128'900.90	
217.00.318.01	Aufwand Parking	17'438.10		12'000		11'597.55	
217.00.318.02	Telekommunikation	47'380.15		58'000		47'254.95	
217.00.318.10	Porti	22'289.50		22'000		27'459.40	
217.00.319.00	Übriger Sachaufwand	45'490.30		40'000		64'476.95	
217.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900.00		27'900		27'900.00	
217.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	378'578.75		368'900		266'157.80	
217.00.427.00	Mietzinseinnahmen		103'693.20		105'000		118'678.20
217.00.434.00	Benützungsgebühren		319'614.25		350'000		321'196.05
217.00.434.01	Parkinggebühren		54'502.10		65'000		71'413.65
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		21'842.45				15'467.80
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		189'360.45		5'000		24'608.35
217.00.491.00	Int.Verr. Schulklokale für Vereine		165'000.00		165'000		165'000.00
218.02	Schulleitung	1'442'472.10	415.65	1'387'400		1'507'169.80	
	Nettoergebnis		1'442'056.45		1'387'400		1'507'169.80
218.02.301.00	Besoldungen des Personals	131'560.00		130'600		128'865.50	
218.02.302.00	Besoldungen	1'026'944.10		995'000		1'097'544.25	
218.02.309.00	Übriger Personalaufwand	3'014.90		3'500		2'778.70	
218.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften	19'755.90		22'500		21'083.60	
218.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'409.50		2'000		5'655.90	
218.02.319.00	Übriger Sachaufwand	4'977.60		5'000		3'945.95	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

218.02.395.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

219.02

Schulsozialarbeit

219.02.302.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.

219.02.395.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

219.02.436.01

Für einen Betriebsbeitrag des Kantons an die SSA ist jährlich bis Ende September ein Gesuch einzureichen; die verfügbaren Mittel werden anschliessend unter den gesuchstellenden Gemeinden aufgeteilt.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	254'810.10		228'800		247'295.90	
218.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		415.65				
218.03	Schulverwaltung	298'731.05		300'200		278'602.90	
	Nettoergebnis		298'731.05		300'200		278'602.90
218.03.301.00	Besoldungen des Personals	223'860.00		224'600		222'365.00	
218.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			500			
218.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'387.05		1'500		425.30	
218.03.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	13'000.00		13'000		13'000.00	
218.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	60'484.00		60'600		42'812.60	
219.01	Schulbibliothek	60'986.40		63'900		74'007.35	
	Nettoergebnis		60'986.40		63'900		74'007.35
219.01.301.00	Besoldungen des Personals	22'770.00		23'100		23'100.00	
219.01.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500			
219.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	865.95		1'000		1'018.15	
219.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'383.35		2'000		7'955.30	
219.01.311.01	Anschaffung Bücher	33'622.35		35'000		40'563.85	
219.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'344.75		1'300		1'370.05	
219.02	Schulsozialarbeit	312'914.49		304'500		260'866.95	
	Nettoergebnis		75'600.00		60'000		57'600.00
219.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	250'139.70		248'000		213'006.60	
219.02.319.00	Übriger Sachaufwand	6'129.79		6'500		1'870.25	
219.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	56'645.00		50'000		45'990.10	
219.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		75'600.00		60'000		57'600.00
219.03	Volksschule Übriges	1'193'112.90		1'173'300		1'197'682.45	
	Nettoergebnis		68'064.40		70'000		62'883.65
219.03.301.00	Besoldungen der Kustoden/Nebenamt	46'242.75		46'000		45'161.50	
219.03.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenvers. Schüler			500			
219.03.309.00	Übriger Personalaufwand (Beiträge Kurse)	90'000.85		85'000		81'400.20	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

219.03

Volksschule Übriges

219.03.315.05

Die Hälfte der Nähmaschinen in den Handarbeitsräumen sind 10 bis 18 Jahre alt, entsprechend hoch sind Wartungs- und Reparaturaufwand.

219.03.317.01

Mehraufwand bei Kilometerentschädigungen für ICT-Verantwortliche.

219.03.319.00

Zahlungen an Planteam S für Projektauftrag Schulraumplanung 2010 bis 2021: Im Vertrag nicht enthaltene zusätzliche Aufwendungen und Berichte, total Fr. 18'472.30 plus zusätzliche juristische Klärung Personalrecht.

219.03.395.00

Ordentliche AG-Beiträge der Besoldungen aus Konto 219.03.301.00. Nicht budgetierte Zahlung an Kanton, Dienststelle Wirtschaft und Arbeit WIRA, zur Äufnung eines Arbeitslosenhilfsfonds 2009 bis 2012, Beiträge 2009 und 2010.

219.03.436.01

Zur Hauptsache Beitrag des Kantons an die Weiterbildung der Lehrpersonen (Aufwand dem Konto 219.03.309.00 belastet) und Verrechnungen an Kanton für Fotokopien, pauschale Abgeltung von Dienstleistungen der Klassen Schulische Brückenangebote SBA.

219.04

Informatik

219.04.436.01

Neues Konto für Verkauf von Softwarepaketen an Lehrpersonen (bisher dem Konto 219.03.436.01 gutgeschrieben).

220.05

Sonderschulen, Heime

220.05.302.00

Neues Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung „Besoldungen“ von Leistungen der Lehrpersonen VSK für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid Dienststelle Volksschulbildung DVS.

220.05.351.00

Neu Konto 220.05.361.00 nach Weisung Regierungsstatthalter.

220.05.352.00

Neues Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Entschädigung von Leistungen anderer Gemeinden für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid DVS.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.03.309.01	Lehrerpensionszuschusskasse	500.00		2'000		4'000.00	
219.03.310.00	Büromat., Drucksachen (Werken/Zeichnen)	105'604.40		105'000		104'989.30	
219.03.310.01	Schulmaterial Lehrmittelverlag	540'102.25		540'000		544'723.50	
219.03.310.02	Publikationen (Beitrag Schulzeitung)	15'000.00		15'000		15'000.00	
219.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat. AMV	105'010.15		110'000		141'223.55	
219.03.311.05	Anschaffungen Handarbeit	9'851.55		10'000		9'788.10	
219.03.311.06	Anschaffungen Hauswirtschaft	5'319.30		6'000		10'409.80	
219.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel Hauswirtsch.	83'300.40		83'000		80'356.20	
219.03.313.05	Verbrauchsmat. Handarbeit	69'924.25		70'000		70'245.60	
219.03.313.06	Verbrauchsmat. Hauswirtschaft	6'309.50		5'500		5'487.00	
219.03.315.05	Unterhalt Handarbeit	9'211.45		7'500		9'261.60	
219.03.316.00	Benützungsgebühren Fotokopierer	55'831.50		64'000			
219.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'859.75		2'000		1'532.65	
219.03.319.00	Übriger Sachaufwand	37'248.70		18'000		70'957.10	
219.03.319.05	Übriger Sachaufwand Handarbeit	287.40		300		307.90	
219.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	10'508.70		3'500		2'838.45	
219.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		68'064.40		70'000		62'883.65
219.04	Informatik	171'523.19	2'900.00	170'900		177'450.98	
	Nettoergebnis		168'623.19		170'900		177'450.98
219.04.311.01	Anschaffung Hardware	33'366.60		34'000		44'141.00	
219.04.311.02	Anschaffung Software	66'624.74		68'000		56'159.23	
219.04.313.00	Verbrauchsmaterial	27'278.25		24'000		29'573.20	
219.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	35'090.45		36'900		32'409.10	
219.04.316.00	Internet	9'163.15		8'000		15'168.45	
219.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'900.00				
220.05	Sonderschulen, Heime	2'766'803.55	81'093.15	2'640'000	50'000	2'645'125.05	61'512.50
	Nettoergebnis		2'685'710.40		2'590'000		2'583'612.55
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	19'861.10					
220.05.351.00	Beitrag an Sonderschulpool			1'440'000		1'445'722.00	
220.05.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	24'999.60					

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

220.05.361.00	Gemeindebeitrag für Sonderschulpool, verwaltet durch den Kanton. Die Höhe des jährlichen Betrages ist abhängig von der Einwohnerzahl der Gemeinde.
220.05.364.00	Grundlage für die Budgetierung bilden die mit Schreiben der DVS vom 26. Mai 2009 den Gemeinden zugestellten Unterlagen mit der Zusammenstellung "Lernende separate und integrative Sonderschulung" im Schuljahr 2008/09. Im Verlaufe des Rechnungsjahres werden laufend weitere Entscheide gefällt, d.h. neue Sonderschulmassnahmen verfügt oder bestehende aufgehoben.
220.05.394.00	Neues Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung von Leistungen des LPD (siehe Konto 216.01.494.00) und der PMT (siehe Konto 216.03.494.00) für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid DVS.
220.05.395.00	Neues Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung „Soziallasten“ von Leistungen der Lehrpersonen VSK für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid DVS.
220.05.461.00	Beiträge des Kantons für „Integrative Sonderschulung IS“ an VSK und an Leistungen anderer Gemeinden. Die Beitragshöhe ist abhängig von der Anzahl der Lernenden.
250.00	<i>Mittelschulen</i>
250.00.351.00	Schuljahr 2009/10: Grundlage für die Budgetierung ist die provisorische Zahl der Lernenden auf Beginn des Schuljahres, massgebend für die Rechnungsstellung ist die Zahl der Lernenden Anfang Januar 2010.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	1'473'735.00					
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder	1'235'527.30		1'200'000		1'199'403.05	
220.05.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	8'708.30					
220.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	3'972.25					
220.05.461.00	Kantonsbeitrag		81'093.15		50'000		61'512.50
230.00	Lehrlingswesen			3'500			
	Nettoergebnis				3'500		
230.00.362.00	Beitrag an Kanton für Konservatorium			3'500			
250.00	Mittelschulen	2'660'000.00		2'550'000		2'590'000.00	
	Nettoergebnis		2'660'000.00		2'550'000		2'590'000.00
250.00.351.00	Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	2'660'000.00		2'550'000		2'590'000.00	
290.00	Übriges Bildungswesen			1'000			
	Nettoergebnis				1'000		
290.00.365.01	Beitrag an Erwachsenenbildung			1'000			

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

03

Kultur, Freizeit

300.00

Gemeindebibliothek

300.00.301.00

Mehraufwand aufgrund längerer Unfallabsenz einer Mitarbeiterin (siehe auch Konto 300.00.436.00) und aufgrund von Mehrausleihen.

300.00.316.00

Überschreitung ist zurückzuführen auf Nachbelastung Mieterhöhung für Bibliothekserweiterung 2. Semester 2008.

300.00.318.10

Bibliotheksverband Region Luzern (BVL) übernimmt nochmals Portokosten für Briefversand (Avisierungen/Mahnungen).

300.00.436.00

Unfalltaggelder.

300.01

Kulturelle Vereine

300.01.365.05

Ausserordentliche Beiträge an Verein SchönAir für das B-Sides Festival, Bunte Bühne Kriens für die Theaterproduktion „Sister Act“ und „Aktion 72 Stunden“, ein gemeinsames Projekt der Jugendverbände Pfadi, Jungwacht / Blauring und Jugendanimation Kriens.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Freizeit Nettoergebnis	4'380'500.42	1'180'737.60 3'199'762.82	4'556'700	1'217'700 3'339'000	4'635'512.71	1'305'475.80 3'330'036.91
300.00	Gemeindebibliothek Nettoergebnis	484'109.20	82'173.50 401'935.70	455'200	82'000 373'200	438'955.10	72'887.80 366'067.30
300.00.301.00	Besoldungen des Personals	129'951.60		116'600		123'547.15	
300.00.309.00	Übriger Personalaufwand	160.00		500		40.00	
300.00.310.00	Büro-/Bibliotheksmaterial, Drucksachen	863.80		1'000		968.90	
300.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'802.80		4'000			
300.00.311.01	Medien-Anschaffungen	12'873.05		12'700		12'485.35	
300.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	1'568.40		2'000		1'755.30	
300.00.314.00	Investition für Erweiterung					2'400.00	
300.00.316.00	Mietzinse	91'115.40		76'000		63'985.85	
300.00.316.01	Gebührenrückführungen	45'503.80		45'200		44'251.55	
300.00.318.00	Sachversicherungen	490.00		500		490.00	
300.00.318.02	Porti, Telefon	570.65		3'000		628.05	
300.00.318.10	Porti	533.00				1'592.20	
300.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'705.80		2'500		2'491.05	
300.00.319.01	Beitrag an Bibliotheksverband	169'690.80		168'000		167'283.60	
300.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	25'280.10		23'200		17'036.10	
300.00.434.00	Benützungsgebühren		77'383.30		82'000		72'887.80
300.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		4'790.20				
300.01	Kulturelle Vereine Nettoergebnis	329'710.00	329'710.00	326'000	326'000	325'636.00	325'636.00
300.01.365.00	Beitrag an Regionale Kulturförderung	159'020.00		159'500		147'446.00	
300.01.365.02	Beitrag an Musikvereine	24'000.00		27'400		42'470.00	
300.01.365.03	Beitrag an Kulturelle Vereine	5'950.00		5'500		6'350.00	
300.01.365.04	Beitrag an Vereine, Institutionen	3'240.00		3'600		3'570.00	
300.01.365.05	Beitrag an Kulturelle Anlässe	18'500.00		11'000		6'800.00	
300.01.390.00	Int.Verr. Lokale für Vereine	104'000.00		104'000		104'000.00	
300.01.391.00	Int. Verr. Musiklokale für Vereine	15'000.00		15'000		15'000.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

300.04

300.04.314.00

Museum im Bellpark

Diverse, nicht vorhersehbare Investitionen für Reparatur Liftanlage, Aufwendungen für Wasserschaden Herren-WC (Total ca. Fr. 13'500.--). Rückerstattung durch Versicherung ca. Fr. 2'200.-- (bei Konto 300.04.436.01 verbucht).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300.02	Kunst- und Kulturförderung	15'940.35		19'000		19'914.60	
	Nettoergebnis		15'940.35		19'000		19'914.60
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	15'940.35		19'000		19'914.60	
300.03	Bürgerfeiern	15'847.05		16'000		22'169.55	
	Nettoergebnis		15'847.05		16'000		22'169.55
300.03.319.01	Jungbürger-Feier	8'996.10		10'000		15'749.20	
300.03.319.02	Neuzuzüger-Feier	3'978.00		2'500		3'495.85	
300.03.319.03	Bundesfeier	2'872.95		3'500		2'924.50	
300.04	Museum im Bellpark	310'920.55		293'100		338'052.75	
	Nettoergebnis		2'962.35		293'100		338'052.75
300.04.312.00	Wasser, Energie und Heizung					233.50	
300.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'920.20				62'851.00	
300.04.314.01	Unterhalt, Service	1'370.30				903.25	
300.04.318.00	Sachversicherungen	1'463.00		3'100		2'016.30	
300.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'167.05				2'048.70	
300.04.365.00	Beitrag an Betrieb Museum	290'000.00		290'000		270'000.00	
300.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'962.35				
300.06	Ludothek	26'037.90		25'500		25'974.45	
	Nettoergebnis		26'037.90		25'500		25'974.45
300.06.316.00	Mietzinse	14'637.90		14'100		14'574.45	
300.06.365.00	Beitrag an Betrieb Ludothek	11'400.00		11'400		11'400.00	
310.00	Denkmalpflege, Heimatschutz					-2'927.50	
	Nettoergebnis					2'927.50	
310.00.365.00	Gemeindebeiträge					22.50	
310.00.366.00	Beitrag an Inventarisierung, Ankäufe					-2'950.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

330.00

330.00.315.00

Parkanlagen, Wanderwege

Mehraufwand beim Reinigen von öffentlichen WC's.

340.00

340.00.318.04

Sport

Einhaltung der Verträge im Rahmen der Biketrails mit der Hochwaldstrassengenossenschaft Kriens und dem Stadtforstamt Luzern.

340.00.365.01

Neues Konto. Splitting Konto "Beitrag an Sportvereine und sportliche Veranstaltungen".

340.00.436.01

Beitrag für Unterhalt Helsana-Trail neu unter der Rubrik "Sport". Bis anhin unter der Rubrik "Parkanlagen, Wanderwege".

340.01

340.01.311.00

Sportanlage Kleinfeld

Anschaffung Mähwerk zum Traktor Werkhof vorgenommen (Sonderkredit Fr. 23'400.--).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
320.00	Medien	112'274.91		108'800		101'559.40	
	Nettoergebnis		112'274.91		108'800		101'559.40
320.00.318.01	Kriens Info	36'739.71		33'300		37'967.80	
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	75'535.20		75'500		63'591.60	
330.00	Parkanlagen, Wanderwege	361'021.05	2'054.00	419'500	4'000	497'657.40	15'557.00
	Nettoergebnis		358'967.05		415'500		482'100.40
330.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'790.50				2'000.95	
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'629.25		5'000		40'771.00	
330.00.313.00	Verbrauchsmaterial Parkanlagen	15'840.15		10'000		68'460.50	
330.00.313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege	31'951.55		45'000			
330.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	18'983.15		25'000		26'030.40	
330.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'266.35		10'000		9'563.90	
330.00.319.00	Übriger Sachaufwand	18'222.60		22'500		23'997.10	
330.00.319.02	Beitrag an Wanderwege	11'649.60		12'000		11'559.60	
330.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	245'683.75		290'000		315'270.00	
330.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	4.15				3.95	
330.00.434.00	Benützungsgebühren		3'254.00		4'000		5'857.00
330.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		-1'200.00				9'700.00
340.00	Sport	274'010.50	1'000.00	265'500		258'174.25	400.00
	Nettoergebnis		273'010.50		265'500		257'774.25
340.00.318.04	Bikesport	10'491.15		2'000		9'810.00	
340.00.365.00	Beitrag an Sportvereine	113'019.35		113'500		97'364.25	
340.00.365.01	Beitrag an sportliche Veranstaltungen	500.00				1'000.00	
340.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Hallenbenützung	150'000.00		150'000		150'000.00	
340.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'000.00				400.00
340.01	Sportanlage Kleinfeld	419'257.10	62'654.40	432'600	62'900	539'123.40	54'525.00
	Nettoergebnis		356'602.70		369'700		484'598.40
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	198'642.90		212'000		192'144.00	
340.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	24'107.05		4'000		1'741.35	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

340.01.314.00	Ausgaben des Kunstrasenunterhaltes (Fr.15'000.--) wurden auf das Konto 340.01.315.00 budgetiert jedoch im Konto 340.01.314.00 verbucht.
340.01.315.00	Siehe Bemerkung 340.01.314.00. Der Service am Mäher wurde nicht durchgeführt, da es keine Ersatzteile mehr gibt.
341.00	<i>Schwimmhalle Krauer</i>
341.01.314.00	Niedrigerer Bedarf.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	58'893.95		60'000		55'483.35	
340.01.313.00	Verbrauchsmaterial	29'791.80		30'000		24'506.70	
340.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	42'562.25		30'000		199'075.15	
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'380.90		35'000		26'253.55	
340.01.318.00	Sachversicherungen	1'590.55		300		2'231.50	
340.01.318.02	Telekommunikation	293.20		300		222.50	
340.01.319.00	Übriger Sachaufwand	867.40		1'000		639.70	
340.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	54'127.10		60'000		36'825.60	
340.01.434.00	Benützungsgebühren		34'275.00		35'000		26'550.00
340.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		274.40				
340.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		205.00				75.00
340.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		27'900.00		27'900		27'900.00
341.00	Schwimmhalle Krauer	295'044.50	109'465.30	349'300	91'000	327'681.80	107'166.70
	Nettoergebnis		185'579.20		258'300		220'515.10
341.00.301.00	Besoldungen des Personals	154'009.70		170'400		195'248.60	
341.00.309.00	Übriger Personalaufwand	420.00		1'500			
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	31'808.85		30'000		33'417.85	
341.00.313.00	Verbrauchsmaterial	11'521.75		12'500		10'314.05	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	29'137.40		48'500		18'778.20	
341.00.314.01	Unterhalt, Service	19'237.90		19'200		17'317.20	
341.00.318.00	Sachversicherungen	2'871.95		2'900		2'879.30	
341.00.318.02	Telekommunikation	138.60		1'000		1'867.45	
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'565.50		16'000		10'757.65	
341.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	44'332.85		47'300		37'101.50	
341.00.434.00	Eintrittsggebühren		105'475.20		90'000		103'035.90
341.00.435.00	Verkaufserlös		3'603.70		1'000		4'130.80
341.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		386.40				
344.01	Badeanlage Kleinfeld	652'328.26	368'967.20	704'000	346'000	647'822.77	408'984.55
	Nettoergebnis		283'361.06		358'000		238'838.22
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	301'909.70		362'400		308'897.85	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

344.01

344.00.311.00

344.01.314.00

344.01.315.00

344.01.318.02

344.01.436.01

Badeanlage Kleinfeld

Die Neuanschaffungen wurden im Hinblick auf die Gesamtsanierung auf das Notwendigste reduziert.

Im Budget wurde der Aufwand im Hinblick auf die Gesamtsanierung gekürzt.

Diverse Kleinstreparaturen und Servicearbeiten an Maschinen konnte durch den Werkhof ausgeführt werden.

Reduzierte Benutzung der Kommunikationsmittel infolge schlechter Witterung.

Verrechnung der Arbeits- und Maschineneinsätze an die Gemeinde Horw.

344.02

344.02.311.00

344.02.312.00

344.02.313.01

344.02.314.00

Restaurant Kleinfeld

Neuanschaffungen wurden im Hinblick auf ein neues Konzept auf das Notwendigste reduziert.

Weniger Heizungs- und Frischwasserkosten infolge schlechter Witterung.

Weniger Warenaufwand infolge schlechter Witterung.

Instandstellungsarbeiten aufgrund der Neuvermietung der Wohnung.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	4'647.20		5'000		4'219.20	
344.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	8'704.25		16'000		6'035.80	
344.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	127'421.75		120'000		127'696.95	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien	34'144.10		31'200		32'173.75	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	39'061.25		20'000		43'846.10	
344.01.314.01	Unterhalt, Service	19'387.66		19'000		16'374.57	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'120.15		19'000		19'716.40	
344.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	250.50		1'000		1'000.20	
344.01.318.00	Sachversicherungen	4'445.80		5'400		5'462.90	
344.01.318.01	Aufwand Parking	13'479.75		8'000		8'964.95	
344.01.318.02	Telekommunikation	3'760.40		5'000		3'873.40	
344.01.319.00	Übriger Sachaufwand	4'874.70		5'000		4'795.70	
344.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand	276.15				6'655.15	
344.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	79'844.90		87'000		58'109.85	
344.01.427.00	Mietzinseinnahmen				1'000		18'370.00
344.01.434.00	Eintrittsgebühren		312'194.45		300'000		336'146.10
344.01.434.01	Parkinggebühren		52'616.65		43'000		54'192.55
344.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		682.10				
344.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		3'474.00		2'000		275.90
344.02	Restaurant Kleinfeld	309'110.05	325'281.40	350'000	380'100	381'582.65	421'517.45
	Nettoergebnis	16'171.35		30'100		39'934.80	
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	111'015.40		111'400		140'798.05	
344.02.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'600			
344.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	580.00		9'500		935.45	
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	14'478.30		20'000		17'383.50	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	115'235.60		153'000		163'339.30	
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	26'455.75		15'000		11'658.85	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	11'981.45		12'200		11'488.80	
344.02.318.02	Telekommunikation			300			
344.02.319.00	Übriger Sachaufwand	9'464.25		9'500		12'992.95	
344.02.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	369.55					

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

344.02.427.00

Infolge Mieterwechsel Ausfall von vier Monatsmieten.

344.02.435.00

Verweis auf 344.02.313.01. Weniger Verkaufserlös infolge schlechter Witterung.

350.02

Freizeitunterricht

350.02.433.00

Weniger Anmeldungen für Sportwochen als erwartet.

350.03

Übrige Freizeitgestaltung

350.03.365.01

Der Gemeindebeitrag an den Ferienpass ist jährlichen Schwankungen unterworfen.

350.03.365.02

An der Aktivwoche 2010 haben weniger Jugendliche als budgetiert teilgenommen, mit Auswirkung auf die Gesamtkosten.

350.03.434.00

An der Aktivwoche 2010 haben weniger Jugendliche als budgetiert teilgenommen, siehe auch Konto 350.03.365.02.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	18'529.75		16'500		22'985.75	
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen		16'200.00		30'000		
344.02.435.00	Verkaufserlös		309'081.40		350'100		421'517.45
350.01	Jugendanimation	408'852.95	38'933.75	406'400	39'100	363'178.04	39'129.00
	Nettoergebnis		369'919.20		367'300		324'049.04
350.01.301.00	Besoldungen des Personals	261'235.65		258'000		243'999.60	
350.01.318.01	Betriebskosten Teiggi	15'700.00		15'700		15'500.00	
350.01.318.02	Telekommunikation	1'703.05		2'000		1'625.90	
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	26'942.45		26'300		24'469.00	
350.01.318.05	Infobar	21'775.80		22'000		21'901.94	
350.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'865.00		2'900		46.00	
350.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	15'000.00		15'000		15'000.00	
350.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	63'631.00		64'500		40'635.60	
350.01.434.00	Benützungsgebühren		12'414.50		12'600		12'629.00
350.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		19.25				
350.01.462.00	Gemeindebeitrag Kirchgemeinden		26'500.00		26'500		26'500.00
350.02	Freizeitunterricht	22'918.50	10'640.00	26'000	15'000	22'127.80	10'830.00
	Nettoergebnis		12'278.50		11'000		11'297.80
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	19'045.00		22'000		16'905.00	
350.02.313.00	Verbrauchsmaterial	3'408.00		4'000		4'860.00	
350.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	465.50				362.80	
350.02.433.00	Schulgeld (Kursgelder)		10'640.00		15'000		10'830.00
350.03	Übrige Freizeitgestaltung	43'018.25	7'500.00	51'500	10'000	33'840.40	7'250.00
	Nettoergebnis		35'518.25		41'500		26'590.40
350.03.365.00	Beitrag an Ferienversorgung	16'500.00		16'500		16'500.00	
350.03.365.01	Beitrag an Institutionen	12'713.45		15'000		11'096.00	
350.03.365.02	Beitrag an Aktivwoche	13'804.80		20'000		6'244.40	
350.03.434.00	Elternbeiträge Aktivwoche		7'500.00		10'000		7'250.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

354.01

354.01.315.00

354.01.427.00

Ferienheim Kippel

Mehraufwand bei Jahresreinigung, Hauswartungs- und Unterhaltsarbeiten (Reparaturen).

Die Zahl der Fremdvermietungen ist stets jährlichen Schwankungen unterworfen. Zudem beeinträchtigen die Belegungen durch Klassen und Gruppen mit wenig Personen die Mieterträge negativ.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
354.01	Ferienheim Kippel	198'694.05	89'277.10	203'200	105'300	200'719.05	96'812.50
	Nettoergebnis		109'416.95		97'900		103'906.55
354.01.301.00	Besoldungen des Personals	11'730.00		13'000		9'245.00	
354.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'990.75		3'500		7'333.45	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	17'653.95		20'000		10'598.15	
354.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	16'029.30		17'000		16'078.60	
354.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'644.70		2'500		9'850.70	
354.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	32'606.90		30'000		33'831.00	
354.01.316.00	Mietzinse	82'000.00		82'000		82'000.00	
354.01.318.00	Sachversicherungen	110.00		200		110.00	
354.01.318.01	Kurtaxen	5'451.00		6'500		6'258.00	
354.01.318.02	Telekommunikation	1'529.80		1'500		1'380.70	
354.01.318.03	Transportkosten	21'622.20		22'000		21'247.40	
354.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'795.35		3'000		2'079.35	
354.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	530.10		2'000		706.70	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen		49'850.10		65'000		58'669.90
354.01.434.00	Elternbeiträge		38'600.00		40'000		37'600.00
354.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		437.00		100		20.60
354.01.469.00	Übrige Beiträge und Spenden		390.00		200		522.00
354.02	Ferienheim Scuol	101'405.25	79'828.60	105'100	82'300	94'270.80	70'415.80
	Nettoergebnis		21'576.65		22'800		23'855.00
354.02.301.00	Besoldungen des Personals	8'800.00		9'500		6'830.00	
354.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'006.85		2'000		1'354.65	
354.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	8'815.40		9'000		7'896.10	
354.02.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	10'310.45		10'000		8'601.60	
354.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'337.00		6'000		5'670.00	
354.02.316.00	Mietzinse	42'148.00		43'000		42'016.00	
354.02.318.00	Sachversicherungen	20.00		100		20.00	
354.02.318.01	Kurtaxen	6'729.40		7'000		5'580.00	
354.02.318.02	Telekommunikation	196.10		400		311.95	
354.02.318.03	Transportkosten	13'775.80		15'000		12'323.80	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

354.02

354.02.427.00

Ferienheim Scuol

Die Zahl der Fremdvermietungen ist stets jährlichen Schwankungen unterworfen. 2010 darf als gutes Jahr beurteilt werden.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
354.02.319.00	Übriger Sachaufwand	3'266.25		3'000		3'666.70	
354.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			100			
354.02.427.00	Mietzinseinnahmen		54'844.60		60'000		48'610.80
354.02.434.00	Elternbeiträge		24'450.00		22'000		21'390.00
354.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		134.00		100		
354.02.469.00	Übrige Beiträge und Spenden		400.00		200		415.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

04

Gesundheit

410.01

Heim Grossfeld

410.01.301.00	Geringere Personalkosten, u.a. wegen halbjähriger Vakanz in der Heimleitung.
410.01.311.00	Nicht vorhersehbare Aufwände für Ersatz von defekten Mobilien (z.B. Wäschetrockner).
410.01.312.00	Höhere Energiekosten wegen schlechter Bausubstanz im 42-jährigen Haus Grossfeld (Mehrverbrauch und hohe Einkaufskosten).
410.01.313.01	Warenteuerung geringer als erwartet.
410.01.313.12	Einstellung Betrieb der heiminternen Apotheke. Medikamentenumsatz geringer als erwartet.
410.01.314.00	Niedrigerer Bedarf.
410.01.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Liftanlagen, Service Korbdurchlaufautomat, Service Brandmeldeanlage, Service Schockfroster (Total ca. Fr. 28'900.--).
410.01.315.00	Reduktion übriger Unterhalt auf ein absolutes Minimum, da die Zukunft Grossfeld unsicher ist.
410.01.318.09	Reduktion übrige Dienstleistungen Dritte auf ein absolutes Minimum.
410.01.330.00	Abschreibung einer Forderung (massive Täuschung durch Sohn der zahlungspflichtigen Heimbewohnerin).
410.01.395.00	Geringere Sozialversicherungskosten wegen geringerem Personalaufwand (siehe 410.01.301.00).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit Nettoergebnis	25'245'448.07	23'081'841.65	25'326'500	22'515'600	24'086'248.85	21'668'183.60
			2'163'606.42		2'810'900		2'418'065.25
410.01	Heim Grossfeld Nettoergebnis	6'591'780.35	7'102'804.30	6'845'000	6'774'800	6'460'794.10	6'510'844.35
		511'023.95			70'200	50'050.25	
410.01.301.00	Besoldungen	4'315'312.65		4'433'400		4'512'551.10	
410.01.309.00	Übriger Personalaufwand	44'837.90		59'100		44'236.00	
410.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	12'116.15		20'200		15'330.55	
410.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	60'937.35		44'900		95'550.95	
410.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	199'875.75		163'000		190'297.95	
410.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	356'969.25		410'700		339'651.75	
410.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	13'812.45		17'500		17'071.60	
410.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	28'302.15		37'100		24'674.20	
410.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	24'055.55		20'200		18'952.05	
410.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	24'509.45		29'400		23'301.55	
410.01.313.06	Reinigung Bettwäsche	40'799.50		35'000		36'018.25	
410.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	44'167.45		50'900		42'977.15	
410.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	22'717.95		34'600		19'073.20	
410.01.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste	3'001.30		25'000		31'820.75	
410.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	76'453.40		90'000		62'685.85	
410.01.314.01	Unterhalt, Service	75'332.50		45'500		49'664.55	
410.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	11'684.30		36'600		12'224.10	
410.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	462.80		2'800		1'094.80	
410.01.318.00	Sachversicherungen	16'726.20		22'100		22'744.80	
410.01.318.01	Aufwand Parking	1'604.75		1'100		1'067.25	
410.01.318.02	Telekommunikation	7'193.30		7'000		8'349.45	
410.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	79'619.30		107'900		99'841.40	
410.01.318.10	Porti	445.00		2'000		720.00	
410.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	12'958.90		10'000		13'043.95	
410.01.330.00	Abschreibungen	41'877.00					
410.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	9'829.40		7'700		10'435.05	
410.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'066'178.65		1'131'300		767'415.85	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

410.01.427.00	Verzicht auf Einforderung des budgetierten Mietzinsertrages für Räumlichkeiten Samariterverein.
410.01.432.01	Mehrertrag durch höhere BESA-Einstufungen.
410.01.432.04	Einstellung Betrieb der heiminternen Apotheke. Medikamentenumsatz geringer als erwartet (siehe 410.01.313.12).
410.01.435.00	Verbesserte Auslastung und erhöhter Umsatz Cafeteria.
410.01.436.01	Rückerstattung Versicherung für Wasserschaden (in den fremdvermieteten Räumen im 2. OG).
410.02	<i>Heim Zunacher 1</i>
410.02.313.01	Warenteuerung geringer als erwartet.
410.02.314.00	Zusätzlich mittels Nachtragskredit bewilligte Ersatzanschaffungen Waschmaschinen und Tumbler Fr. 42'853.--.
410.02.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Liftanlagen, Service Autom. Türanlagen, Service Waschextraktor.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.01.427.00	Mietzinseinnahmen		930.20		13'000		18'001.45
410.01.427.01	Fremdvermietung		237'000.00		237'000		224'500.00
410.01.432.01	Pensionsgelder		6'429'611.40		6'138'000		5'841'856.25
410.01.432.04	Verrechnete Medikamente		2'276.15		40'000		40'844.45
410.01.434.01	Parkinggebühren		10'336.10		11'000		12'194.70
410.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		232'455.30		184'500		227'296.95
410.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food		49'492.15		49'300		55'869.05
410.01.435.02	Verkaufserlös Medikamente						584.95
410.01.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe				5'000		
410.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		94'843.30		95'000		88'737.70
410.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		45'859.70		2'000		958.85
410.02	Heim Zunacher 1	6'041'339.10	5'377'830.00	6'002'200	5'413'400	5'745'630.20	5'203'430.10
	Nettoergebnis		663'509.10		588'800		542'200.10
410.02.301.00	Besoldungen	3'940'101.05		3'935'000		4'010'277.45	
410.02.309.00	Übriger Personalaufwand	49'005.20		62'800		31'422.45	
410.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'172.10		23'300		15'129.70	
410.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	58'850.00		54'100		39'068.50	
410.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	126'754.70		120'000		109'223.85	
410.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	319'103.65		335'100		309'298.35	
410.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	14'573.85		15'100		19'616.80	
410.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	27'702.35		30'000		20'432.10	
410.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	16'751.10		17'800		15'306.65	
410.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	24'212.30		23'200		20'999.80	
410.02.313.06	Reinigung Bettwäsche	31'157.50		35'000		30'795.35	
410.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	46'614.00		56'500		47'185.80	
410.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	14'499.70		28'300		10'220.30	
410.02.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste	8'370.00		6'000		12'870.00	
410.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	109'274.50		69'200		74'354.70	
410.02.314.01	Unterhalt, Service	64'751.65		48'000		73'180.20	
410.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	40'176.75		28'600		36'888.95	
410.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal	410.35		3'200		452.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

410.02.330.00	Eingang einer bereits abgeschriebenen Forderung (= ausserordentlicher Ertrag zu unseren Gunsten!).
410.02.395.00	Sozialleistungen zu tief budgetiert (höherer Altersdurchschnitt beim Personal als im Zunacher 2).
410.02.432.01	Auslastung der Notbetten nur zu ca. 50% (gewollt).
410.02.436.00	Höhere Versicherungsleistungen infolge vermehrter Ausfälle wegen Krankheit und Unfall.

410.03

Heim Zunacher 2

410.03.301.00	Geringere Personalkosten, u.a. wegen halbjähriger Vakanz in Heimleitung.
410.03.312.00	Hohe Einkaufskosten und grosse Preisschwankungen im Energiebereich.
410.03.313.01	Warenteuerung geringer als erwartet.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.02.318.00	Sachversicherungen	16'955.30		23'000		23'531.60	
410.02.318.01	Aufwand Parking	3'209.50		3'000		2'134.50	
410.02.318.02	Telekommunikation	8'279.20		12'000		9'376.75	
410.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	104'844.30		116'700		115'309.55	
410.02.318.10	Porti	5'249.45		1'000		3'710.85	
410.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	7'930.00		9'000		8'523.35	
410.02.330.00	Abschreibungen	-15'566.30				11'002.05	
410.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	9'784.90		7'200		10'058.80	
410.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	993'172.00		939'100		685'259.80	
410.02.427.00	Mietzinseinnahmen		21'766.60		24'400		22'551.60
410.02.432.01	Pensionsgelder		5'078'853.80		5'132'500		4'927'180.00
410.02.432.04	Verrechnete Medikamente		6'380.15		10'000		15'135.90
410.02.434.01	Parkinggebühren		17'690.00		19'000		15'503.75
410.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		151'765.60		147'200		146'218.60
410.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food		16'486.60		24'000		22'698.00
410.02.435.02	Verkaufserlös Medikamente						143.05
410.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe		12'049.40		15'300		29'178.40
410.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		62'642.75		35'000		23'275.80
410.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		10'195.10		6'000		1'545.00
410.03	Heim Zunacher 2	7'642'771.95	8'117'771.05	7'667'800	8'086'300	7'247'777.70	7'792'615.40
	Nettoergebnis	474'999.10		418'500		544'837.70	
410.03.301.00	Besoldungen	4'983'157.25		5'032'600		5'144'028.15	
410.03.309.00	Übriger Personalaufwand	58'965.05		62'000		92'561.10	
410.03.310.00	Büromaterial, Drucksachen	22'633.20		24'700		22'574.95	
410.03.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	45'824.55		47'900		29'705.35	
410.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung	189'036.25		160'000		160'436.75	
410.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	475'970.00		498'100		461'500.00	
410.03.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	19'322.85		16'200		26'977.00	
410.03.313.03	Waren-Einkauf Haushalte, Textilien	41'340.00		44'600		30'484.85	
410.03.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	19'930.00		26'300		23'020.00	
410.03.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	29'950.00		34'500		31'420.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

410.03.314.00	Zusätzlich mittels Nachtragskredit bewilligte Ersatzanschaffungen Waschmaschinen und Tumbler Fr. 42'853.--. Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Wasserschäden Fallstränge, Hagelschaden (Total ca. Fr. 143'000.--). - Rückerstattungen durch Versicherung siehe Konto 410.03.436.01.
410.03.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Liftanlagen, Service Lüftungsanlagen (Total ca. Fr. 13'300.--).
410.03.432.01	Ertragsausfälle durch Zimmerleerstände (Zimmersanierungen wegen Wasserschäden).
410.03.436.00	Höhere Versicherungsleistungen infolge vermehrter Ausfälle wegen Krankheit und Unfall.
410.03.436.01	Versicherungsleistungen für Wasserschäden und Hagelschaden.
410.04	<i>Heim Kleinfeld</i>
410.04.301.00	Geringere Personalkosten, u.a. wegen halbjähriger Vakanz in Heimleitung.
410.04.309.00	Budgetierte Weiterbildungen teilweise nicht besucht.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.03.313.06	Reinigung Bettwäsche	46'500.00		52'000		45'940.00	
410.03.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	61'795.00		71'000		65'457.90	
410.03.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	21'598.75		25'700		15'236.55	
410.03.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste	1'160.00				3'640.00	
410.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	224'668.70		32'100		12'237.35	
410.03.314.01	Unterhalt, Service	44'069.30		35'100		42'298.00	
410.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	17'219.30		16'300		14'832.60	
410.03.317.01	Spesenentschädigung Personal	874.90		2'000		767.60	
410.03.318.00	Sachversicherungen	14'495.45		20'300		20'911.10	
410.03.318.01	Aufwand Parking	4'279.30		4'000		2'846.05	
410.03.318.02	Telekommunikation	12'365.00		15'000		13'975.00	
410.03.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	108'462.45		108'300		93'223.65	
410.03.318.10	Porti	7'825.40		1'500		5'539.00	
410.03.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	11'830.00		11'500		12'712.85	
410.03.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	7'641.00		9'100		7'257.30	
410.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'171'858.25		1'317'000		868'194.60	
410.03.427.00	Mietzinseinnahmen		8'200.00		10'000		4'600.00
410.03.432.01	Pensionsgelder		7'645'089.10		7'759'600		7'469'834.70
410.03.432.04	Verrechnete Medikamente		882.80				647.65
410.03.434.01	Parkinggebühren		14'427.50		13'000		14'928.45
410.03.435.00	Verkaufserlöse Cafeteria		226'370.70		218'700		218'079.75
410.03.435.01	Verkaufserlös Non-Food		26'615.35		23'000		27'092.40
410.03.435.02	Verkaufserlös Medikamente						27.80
410.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		101'798.60		62'000		57'404.65
410.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		94'387.00				
410.04	Heim Kleinfeld	2'340'219.42	2'479'668.25	2'503'500	2'240'100	2'183'690.35	2'162'199.60
	Nettoergebnis	139'448.83			263'400		21'490.75
410.04.301.00	Besoldungen	1'606'585.90		1'666'600		1'628'720.15	
410.04.309.00	Übriger Personalaufwand	25'064.92		62'900		13'422.35	
410.04.310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'395.67		7'500		5'378.00	
410.04.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	7'903.00		23'000		6'801.05	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

410.04.395.00	Geringere Sozialversicherungskosten wegen geringerem Personalaufwand (vgl. 410.04.301.00).
410.04.432.01	Mehrertrag durch höhere BESA-Einstufungen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.04.312.00	Wasser, Energie und Heizung	45'096.85		38'000		38'293.45	
410.04.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	113'600.00		124'600		110'200.00	
410.04.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	7'500.00		6'000		8'176.10	
410.04.313.03	Waren-Einkauf Haushalte, Textilien	9'870.00		11'200		7'270.00	
410.04.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	5'970.00		6'600		5'490.00	
410.04.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	8'630.00		8'600		7'540.00	
410.04.313.06	Reinigung Bettwäsche	11'100.00		13'000		10'970.00	
410.04.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	24'020.00		17'500		19'321.85	
410.04.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	5'155.95		7'200		3'638.60	
410.04.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste	500.00				1'000.00	
410.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	19'292.85		15'400		6'613.30	
410.04.314.01	Unterhalt, Service	11'502.85		7'800		6'578.00	
410.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'523.40		4'900		1'448.60	
410.04.317.01	Spesenentschädigung Personal	39.00		3'700		555.00	
410.04.318.00	Sachversicherungen	3'913.35		5'600		5'719.10	
410.04.318.01	Aufwand Parking	1'069.80		1'000		711.50	
410.04.318.02	Telekommunikation	2'950.00		3'000		3'335.00	
410.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	16'720.33		23'100		14'482.10	
410.04.318.10	Porti	1'860.00		500		1'317.40	
410.04.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	2'819.65		3'000		3'033.75	
410.04.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	420.00		1'800		332.35	
410.04.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	401'715.90		441'000		273'342.70	
410.04.427.00	Mietzinseinnahmen		1'900.00		2'000		1'000.00
410.04.432.01	Pensionsgelder		2'402'652.00		2'158'000		2'091'043.15
410.04.432.04	Verrechnete Medikamente		369.00				426.90
410.04.434.01	Parkinggebühren		6'402.30		3'500		4'329.20
410.04.435.00	Verkaufserlöse Cafeteria		54'022.50		54'600		52'040.00
410.04.435.01	Verkaufserlös Non-Food		4'090.40		1'000		1'002.60
410.04.435.02	Verkaufserlös Medikamente						34.90
410.04.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		10'232.05		20'000		12'022.85
410.04.436.01	Rückerstattungen Diverse				1'000		300.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

440.00

440.00.365.00

Spitex-Verein

Mehraufwand (Differenz zwischen budgetierten Stunden und effektiv geleisteten Stunden): + 3'565 Stunden Hauswirtschaftshilfe, + 7'396 Stunden Krankenpflege Tag, + 249 Stunden Krankenpflege Psychiatrie, - 233 Stunden Krankenpflege Nacht), 146 zusätzliche Neukunden.

460.01

460.01.301.00

Schulärztlicher Dienst

Die Personalbesoldungen fielen geringer aus als angenommen, was sich auch auf die Soziallasten auswirkte. Der Budgetbetrag für das Jahr 2011 wurde daher entsprechend angepasst.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440.00	Spitex-Verein Nettoergebnis	2'475'215.85	2'475'215.85	2'148'400	2'148'400	2'294'015.10	2'294'015.10
440.00.318.00	Sachversicherungen			400			
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein Kriens	2'422'054.00		2'100'000		2'250'000.00	
440.00.365.01	Beitrag an Kinderspitex	1'660.85		5'000		1'751.10	
440.00.365.02	Mahlzeitendienst Pro Senectute	51'501.00		43'000		42'264.00	
460.01	Schulärztlicher Dienst Nettoergebnis	39'892.40	39'892.40	44'000	44'000	46'942.95	46'942.95
460.01.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	36'460.15		40'000		43'556.15	
460.01.313.00	Verbrauchsmaterial Medikamente	1'685.70		2'000		2'080.95	
460.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'746.55		2'000		1'305.85	
460.02	Schulzahnpflege Nettoergebnis	109'109.00	3'768.05 105'340.95	107'700	1'000 106'700	102'288.95	-905.85 103'194.80
460.02.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	73'198.65		72'000		71'655.50	
460.02.318.03	Honorare Behandlung, Prophylaxe	23'436.65		24'000		18'811.75	
460.02.319.00	Übriger Sachaufwand	8'246.75		7'700		7'532.60	
460.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	4'226.95		4'000		4'289.10	
460.02.434.00	Elternbeiträge		2'970.05				-2'374.25
460.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		798.00		1'000		1'468.40
490.00	Übriges Gesundheitswesen Nettoergebnis	5'120.00	5'120.00	7'900	7'900	5'109.50	5'109.50
490.00.310.02	Publikationen Drucksachen, Elternbrief	3'670.00		4'500		4'444.50	
490.00.365.00	Beitrag an Institutionen	1'450.00		3'400		665.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

05

Soziale Wohlfahrt

520.00

Krankenversicherung

520.00.365.00

Rückerstattungen der Ausgleichskasse vom Dezember 2009 konnten erst im Januar 2010 an die Krankenkassen ausbezahlt werden. Deshalb Mehraufwand im 2010, Minderaufwand im 2009. Keine transitorischen Abgrenzungen per Ende Jahr.

520.00.451.00

Weniger Rückerstattungen. Keine transitorischen Abgrenzungen per Ende Jahr.

530.00

Ergänzungsleistungen

530.00.361.00

Der effektive Beitrag an den Kanton war höher als die uns seinerzeit mitgeteilten Budgetvorgaben.

540.00

Jugendberatung

540.00.365.00

Geringer Aufwand bei Kinder- und Familienberatung.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Wohlfahrt Nettoergebnis	33'423'138.50	9'399'557.12 24'023'581.38	33'273'400	8'955'500 24'317'900	31'177'372.78	9'035'144.54 22'142'228.24
501.00	AHV-Zweigstelle Nettoergebnis	196'853.20	46'333.00 150'520.20	198'300	45'500 152'800	176'440.15	48'656.00 127'784.15
501.00.301.00	Besoldungen des Personals	154'543.70		155'600		147'584.35	
501.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'438.55		2'400		1'501.75	
501.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	40'870.95		40'300		27'354.05	
501.00.451.00	RE Kanton Beitrag Ausgleichskasse		46'333.00		45'500		48'656.00
520.00	Krankenversicherung Nettoergebnis	3'001'385.50	312'774.25 2'688'611.25	2'625'000	2'625'000	2'418'496.00	278'954.15 2'139'541.85
520.00.361.00	Beitrag an Kanton für Krankenvers.	2'533'573.00		2'625'000		2'165'521.00	
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	467'812.50				252'975.00	
520.00.451.00	Rückerstattungen		312'774.25				278'954.15
530.00	Ergänzungsleistungen Nettoergebnis	7'619'118.00	7'619'118.00	7'465'000	7'465'000	7'004'383.00	7'004'383.00
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	7'619'118.00		7'465'000		7'004'383.00	
531.00	Familienausgleichskasse Nettoergebnis	71'144.00	71'144.00	81'000	81'000	45'739.00	45'739.00
531.00.361.00	Familienzulagen Nichterwerbstätige	71'144.00		81'000		45'739.00	
540.00	Jugendberatung Nettoergebnis	121'723.20	121'723.20	145'000	145'000	45'533.00	45'533.00
540.00.365.00	Beitrag an Jugendberatung Contact	121'723.20		145'000		45'533.00	
560.00	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis	41'986.00	41'986.00	75'000	75'000	58'782.00	58'782.00
560.00.365.00	Beitrag an Kapitalzinszuschüsse	41'986.00		75'000		58'782.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

575.00

575.00.312.00

575.00.314.00

Alterswohnungen Hofmatt

Zu hoch budgetiert, siehe auch Rechnung 2009.

Zusätzlich nicht budgetierte Sanierung Liftanlagen Fr. 196'000.--.

580.00

580.00.361.00

580.00.365.01

580.00.365.02

Allgemeine Fürsorge

Geringerer Selbstbehalt der Gemeinde infolge geringerer Anzahl Heimplätze für Personen aus Kriens.

Geringerer Aufwand für FABIA sowie für Hilfsverein für Psychischkranke.

Mit B+A 155/2010 wurde vom Einwohnerrat die neue Leistungsvereinbarung, gültig ab August 2010 genehmigt. Dieser enthielt einen Leistungsausbaue (Morgenbetreuung, mehr Betreuungsplätze) mit den entsprechenden Zusatzkosten.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
575.00	Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfin.)	1'577'900.80	1'577'900.80	1'520'000	1'520'000	1'539'356.95	1'539'356.95
575.00.301.00	Besoldungen des Personals	111'155.75		108'000		112'306.55	
575.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen			100			
575.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	13'683.60		14'400		5'350.95	
575.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	223'322.15		295'500		217'275.40	
575.00.313.00	Verbrauchsmaterial	865.30		1'500		1'004.35	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	247'141.95		100'000		130'987.45	
575.00.314.01	Unterhalt, Service	20'967.10		16'000		23'835.75	
575.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'173.50		4'800			
575.00.318.00	Sachversicherungen	11'142.35		14'600		15'008.60	
575.00.318.02	Telekommunikation	909.70				879.25	
575.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	27'175.00		35'000		34'234.80	
575.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	294'573.30		342'200		294'573.30	
575.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	502'190.80		423'200		563'594.70	
575.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	28'187.30		27'400		18'416.85	
575.00.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	95'413.00		137'300		121'889.00	
575.00.427.00	Mietzinseinnahmen übrige Lokale		244'074.05		250'000		217'388.00
575.00.427.01	Mietzinseinnahmen Alterswohnungen		939'437.35		950'000		963'949.00
575.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		18'412.95				23'289.80
575.00.436.10	Nebenkosten übrige Lokale		46'101.30		30'000		33'426.90
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen		329'875.15		290'000		301'303.25
580.00	Allgemeine Fürsorge Nettoergebnis	7'117'211.25	92'100.00 7'025'111.25	7'219'500	55'000 7'164'500	6'188'592.10	6'188'592.10
580.00.318.03	Honorar Sozialinspektor	15'956.00		15'000		5'082.00	
580.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'100.00		8'700		5'977.60	
580.00.361.00	SEG	5'496'610.65		5'630'000		4'796'995.45	
580.00.365.01	Beitrag an Diverse	382'872.40		393'800		381'489.30	
580.00.365.02	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	804'583.30		750'000		179'500.00	
580.00.365.03	Beitrag an Chinderhuus Bellpark					244'000.00	
580.00.365.05	Beitrag an Schüelerhuus					180'000.00	
580.00.365.06	Beitrag an Tagesplatzverein	195'000.00		195'000		195'000.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

- 580.00.394.00 Mit B+A 155/2010 wurde vom Einwohnerrat die neue Leistungsvereinbarung, gültig ab August 2010 genehmigt. In dieser Leistungsvereinbarung wurde die interne Verrechnung neu geregelt.
- 580.00.451.00 Zum Zeitpunkt der Budgetierung konnte die Höhe des Beitrages nur geschätzt werden, da dieser mit der Anzahl betreuter Kinder im Hort zusammenhängt und diese noch nicht bekannt war.
- 581.01 – 581.04 Gesetzliche Sozialhilfe an Ortsbürger, Kantonsbürger, Bürger anderer Kantone und Ausländer***
Rückgang um 15 Dossiers aufgrund der besseren Wirtschaftslage sowie gelungener Wiedereingliederungen in den Arbeitsmarkt. Insgesamt geringerer Aufwand bei Sozialhilfe für Ortsbürger sowie für Kantonsbürger, höherer Aufwand für Bürger anderer Kantone sowie für Ausländer.
- 581.01 Gesetzliche Sozialhilfe an Ortsbürger***
Höherer Aufwand bei Rückerstattungen an andere Kantone und bei Beiträgen an Lebensunterhalt, deutlich höhere Einnahmen (Löhne, Sozialversicherungsleistungen, Unterhaltsbeiträge, etc).
- 581.02 Gesetzliche Sozialhilfe an Kantonsbürger***
Deutlich geringerer Aufwand bei Beiträgen an Lebensunterhalt, geringere Einnahmen (Löhne, Sozialversicherungsleistungen, Unterhaltsbeiträge, etc).
- 581.03 Gesetzliche Sozialhilfe an Bürger anderer Kantone***
Leicht höherer Aufwand bei Rückerstattungen an andere Kantone und bei Beiträgen an Kosten Heime und Heilstätten, höhere Einnahmen (Löhne, Sozialversicherungsleistungen, Unterhaltsbeiträge, etc) und Rückerstattungen von anderen Kantonen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580.00.365.07	Beiträge an Kitas	91'352.00		89'000		87'801.00	
580.00.366.00	Beitrag an allgemeine Fürsorge	41'791.35		50'000		28'848.55	
580.00.366.01	Beitrag an Billette/Ausweise an Invalide	12'465.00		21'000		16'475.00	
580.00.366.03	Beitrag an SOBZ	68'218.80		67'000		67'423.20	
580.00.394.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	5'261.75					
580.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		200.00				
580.00.451.00	Rückerstattungen Kanton		91'900.00		45'000		
580.00.451.01	RE Kanton für ausserfam. Kinderbetreuung				10'000		
581.01	Gesetzliche Sozialhilfe Ortsbürger Nettoergebnis	1'211'538.10	886'768.07	1'153'000	642'500	1'060'222.95	539'296.10
			324'770.03		510'500		520'926.85
581.01.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	102'537.70		71'000		107'800.55	
581.01.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'109'000.40		1'067'000		944'680.40	
581.01.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten			15'000		7'742.00	
581.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		873'251.87		607'000		537'486.20
581.01.451.00	RE Kanton		13'516.20		35'500		1'809.90
581.02	Gesetzliche Sozialhilfe Kantonsbürger Nettoergebnis	2'127'894.69	993'657.35	2'412'000	1'173'500	2'092'496.14	961'127.85
			1'134'237.34		1'238'500		1'131'368.29
581.02.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	709.25					
581.02.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'906'654.79		2'200'000		1'919'486.69	
581.02.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	220'530.65		212'000		173'009.45	
581.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		992'501.30		1'173'500		961'127.85
581.02.451.00	RE Kanton		1'156.05				
581.03	Gesetzliche Sozialhilfe Bürger and.Kant. Nettoergebnis	3'227'656.88	1'854'348.09	3'261'500	1'900'000	3'086'588.25	1'843'175.95
			1'373'308.79		1'361'500		1'243'412.30
581.03.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	58'731.60		29'500		20'826.30	
581.03.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	2'754'060.53		2'752'500		2'652'865.20	
581.03.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	414'864.75		479'500		412'896.75	
581.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'617'536.39		1'747'500		1'646'480.70
581.03.451.00	RE Kanton		236'811.70		152'500		196'695.25

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

581.04

Gesetzliche Sozialhilfe an Ausländer

Deutlich höherer Aufwand bei Beitrag an Lebensunterhalt und Beitrag an Kosten in Heimen und Heilstätten, höhere Einnahmen (Löhne, Sozialversicherungsleistungen, Unterhaltsbeiträge, etc).

581.05

Mutterschaftsbeihilfe

581.05.366.00

Bei gleicher Anzahl Dossiers weniger Aufwand aufgrund der Dossierstruktur (Anzahl Familienmitglieder usw.) bei nahezu gleichbleibendem Ertrag.

581.06

Gesetzliche Sozialhilfe Flüchtlinge

581.06.366.00

Insgesamt leicht höherer Aufwand als budgetiert: Leicht geringere Beiträge an Lebenshaltungskosten aber auch geringere Einnahmen (Löhne, Sozialversicherungsleistungen, Unterhaltsbeiträge, etc).

582.00

Alimenteninkasso, Bevorschussung

582.00.366.01

Höhere Alimentenzahlungen und –bevorschussungen, aber auch geringerer Eingang von Alimentenzahlungen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
581.04	Gesetzliche Sozialhilfe Ausländer Nettoergebnis	3'294'452.30	1'558'498.70	3'077'000	1'432'000	3'132'856.44	1'441'865.41
581.04.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	3'103'120.35		2'951'000		2'968'456.34	
581.04.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	191'331.95		126'000		164'400.10	
581.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'558'498.70		1'432'000		1'441'865.41
581.05	Mutterschaftsbeihilfe Nettoergebnis	449'587.30	245'890.05	612'000	254'000	612'809.55	259'557.30
581.05.366.00	Beitrag an Mutterschaftsbeihilfe	449'587.30		612'000		612'809.55	
581.05.436.01	Rückerstattungen Diverse		245'890.05		254'000		259'557.30
581.06	Gesetzliche Sozialhilfe Flüchtlinge Nettoergebnis	1'300'838.50	676'067.08	1'323'000	734'000	1'545'022.45	864'535.40
581.06.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	4'285.15		4'500		8'576.20	
581.06.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'284'450.45		1'301'500		1'515'134.05	
581.06.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	12'102.90		17'000		21'312.20	
581.06.436.01	Rückerstattungen Diverse		494'628.53		584'500		667'776.75
581.06.451.00	RE Kanton		181'438.55		149'500		196'758.65
582.00	Alimenteninkasso, Bevorschussung Nettoergebnis	1'865'870.43	1'155'219.73	1'909'200	1'199'000	1'984'404.55	1'258'619.43
582.00.301.00	Besoldungen des Personals	177'190.00		178'900		178'725.00	
582.00.318.04	Betreibungskosten	607.85		3'500		9'013.70	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	629'762.33		700'500		699'704.45	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'006'569.00		978'000		1'062'283.15	
582.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	1'000.00		1'000		1'000.00	
582.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	50'741.25		47'300		33'678.25	
582.00.436.02	Eingang von Alimenten		634'154.82		684'000		684'203.36
582.00.436.03	RE Alimentenbevorschussungen		521'064.91		515'000		574'416.07

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
584.00	Arbeitsamt	158'828.35		158'900		148'470.25	
	Nettoergebnis		158'828.35		158'900		148'470.25
584.00.301.00	Besoldungen des Personals	126'750.00		125'000		125'440.00	
584.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	32'078.35		33'900		23'030.25	
590.00	Hilfsaktionen	39'150.00		38'000		37'180.00	
	Nettoergebnis		39'150.00		38'000		37'180.00
590.00.365.00	Beitrag an Inland	10'000.00		19'000		19'000.00	
590.00.367.00	Beiträge Ausland	29'150.00		19'000		18'180.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

06

Verkehr

620.00

Öffentliche Strassen

620.00.315.00

Höhere Treibstoffkosten, unerwartete Reparaturen von Fahrzeugen im Winterdiensteinsatz.

620.00.318.08

Die Anschaffung der Software für die Strassenbewirtschaftung musste zurückgestellt werden.

620.00.461.00

Gemäss Schreiben vom Kant. Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement gibt es keine Pauschalbeiträge mehr für den betrieblichen Unterhalt von Güterstrassen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr Nettoergebnis	6'327'826.10	1'544'811.45 4'783'014.65	6'259'900	1'513'000 4'746'900	6'095'007.30	1'535'537.45 4'559'469.85
620.00	Öffentliche Strassen Nettoergebnis	2'354'043.75	1'301'423.45 1'052'620.30	2'377'400	1'310'000 1'067'400	2'581'789.25	1'311'740.00 1'270'049.25
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'323'236.70		1'322'600		1'397'416.50	
620.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	7'427.30		10'000		8'658.65	
620.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'291.20				705.00	
620.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'037.40		10'000		84'381.55	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial	41'118.05		40'000		55'466.25	
620.00.313.05	Verkehrssignalisation	54'995.65		55'000		65'860.40	
620.00.313.06	Werkgeschirr	3'903.45		5'000		5'648.50	
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	264'016.30		260'000		283'387.20	
620.00.314.02	Unterhalt Fuss- und Radwegnetz	28'450.45		33'000		46'256.65	
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	162'720.00		130'000		164'752.45	
620.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'995.75		1'000		1'189.40	
620.00.318.00	Sachversicherungen	40'226.90		36'100		40'492.55	
620.00.318.01	Aufwand Parking	21'396.40		23'000		14'230.10	
620.00.318.02	Telekommunikation	1'520.75		2'500		1'887.00	
620.00.318.03	Honorare Planung, Studien	92.85				86'017.80	
620.00.318.07	Neubaukosten Fuss- und Radwege					-27'449.95	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen	14'768.50		70'000		85'236.35	
620.00.319.00	Übriger Sachaufwand	4'154.45		5'000		2'620.60	
620.00.319.01	Inkonvenienzen			4'000			
620.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	373'691.65		370'200		265'032.25	
620.00.434.00	Parkinggebühren		175'360.95		170'000		170'183.40
620.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		12'156.45				67'642.15
620.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		66'609.05		50'000		51'268.35
620.00.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen		29'580.00		24'000		28'200.10
620.00.461.00	Kantonsbeitrag				13'000		12'400.00
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern		605'587.00		585'000		601'676.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

621.00

Schnee- und Glatteisbekämpfung

621.00.301.00

Die Nachteinsätze für Strassenzustandskontrollen wurden erstmals intern anstatt extern geleistet. Im Budget sind sie im Konto 621.00.318.09 (übrige Dienstleistungen Dritter) enthalten.

621.00.313.00

Mehrverbrauch von Salz und Splitt.

621.00.314.03

Infolge des langen und harten Winters mussten mehr Dienstleistungen Dritter eingekauft werden.

622.00

Strassenbeleuchtung

622.00.312.00

Infolge zu später Rechnungsstellung der CKW musste die Rechnung 4. Quartal 2009 der Rechnung 2010 belastet werden.

622.00.314.00

Es mussten mehrere grössere Kabelstörungen repariert werden.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
620.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		100'000.00		100'000		
620.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		312'130.00		368'000		380'370.00
621.00	Schnee- und Glatteisbekämpfung	152'045.75	101'650.10	98'500	87'000	114'700.65	88'645.35
	Nettoergebnis		50'395.65		11'500		26'055.30
621.00.301.00	Besoldungen des Personals	5'075.20					
621.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	6'500.00		9'500		14'000.00	
621.00.313.00	Verbrauchsmaterial	60'547.50		50'000		50'946.40	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	60'144.80		16'000		24'533.40	
621.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'608.80		15'000		18'544.35	
621.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	900.65		8'000		6'676.50	
621.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'268.80					
621.00.435.00	Verkaufserlös		12'060.00		7'000		5'701.00
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengen.		89'590.10		80'000		82'944.35
622.00	Strassenbeleuchtung	254'472.70	23'925.00	200'000		207'959.85	23'580.35
	Nettoergebnis		230'547.70		200'000		184'379.50
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	205'382.95		175'000		198'058.60	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	49'089.75		25'000		9'901.25	
622.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		23'925.00				23'580.35
624.00	Tiefgarage Hofmatt	110'096.95	116'892.90	102'300	115'000	95'046.35	110'544.75
	Nettoergebnis	6'795.95		12'700		15'498.40	
624.00.319.01	Kostenanteile Gemeinde	64'996.95		50'000		47'546.35	
624.00.396.00	Interne Verzinsung	45'100.00		52'300		47'500.00	
624.00.434.00	Anteil Parkinggebühren Gemeinde		116'892.90		115'000		110'544.75
630.00	Privatstrassen	159'604.20		170'000		153'610.35	
	Nettoergebnis		159'604.20		170'000		153'610.35
630.00.365.00	Beitrag an Strassengenossenschaften	159'604.20		170'000		153'610.35	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

650.00

650.00.319.00

Regionalverkehr

Weniger Aufwand als budgetiert.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
650.00	Regionalverkehr	3'232'562.75	920.00	3'246'700	1'000	2'876'900.85	1'027.00
	Nettoergebnis		3'231'642.75		3'245'700		2'875'873.85
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'662.75		20'000		70'080.85	
650.00.361.00	Beitrag an Kanton für Öff.-Verkehr	3'217'700.00		3'217'700		1'032'675.00	
650.00.364.00	Beitrag an Zweckverband Agglo-Verkehr					1'764'945.00	
650.00.364.06	Beitrag an Postauto Eigenthal	9'200.00		9'000		9'200.00	
650.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		920.00		1'000		1'027.00
690.00	Sonnenbergbahn	65'000.00		65'000		65'000.00	
	Nettoergebnis		65'000.00		65'000		65'000.00
690.00.364.00	Beitrag an Defizit Sonnenbergbahn	65'000.00		65'000		65'000.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

07

Umwelt und Raumordnung

705.00

Wasserversorgung

705.00.309.00

Weniger Weiterbildungskurse als geplant besucht.

705.00.314.03

Kostenintensive Leitungsdefekte.

705.00.314.04

Im Zusammenhang mit der Erneuerung des Prozessleitsystems verursachte der Unterhalt der Anlagen wesentlich geringere Kosten als geplant. Einkauf in grossen Stückzahlen, Verzicht auf Monitoringsystem.

705.00.314.05

Reparaturen wurden erst auf Anfang 2011 in Auftrag gegeben.

705.00.315.01

Höhere Kosten wegen Fremdvergabe.

705.00.318.03

Die Prüfung neuer Standort PW Langmatt war nicht geplant.

705.00.318.05

Die Beschaffung von neuen Katasterplänen musste aus technischen Gründen zurückgestellt werden.

705.00.318.06

Anzahl Proben reduzierte sich wegen Werterhaltungsmassnahmen im Netz.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt, Raumordnung Nettoergebnis	12'250'766.15	11'125'525.40 1'125'240.75	10'659'500	9'533'100 1'126'400	13'594'881.11	12'530'532.71 1'064'348.40
705.00	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	4'744'323.45	4'744'323.45	4'084'000	4'084'000	4'981'804.70	4'981'804.70
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	364'937.00		366'500		363'481.05	
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	2'317.40		4'000		2'864.55	
705.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'518.50		2'000		1'809.35	
705.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	27'823.60		45'000		7'352.50	
705.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	125'812.35		120'000		120'992.35	
705.00.312.01	Wasserankauf	506'939.15		500'000		532'673.70	
705.00.313.00	Verbrauchsmaterial	5'558.05		5'000		2'461.15	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	313'800.25		300'000		378'861.05	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	295'808.55		100'000		188'773.70	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	551'792.30		850'000		118'673.54	
705.00.314.05	Unterhalt Hydranten	20'187.85		40'000		14'481.85	
705.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	24'683.15		30'000		28'854.00	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	65'190.05		40'000		46'679.70	
705.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	571.05		5'000		833.30	
705.00.318.00	Sachversicherungen	35'146.05		39'200		39'875.90	
705.00.318.02	Telekommunikation	4'742.55		10'000		4'237.70	
705.00.318.03	Honorare für Gutachten	59'982.59		40'000		57'688.45	
705.00.318.04	Grundwasserkonzession	8'786.70		13'000		2'380.00	
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	17'873.15		50'000		23'389.00	
705.00.318.06	Wasseruntersuchungen	15'451.00		25'000		17'975.40	
705.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'886.70		5'000		1'161.00	
705.00.318.10	Porti	3'190.20				2'637.15	
705.00.319.00	Übriger Sachaufwand	447.85		1'000		692.85	
705.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	1'275.00				1'007.35	
705.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	324'456.45		393'000		306'017.20	
705.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	908'114.00				954'448.25	
705.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	754'312.41		794'800		1'543'186.16	
705.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	63'222.00		67'000		14'200.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

715.00

715.00.314.00

Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Analog Vorjahre als baulichen Unterhalt auf diesem Konto verbucht, budgetiert im Konto 715.00.501.22.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
705.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Inkasso	129'100.00		134'000		133'800.00	
705.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	107'397.55		104'500		70'316.50	
705.00.434.00	Wasserzähler		264.00				1'808.10
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser		3'228'377.90		3'350'000		3'345'355.20
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		655.95		30'000		37'824.10
705.00.436.02	Rückerstattungen für Leitungsunterhalt		438'774.60		450'000		435'845.05
705.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung				60'000		33'971.00
705.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		908'114.00				954'448.25
705.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		168'137.00		194'000		172'553.00
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	4'033'809.55	4'033'809.55	2'977'200	2'977'200	1'363'500.00	1'363'500.00
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	132'026.25		131'800			
715.00.312.00	Wasser, Energie	41'913.10		50'000			
715.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	109'413.00					
715.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			1'000			
715.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	4'577.55		4'000			
715.00.318.03	Honorare Planung, Studien	24'030.55		260'000			
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	4'189.00		15'000			
715.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	32'397.35					
715.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	126'050.00		162'000			
715.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'253'311.65					
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'080'900.00		1'242'000		1'311'000.00	
715.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'029'772.70		907'800			
715.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	58'222.00		62'000			
715.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Inkasso	97'600.00		104'000		52'500.00	
715.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	39'406.40		37'600			
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA		1'267'242.25		1'400'000		1'311'907.20
715.00.434.01	Unterhaltskostenbeiträge		1'172'162.90		1'200'000		
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		14'705.75		30'000		
715.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung						51'592.80
715.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		1'253'311.65				
715.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		326'387.00		347'200		

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

720.00

Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

720.00.310.00

Druck von Abfallkalender fiel günstiger aus, keine weiteren Drucksachen oder Beschriftungen.

720.00.315.00

Kleinerer Aufwand bei Projekt Ordnungsdienst gegen Littering und für Unterhalt Sammelstellen.

720.00.318.03

Keine rechtlichen oder fachlichen Abklärungen.

720.00.318.04

Statt der berechneten Teuerung von 4 % betrug die ASTAG-Teuerung minus 0.64 % auf Transportpreise.

720.00.318.05

Grüngutmenge um 200 t höher; höhere Kosten für Glas und Alu-/Blechentsorgung.

720.00.318.06

Weniger Arbeitsaufwand der Kompostberaterin, keine neuen Kompostplätze.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
715.01	Kanalisationen (Spezialfinanzierung)					3'524'247.00	3'524'247.00
715.01.301.00	Besoldungen des Personals					132'425.65	
715.01.312.00	Wasser, Energie					41'191.70	
715.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					1'812'037.90	
715.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal					2'937.30	
715.01.318.03	Honorare Planung, Studien					147'397.30	
715.01.319.00	Übriger Sachaufwand					4'700.20	
715.01.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)					-19'028.00	
715.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen					159'675.75	
715.01.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen					1'158'697.50	
715.01.390.00	Int. Verr. Sachaufwand					9'200.00	
715.01.391.00	Int. Verr. Leistungen Inkasso					48'500.00	
715.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					26'511.70	
715.01.434.00	Unterhaltskostenbeiträge Kanalisation						1'211'766.95
715.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						16'103.25
715.01.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung						804'986.30
715.01.484.00	Entnahme Spezialfonds						1'158'697.50
715.01.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung						332'693.00
720.00	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'691'412.35	1'801'086.45	1'859'300	2'016'400	1'937'202.51	2'098'329.06
	Nettoergebnis	109'674.10		157'100		161'126.55	
720.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	9'735.00		15'000		11'099.70	
720.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	27'143.00		30'000		10'907.40	
720.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	23'714.40		35'000		20'727.30	
720.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	252.30		500		58.20	
720.00.318.03	Honorare Beratungen			10'000			
720.00.318.04	Abfuhr durch Dritte	1'046'286.80		1'123'500		1'024'821.45	
720.00.318.05	Deponiegebühren	344'144.55		307'400		368'868.60	
720.00.318.06	Dezentrale Kompostierung	13'635.40		20'000		16'595.80	
720.00.318.10	Porti	3'093.25		4'000		4'969.50	
720.00.352.00	Entschädigung an Verbrennungsanlage	20'169.50		21'000		14'437.20	
720.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung			600		312'779.46	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

720.00.391.00	Keine Verrechnung infolge Verzicht auf Erhebung Kehrichtgrundgebühr.
720.00.394.00	Weniger Arbeitsstunden im Abfallbereich beim Werkhof und der Abt. Umwelt/Energie, da Verzicht auf Projekte aufgrund Nichtbesetzung der Praktikumsstelle.
720.00.434.00	Verzicht auf Erhebung der Kehrichtgrundgebühren zwecks Abbau der Reserven in Spezialfinanzierung.
720.01.319.00	Einsatz von regelmässigem Verkehrsdienst an Samstagen ab September.
720.01.436.01	Nachträgliche Rückerstattung für 2009 aus Schlussabrechnung; bessere Preise und Zunahme der Mengen.
740.00	<i>Bestattungswesen</i>
740.00.315.01	Höhere Treibstoffkosten, Mehraufwand beim Maschinenunterhalt. Die Fahrzeuge sind auch im Winterdienst eingesetzt.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	100'000.00		100'000			
720.00.391.00	Int.Verr. Leistungen Inkasso			39'300		44'300.00	
720.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	103'196.25		153'000		107'100.00	
720.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	41.90				537.90	
720.00.434.00	Kehrrechtgebühren		1'719.95		982'000		1'106'341.75
720.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		976'176.33		979'200		946'994.31
720.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		780'143.17				
720.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		43'047.00		55'200		44'993.00
720.01	Oekihof (Spezialfinanzierung)	367'373.95	257'699.85	347'100	190'000	351'867.40	190'740.85
	Nettoergebnis		109'674.10		157'100		161'126.55
720.01.318.04	Abfuhr durch Dritte	62'392.75		62'000		59'656.70	
720.01.318.05	Deponiegebühren	84'275.90		82'000		77'840.80	
720.01.318.07	Betriebsbeitrag Oekihof	185'553.50		172'000		182'824.05	
720.01.319.00	Übriger Sachaufwand	4'533.40		500		455.45	
720.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	11'790.40		11'800		11'790.40	
720.01.396.00	Interne Verzinsung	18'828.00		18'800		19'300.00	
720.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		257'699.85		190'000		190'740.85
740.00	Bestattungswesen	397'123.05	62'736.40	390'600	70'000	347'596.70	48'924.35
	Nettoergebnis		334'386.65		320'600		298'672.35
740.00.301.00	Besoldungen des Personals	217'226.70		219'600		217'505.00	
740.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	5'666.10		5'000		4'319.45	
740.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	5'500.00		5'000		6'522.10	
740.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	20'605.65		15'000		17'535.50	
740.00.313.00	Verbrauchsmaterial	14'277.20		15'000		19'446.10	
740.00.314.02	Baulicher Unterhalt Leichenhallen	45'053.90		43'000		6'496.35	
740.00.314.03	Baulicher Unterhalt Friedhof	4'254.75		5'000		3'728.75	
740.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	4'533.85		10'000		7'049.05	
740.00.315.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	17'902.10		13'000		18'460.15	
740.00.318.02	Telekommunikation	1'891.00		1'200		1'787.75	
740.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'836.05				2'082.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

740.00.434.00 Nachdem vermehrt Urnen im Gemeinschaftsgrab beigesetzt werden, konnten die vorgesehenen Konzessionsgebühren für die Benützung von Familiengräbern nicht erreicht werden.

750.00

Gewässerverbauungen

750.00.314.02 Mehraufwand verursacht durch Gewitterschäden.

750.00.436.01 Die budgetierten Rückerstattungen erfolgen erst im 2011.

770.00

Naturschutz

770.00.436.01 Weniger Beiträge von Dritten, dafür mehr Kantonsbeiträge (Konto Nr. 770.00.461.00).

770.00.461.00 Höhere Beiträge an Moorrenaturierungen und Feuchtbiotop für Geburtshelferkröte.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	58'375.75		58'800		42'664.50	
740.00.434.00	Grabplatzgebühren		56'975.00		70'000		45'634.00
740.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'761.40				3'290.35
750.00	Gewässerverbauungen	268'294.85		231'000	20'000	234'872.50	97'228.20
	Nettoergebnis		268'294.85		211'000		137'644.30
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	137'134.45		100'000		87'372.50	
750.00.364.00	Beitrag an Genossenschaft Renggbach	130'960.00		131'000		147'500.00	
750.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	200.40					
750.00.436.01	Rückerstattungen Diverse				20'000		97'228.20
770.00	Naturschutz	69'159.00	30'462.40	73'400	10'000	151'966.45	63'313.25
	Nettoergebnis		38'696.60		63'400		88'653.20
770.00.314.02	Unterhalt Bewirtschaftung/Pflege	34'277.05		38'000		126'892.15	
770.00.318.01	Aktionen Naturschutz	23'581.95		24'000		23'774.30	
770.00.318.05	Neophytenbekämpfung	10'000.00		10'000			
770.00.319.01	Mitgliederbeiträge	1'300.00		1'400		1'300.00	
770.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'783.20		5'000		7'887.90
770.00.461.00	Kantonsbeitrag		28'679.20		5'000		55'425.35
780.00	Übriger Umweltschutz	487'694.25	193'352.30	496'900	164'500	477'527.25	160'115.30
	Nettoergebnis		294'341.95		332'400		317'411.95
780.00.301.00	Besoldungen des Personals	298'548.90		295'600		309'000.45	
780.00.309.00	Übriger Personalaufwand	14.30				203.90	
780.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'691.05		2'000		2'041.30	
780.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'579.70		1'800		859.25	
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	9'875.00		10'000		13'545.80	
780.00.318.04	Luftreinhaltung	64'905.00		67'700		75'288.00	
780.00.318.05	Öffentlichkeitsarbeit	6'397.50		8'000		2'577.10	
780.00.318.06	Energiemassnahmen	10'520.65		11'000		5'542.50	
780.00.318.07	Tierkörperbeseitigung	7'056.60		8'000		7'414.85	
780.00.319.01	Mitgliederbeiträge	4'260.20		4'300		4'198.80	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

780.00

780.00.460.00

780.00.494.00

Übriger Umweltschutz

Rückverteilung CO₂-Abgabe.

Kleinere Rückerstattung aus Abfallbereich (Gegenkonto 720.00.394.00).

790.00

790.00.435.00

Raumordnung

Mehreinnahmen durch den Verkauf des Ortsplanes.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
780.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	81'845.35		88'500		56'855.30	
780.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		1'104.60				10'491.00
780.00.436.03	Rückerstattungen Umweltschutz		84'896.80		89'500		107'624.30
780.00.460.00	Bundesbeiträge		70'600.90				
780.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		36'750.00		75'000		42'000.00
790.00	Raumordnung	191'575.70	2'055.00	200'000	1'000	224'296.60	2'330.00
	Nettoergebnis		189'520.70		199'000		221'966.60
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	89'902.30		90'000		88'634.75	
790.00.318.09	Raumplanung	23'442.40		30'000		134'911.90	
790.00.319.00	Übriger Sachaufwand			2'000		749.95	
790.00.362.00	Beitrag an RET LuzernPlus	78'231.00		78'000			
790.00.435.00	Verkaufserlös Neuausgabe Ortsplan		2'055.00		1'000		2'330.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

08

Volkswirtschaft

800.00

Landwirtschaft

800.00.300.00

Neu unter 800.00.318.03.

800.00.318.03

Neues Konto anstelle von 800.00.300.00, Vernetzungsprojekt, externe Beratung Unterhus.

800.00.365.00

Weniger Stundenaufwand des Landwirtschaftsdelegierten.

800.00.366.01

Keine gesetzlichen Beiträge für Stall- und Wohnbausanierungen.

810.00

Forstwirtschaft

810.00.315.00

Pauschalvergabe Forstarbeiten (Verkauf ab Stock, keine Verrechnung der Arbeitskosten) mit höherem Gesamt-Ertrag.

810.00.435.00

Pauschalvergabe Forstarbeiten (Verkauf ab Stock) mit höherem Verkaufserlös.

810.00.436.01

Höherer Beitrag des Stadtforstamts für Jungwaldpflege.

820.00

Jagd, Fischerei

820.00.319.00

Keine Beiträge für Wildschaden-Verhütungsmassnahmen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	203'998.70	1'374'631.70	213'300	1'349'800	171'948.75	1'363'375.70
		1'170'633.00		1'136'500		1'191'426.95	
800.00	Landwirtschaft Nettoergebnis	96'477.60	96'477.60	73'500	73'500	61'144.95	61'144.95
800.00.300.00	Honorare, Expertisen, Beratungen			4'000		3'922.50	
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen	37'056.25					
800.00.361.00	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	52'404.00		52'200		51'776.00	
800.00.365.00	Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter	2'519.10		4'000		2'247.90	
800.00.365.01	Beiträge an private Institutionen	3'000.00		3'000		3'000.00	
800.00.366.01	Beiträge an Landwirte	1'250.00		10'000			
800.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten	248.25		300		198.55	
810.00	Forstwirtschaft Nettoergebnis	4'842.30	24'354.60	71'300	61'700	43'851.20	73'176.25
		19'512.30			9'600	29'325.05	
810.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'388.30		70'000		43'213.20	
810.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'454.00		1'300		638.00	
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz		20'888.50		60'200		72'827.25
810.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		3'466.10		1'500		349.00
820.00	Jagd, Fischerei Nettoergebnis	14'548.00	28'077.70	15'700	28'100	14'711.20	28'077.70
		13'529.70		12'400		13'366.50	
820.00.319.00	Übriger Sachaufwand	423.40		1'500		586.60	
820.00.351.00	Entschädigung an Kanton	11'271.80		11'300		11'271.80	
820.00.352.00	Entschädigung an Gemeinden	2'852.80		2'900		2'852.80	
820.00.410.00	Konzessionsgebühren Jagdpacht		28'077.70		28'100		28'077.70
830.00	Tourismus Nettoergebnis	250.00	250.00	800	800	280.00	280.00
830.00.319.01	Beiträge	250.00		300		280.00	
830.00.365.00	Beitrag an Verkehrsverein Kriens			500			

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

840.00

840.00.319.00

Industrie, Gewerbe, Handel

Mittels Nachtragskredit bewilligter Aufwand für die Teilnahme an der Gewerbeausstellung "Concept6010".

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
840.00	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	87'880.80	87'880.80	52'000	52'000	51'961.40	51'961.40
840.00.319.00	Übriger Sachaufwand	50'074.40					
840.00.365.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung	37'794.20		52'000		51'961.40	
840.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	12.20					
860.00	Energie Nettoergebnis	1'322'199.40	1'322'199.40	1'260'000	1'260'000	1'262'121.75	1'262'121.75
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL		1'322'199.40		1'260'000		1'262'121.75

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

09

Finanzen und Steuern

900.00

Gemeindesteuern

900.00.318.03

Erstmals gem. Brutto-Methode auf diesem Konto nur den Aufwand erfasst, die Wiedereingänge für die Betriebskosten sind im Konto 900.00.436.01 (Rückerstattungen Diverse)

900.00.400.20

Der hohe Veranlagungsstand sowie die laufende Anpassung der Akontorechnungen reduzieren die Erträge aus Vorjahren.

901.00

Andere Steuern

901.00.403.01

Rückgang von grundstückgewinnsteuerrelevanten Fällen und kaum ausserordentliche Fälle.

901.00.404.00

Rückgang von handänderungssteuerrelevanten Fällen bzw. wenig ausserordentliche Fälle.

901.00.405.01

Wenig erbschaftssteuerrelevante Nachlassfälle (Nachkommen bezahlen keine Erbschaftssteuern).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen, Steuern Nettoergebnis	21'043'115.63	93'144'831.07	21'201'900	94'576'600	17'844'326.85	89'350'918.53
		72'101'715.44		73'374'700		71'506'591.68	
900.00	Gemeindesteuern Nettoergebnis	1'241'389.10	71'031'010.30	1'230'000	71'800'000	1'005'021.10	69'729'896.30
		69'789'621.20		70'570'000		68'724'875.20	
900.00.318.03	Honorare Betreuungskosten	154'788.15		50'000		57'162.95	
900.00.329.00	Vergütungszinse Steuern	222'049.90		270'000		177'672.15	
900.00.329.01	Mutmassliche Vergütungszinse Steuern	175'000.00				274'000.00	
900.00.330.00	Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	670'568.70		870'000		758'679.70	
900.00.330.01	Abschr. mutmassl. Deb-Verluste Steuern	-21'339.00				-300'000.00	
900.00.340.00	Pauschale Steueranrechnung	40'321.35		40'000		37'506.30	
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr		61'012'213.45		61'000'000		60'959'307.35
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		1'349'320.20		1'150'000		1'138'665.90
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre		4'435'029.40		6'000'000		5'380'723.10
900.00.400.29	Eingang abgeschriebener Steuern		183'001.40		150'000		166'045.65
900.00.400.30	Quellensteuern		1'390'478.35		1'300'000		1'393'753.15
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		528'600.30		150'000		198'242.10
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen		234'802.95		300'000		268'382.80
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		123'374.05				
900.00.437.00	Ordnungsbussen		224'190.20		200'000		224'776.25
900.00.484.00	Auflösung Steuerschwankungsreserve		1'550'000.00		1'550'000		
901.00	Andere Steuern Nettoergebnis	13'094.10	5'487'932.05	6'525'000	6'525'000	14'179.90	7'243'315.10
		5'474'837.95		6'525'000		7'229'135.20	
901.00.329.02	Vergütungszinsen	5'279.65				6'860.00	
901.00.330.00	Abschr. Erlasse/Verluste Sondersteuern	7'814.45				7'319.90	
901.00.402.01	Personalsteuern		372'920.00		370'000		384'165.00
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern		1'190'889.15		1'270'000		1'273'169.30
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern		2'027'782.00		2'800'000		3'235'146.85
901.00.404.00	Handänderungssteuern		1'388'655.50		1'500'000		1'895'259.70
901.00.405.01	Erbschaftssteuern		238'054.60		375'000		202'693.45
901.00.406.01	Hundesteuern		80'861.90		80'000		83'241.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

940.00

940.00.321.00

940.00.322.00

Kapitaldienst

Während des Jahres vermehrt auch mit kurzfristigen Darlehen finanziert.

Die Refinanzierungen konnten mit historisch tiefen Zinssätzen gemacht werden und zudem war der Mittelbedarf geringer, weil weniger Investitionen realisiert als budgetiert worden sind.

941.00

941.00.311.00

941.00.314.00

941.00.314.01

Liegenschaften des Finanzvermögens

Niedrigerer Bedarf.

Niedrigerer Bedarf. - Diverse Rückerstattungen durch Versicherungen, ca. Fr. 7'100.-- (bei Konto 941.00.436.01 verbucht).

Niedrigerer Bedarf.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
901.00.406.03	Billettsteuern		180'056.35		130'000		164'735.15
901.00.421.00	Verzugszinsen		8'712.55				4'904.65
920.00	Finanzausgleich		245'949.00		246'000		240'288.00
	Nettoergebnis	245'949.00		246'000		240'288.00	
920.00.444.20	Lastenausgleich		245'949.00		246'000		240'288.00
940.00	Kapitaldienst	2'998'512.13	2'003'328.77	3'441'600	2'048'900	3'075'740.15	931'246.53
	Nettoergebnis		995'183.36		1'392'700		2'144'493.62
940.00.318.01	Bank- und PC-Gebühren	46'345.53		53'000		48'151.22	
940.00.320.00	Passivzinse laufende Verpflichtungen	23.35		1'000		26.41	
940.00.321.00	Passivzinse kurzfristige Schulden	163'488.95		110'000		129'025.05	
940.00.322.00	Passivzinse mittel-/langfr. Schulden	2'091'532.30		2'500'000		2'185'306.47	
940.00.396.00	Interne Verzinsung	697'122.00		777'600		713'231.00	
940.00.420.00	Zinsertrag Bank-/ PC-Konti		40'446.27		37'500		54'990.03
940.00.421.00	Zinsertrag Guthaben		9'530.85		10'000		4'151.20
940.00.422.00	Zinsertrag Anlagen Finanzvermögen		22'976.65		22'000		37'300.20
940.00.429.00	Interne Verzinsung PKK		1'200'000.00		1'200'000		
940.00.429.01	Interne Verzinsung LUPK		326'034.00		326'000		329'333.00
940.00.439.00	Übrige Entgelte						71'783.10
940.00.496.00	Interne Verzinsung		404'341.00		453'400		433'689.00
941.00	Liegenschaften des Finanzvermögens	373'416.00	1'452'586.90	438'000	1'245'000	461'748.95	844'371.55
	Nettoergebnis	1'079'170.90		807'000		382'622.60	
941.00.301.00	Besoldungen des Personals	4'742.80				4'890.35	
941.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'630.50		4'800		7'893.80	
941.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	82'439.15		90'000		75'747.25	
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	170'434.50		220'000		255'020.95	
941.00.314.01	Unterhalt, Service	12'562.45		15'000		12'790.25	
941.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	7'256.15		16'000		3'344.25	
941.00.318.00	Sachversicherungen	15'981.60		27'200		30'023.85	
941.00.318.02	Telekommunikation	651.60				622.75	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

941.00.436.01 Diverse Rückerstattungen durch Versicherungen ca. Fr. 7'100.--.

941.01

Schloss Schauensee, Pförtnerhaus

941.01.314.00 Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für die Mängelbehebung von El. Installationen (Total ca. Fr. 7'500.--), dafür aber auch Wiedereingänge siehe Konto Nr. 941.01.436.01.

941.01.314.01 Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Küchengeräte (Total ca. Fr. 4'500.--).

941.01.434.00 Es konnten erfreulicherweise höhere Mietzinseinnahmen generiert werden als angenommen. Der Budgetbetrag für das Jahr 2011 wurde daher entsprechend angepasst.

941.01.436.01 Rückerstattungen von "Pro Schauensee" Fr. 8'000.-- und Gebäudeversicherung ca. Fr. 1'800.-- für die spez. Aufwendungen im Konto 941.01.314.00.

941.02

Liegenschaft Pilatus

941.02.311.00 Niedrigerer Bedarf.

941.02.314.00 Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Reparaturarbeiten Plattenbelag Foyer, Installationen, Automatisierung der westseitigen Eingangstüre, Teilersatz Schaufensteranlage, Ersatz Schmutzschleuse bei Eingang Scala, Ersatz Schliessenanlage Aussenhülle bedingt durch Diebstahl (Total ca. Fr. 31'700.--).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.00.318.03	Honorare Planung/Studien	28'584.35		28'000		26'838.10	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	47'826.00		37'000		44'266.90	
941.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	306.90				310.50	
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse		742'230.80		650'000		728'638.70
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften		598'661.90				10'000.00
941.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		16'694.20				10'732.85
941.00.485.01	Verkaufsgewinn Liegenschaften				500'000		
941.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete Teiggi		95'000.00		95'000		95'000.00
941.01	Schloss Schauensee, Pförtnerhaus Nettoergebnis	116'124.95	98'311.00	114'800	81'000	161'405.80	88'712.50
			17'813.95		33'800		72'693.30
941.01.301.00	Besoldungen des Personals	48'299.85		57'700		46'863.40	
941.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'131.75		3'000		5'000.00	
941.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	21'573.50		20'000		15'533.20	
941.01.313.00	Verbrauchsmaterial	830.95		1'400		1'276.95	
941.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	17'277.90		10'000		68'758.60	
941.01.314.01	Unterhalt, Service	11'150.20		6'500		3'873.50	
941.01.318.00	Sachversicherungen	3'803.40		7'000		5'238.45	
941.01.318.02	Telekommunikation	357.70				354.30	
941.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'156.75		4'500		7'817.30	
941.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	7'542.95		4'700		6'690.10	
941.01.423.00	Mietzinseinnahmen Pförtnerhaus		31'404.00		31'000		31'404.00
941.01.434.00	Benützungsgebühren Schloss		57'100.00		50'000		53'382.50
941.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'206.00
941.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		9'807.00				2'720.00
941.02	Liegenschaft Pilatus Nettoergebnis	268'947.20	148'061.90	201'800	145'000	171'436.55	129'618.15
			120'885.30		56'800		41'818.40
941.02.301.00	Besoldungen des Personals	61'848.05		52'500		54'541.90	
941.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'958.85		5'000		589.70	
941.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	89'350.25		80'000		73'287.15	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	61'773.20		20'000		-8'820.90	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2010 nach Funktionen

941.00.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Liftanlagen, Service Bühne Pilatussaal, Service Lüftungsanlagen (Total ca. Fr. 16'200.--).
990.00	<i>Abschreibungen</i>
990.00.331.00	Neu inkl. den Abschreibungen bei der Einstellhalle Hofmatt, bisher waren diese im Konto 575.00.331.00 enthalten.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.02.314.01	Unterhalt, Service	29'372.55		16'000		20'026.80	
941.02.318.00	Sachversicherungen	9'497.15		9'600		12'967.70	
941.02.318.02	Telekommunikation	1'619.80				1'561.80	
941.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'132.65		14'500		11'261.10	
941.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	6'394.70		4'200		6'021.30	
941.02.423.00	Mietzinseinnahmen		64'520.00		64'000		64'070.00
941.02.434.00	Benützungsgebühren Pilatus-Saal		52'041.90		50'000		34'498.00
941.02.436.10	Nebenkosten (Anteile Mieter)		7'500.00		7'000		7'050.15
941.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Pilatus-Saal		24'000.00		24'000		24'000.00
990.00	Abschreibungen	3'353'981.00		3'290'000		2'811'324.00	
	Nettoergebnis		3'353'981.00		3'290'000		2'811'324.00
990.00.330.00	Abschreibung Finanzvermögen					-200'000.00	
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'353'981.00		3'290'000		3'011'324.00	
991.01	Allgemeine Personalkosten Verwaltung	7'959'161.95	7'959'161.95	7'272'500	7'272'500	5'687'813.45	5'687'813.45
991.01.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV	2'761'985.35		2'494'500		2'485'904.45	
991.01.304.00	Beiträge Pensionskasse	2'689'337.25		2'166'200		2'844'795.20	
991.01.304.01	Ausfinanzierung/Sanierung PKK	2'148'340.05		2'270'000			
991.01.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	359'499.30		341'800		357'113.80	
991.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		4'474.55				6'204.50
991.01.495.00	Int.Verr. Soziallasten		7'954'687.40		7'272'500		5'681'608.95
991.02	Allgemeine Personalkosten Bildung	4'718'489.20	4'718'489.20	5'213'200	5'213'200	4'455'656.95	4'455'656.95
991.02.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV	1'759'894.80		2'364'700		1'765'727.15	
991.02.304.00	Beiträge Pensionskasse	2'596'995.40		2'471'100		2'316'147.90	
991.02.304.01	Interne Verzinsung LUPK	326'034.00		326'000		329'333.00	
991.02.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	35'565.00		51'400		44'448.90	
991.02.495.00	Int.Verr. Soziallasten		4'718'489.20		5'213'200		4'455'656.95

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funkt. ZZ 0, 1, ...

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	25'431'285.50	25'431'285.50	21'365'000	2'200'000	13'827'338.60	13'827'338.60
	Nettoergebnis				19'165'000		
0	Allgemeine Verwaltung	1'120'669.60	1'511'553.55	1'500'000		767'506.40	
	Nettoergebnis	390'883.95			1'500'000		767'506.40
1	Öffentliche Sicherheit	474'856.85	2'517'336.95				
	Nettoergebnis	2'042'480.10					
2	Bildung	5'691'047.55	258'740.00	6'010'000		5'182'617.30	
	Nettoergebnis		5'432'307.55		6'010'000		5'182'617.30
3	Kultur, Freizeit	319'847.00		800'000		449'527.20	
	Nettoergebnis		319'847.00		800'000		449'527.20
4	Gesundheit	88'908.80		250'000		82'107.85	
	Nettoergebnis		88'908.80		250'000		82'107.85
5	Soziale Wohlfahrt	939'374.45		875'000		8'456.00	
	Nettoergebnis		939'374.45		875'000		8'456.00
6	Verkehr	1'596'012.55	45'950.30	3'415'000		1'050'506.95	
	Nettoergebnis		1'550'062.25		3'415'000		1'050'506.95
7	Umwelt, Raumordnung	7'557'662.25	2'964'000.65	10'015'000	2'200'000	3'151'681.90	2'121'701.00
	Nettoergebnis		4'593'661.60		7'815'000		1'029'980.90
9	Finanzen, Steuern	7'642'906.45	18'133'704.05	-1'500'000		3'134'935.00	11'705'637.60
	Nettoergebnis	10'490'797.60		1'500'000		8'570'702.60	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	25'431'285.50	25'431'285.50	21'365'000	2'200'000	13'827'338.60	13'827'338.60
	Nettoergebnis				19'165'000		
090.00	Gemeindehaus	-9'016.00				111'878.05	
	Nettoergebnis	9'016.00					111'878.05
090.00.503.01	Lift Gemeindehaus inkl. Teil-Sanierung	-9'016.00				111'878.05	
090.01	Verwaltungsgebäude	419'728.25		800'000		559'771.25	
	Nettoergebnis		419'728.25		800'000		559'771.25
090.01.503.01	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal	233'322.60		350'000		204'098.65	
090.01.503.02	Wettbewerb Gemeindehaus-Areal/Teiggi	186'405.65		450'000		355'672.60	
091.01	Diverse öffentliche Gebäude	709'957.35	1'511'553.55	700'000		95'857.10	
	Nettoergebnis	801'596.20			700'000		95'857.10
091.01.503.05	Werkhof/Feuerwehr	301'773.70		350'000		43'424.00	
091.01.503.06	Schappe Süd	212'138.15		350'000		11'898.45	
091.01.503.07	Kommunikation / Planungsbericht 2010	196'045.50				40'534.65	
091.01.603.01	Abgang von Sachgütern		1'511'553.55				
121.00	Amtsgericht	474'856.85	2'517'336.95				
	Nettoergebnis	2'042'480.10					
121.00.503.03	Erweiterung Amtsgericht	474'856.85					
121.00.603.01	Abgang von Sachgütern		2'517'336.95				
217.00	Schulliegenschaften	5'691'047.55	258'740.00	6'010'000		5'182'617.30	
	Nettoergebnis		5'432'307.55		6'010'000		5'182'617.30
217.00.501.01	San./Attraktivierung Spiel-+Pausenplätze	190'825.45		350'000		262'061.10	
217.00.501.02	Allwetterplatz Meiersmatt					110'281.65	
217.00.501.03	Spiel- und Pausenplätze Meiersmatt	129'635.95		160'000			
217.00.503.25	Werterhaltung Schulanlage Amlehn					39'550.80	
217.00.503.26	Werterhaltung Schulanlage Meiersmatt					11'041.35	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217.00.503.27	Werterhaltung Schulanl.Krauer(1. Etappe)	161'486.90				1'729'479.00	
217.00.503.28	Werterhaltung Schulanlage Roggern	58'921.15		500'000		2'713'348.10	
217.00.503.29	Werterhaltung Schulanlage Feldmühle	3'195'929.75		3'000'000		42'489.65	
217.00.503.30	Werterhaltung Krauer (2. Etappe, 2. Ph.)	824'274.70		900'000			
217.00.503.31	Werterhaltung Roggern (2. Etappe, 2. Ph.)	1'107'454.30		1'100'000			
217.00.506.02	Informatik, Erweiterung Sek 1	22'519.35				274'365.65	
217.00.669.01	Beiträge Schulanlagen		258'740.00				
340.01	Sportanlage Kleinfeld	76'096.10		300'000		193'885.60	
	Nettoergebnis		76'096.10		300'000		193'885.60
340.01.501.02	Teilsan.Leichtathletikanlage B&A 194/07	51'475.50				181'956.85	
340.01.503.03	Werterhaltung Sportanlage Kleinfeld	24'620.60		300'000		11'928.75	
344.01	Badeanlage Kleinfeld	243'750.90		500'000		255'641.60	
	Nettoergebnis		243'750.90		500'000		255'641.60
344.01.503.03	Sanierung Schwimmbad	243'750.90		500'000		255'641.60	
410.01	Heime	88'908.80		250'000		82'107.85	
	Nettoergebnis		88'908.80		250'000		82'107.85
410.01.503.04	Räumliche Anpassungen Zunacher 1					82'107.85	
410.01.503.05	Machbarkeitsstudie San. / Umnutzung GF	88'908.80		250'000			
580.00	Allgemeine Fürsorge	939'374.45		875'000		8'456.00	
	Nettoergebnis		939'374.45		875'000		8'456.00
580.00.503.02	Pavillon - Hort Meiersmatt	939'374.45		875'000		8'456.00	
620.00	Öffentliche Strassen	1'596'012.55		3'415'000		1'050'506.95	
	Nettoergebnis		1'596'012.55		3'415'000		1'050'506.95
620.00.501.08	Ausführung Verkehrsrichtplan					78'351.70	
620.00.501.15	Erschliessung Oberstudenhof BA 202/02	2'400.00				2'400.00	
620.00.501.16	Werterhaltung Strassen	135'065.20		500'000		732'955.55	
620.00.501.17	Verkehrerschliessung Eichhof					34'816.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
620.00.501.18	Hergiswaldbrücke	135'640.65		1'000'000		201'983.70	
620.00.501.20	Neu- und Umbau Verkehrsanlagen	894'140.05		920'000			
620.00.501.21	Umsetzung Radrouten und Fusswege	165'935.70		700'000			
620.00.506.02	Beschaffung Maschinen	262'830.95		295'000			
690.00	Sonnenbergbahn		45'950.30				
	Nettoergebnis	45'950.30					
690.00.609.01	Abgang von Sachgütern		45'950.30				
705.00	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	5'628'338.10	1'279'942.00	5'670'000	1'000'000	2'634'893.80	963'003.50
	Nettoergebnis		4'348'396.10		4'670'000		1'671'890.30
705.00.501.24	Werterhaltung Hauptleitungen	3'315'693.30		3'000'000		1'736'392.10	
705.00.501.25	Werterhaltung Hausanschlüsse	1'001'832.40		750'000		843'958.55	
705.00.501.26	Erneuerung Steuerkabel und Hydranten	362'671.40		420'000			
705.00.501.27	Pumpw.Grosshasli, Schlachthof, Stampfeli	236'800.35		500'000			
705.00.506.01	Erneuerung Prozessleitsystem	711'340.65		1'000'000		54'543.15	
705.00.610.00	Anschlussgebühren Wasser		908'114.00		1'000'000		954'448.25
705.00.631.01	Rückerstattungen private Leitungen		7'522.25				8'555.25
705.00.661.01	Kantonsbeitrag Wasserversorgung		364'305.75				
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'221'616.95	1'253'311.65	3'065'000	1'200'000		
	Nettoergebnis	31'694.70			1'865'000		
715.00.501.12	Neubaukosten Kanalisationen	103'267.10					
715.00.501.22	Werterhaltung Abwasseranlagen	1'118'349.85		2'565'000			
715.00.501.23	Rev. Pumpwerk Horw (Bauherr Horw)			500'000			
715.00.610.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		1'253'311.65		1'200'000		
715.01	Kanalisationen (Spezialfinanzierung)					26'909.85	1'158'697.50
	Nettoergebnis					1'131'787.65	
715.01.501.12	Neubaukosten Kanalisationen					26'909.85	
715.01.610.00	Anschlussgebühren Kanalisation						1'158'697.50

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
750.00	Gewässerverbauungen	611'169.85	430'747.00	1'180'000		472'431.80	
	Nettoergebnis		180'422.85		1'180'000		472'431.80
750.00.501.04	Sanierung Krienbach	208'111.30				65'166.35	
750.00.501.06	Rückhaltebecken Allmend	106'407.70					
750.00.501.07	Sanierung Houelbach					328'377.75	
750.00.501.08	Sanierung Sonnenbergbäche	222'126.70		120'000		31'931.80	
750.00.501.09	Talackerbach/Schlossbach	5'041.35		890'000			
750.00.501.10	NASEF-Projekt	36'922.70		20'000		46'955.90	
750.00.501.11	San. Krienbach Schulhaus-Brunnenhöfli	32'560.10		150'000			
750.00.660.01	Bundesbeitrag Gewässerverbauungen		262'341.65				
750.00.661.01	Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen		168'405.35				
790.00	Raumordnung	96'537.35		100'000		17'446.45	
	Nettoergebnis		96'537.35		100'000		17'446.45
790.00.581.01	Revision Ortsplanung 2009/2012	86'537.35		100'000		17'446.45	
790.00.581.02	Regionalplanung	10'000.00					
941.00	Liegenschaften des Finanzvermögens		345'325.00	-1'500'000		1'013'234.00	
	Nettoergebnis	345'325.00		1'500'000			1'013'234.00
941.00.503.07	Tausch/Erwerb Grundstücke			-1'500'000		1'000'152.00	
941.00.503.08	Zentrumsplanung					13'082.00	
941.00.603.01	Abgang von Sachgütern		345'325.00				
999.00	Abschluss	7'642'906.45	17'788'379.05			2'121'701.00	11'705'637.60
	Nettoergebnis	10'145'472.60				9'583'936.60	
999.00.590.00	Passivierung der Einnahmen	5'481'480.80				8'555.25	
999.00.594.00	Einlagen in Spezialfonds	2'161'425.65				2'113'145.75	
999.00.690.00	Aktivierung der Ausgaben		17'788'379.05				11'705'637.60

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 30, 31, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	161'761'042.42	157'906'836.68	158'728'200	156'179'000	154'950'696.59	153'127'339.42
	Nettoergebnis		3'854'205.74		2'549'200		1'823'357.17
3	Aufwand	161'761'042.42		158'728'200		154'950'696.59	
30	Personalaufwand	69'622'266.82		69'196'600		67'321'380.15	
31	Sachaufwand	19'443'289.61		19'070'700		20'807'179.29	
32	Passivzinsen	2'663'371.05		2'881'000		2'780'567.63	
33	Abschreibungen	6'965'119.15		5'089'000		6'183'080.40	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	40'321.35		40'000		37'506.30	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	4'428'024.15		5'915'900		6'014'254.15	
36	Eigene Beiträge	40'906'488.85		39'019'800		36'537'381.33	
38	Einlagen	2'473'657.79		2'205'400		2'617'828.44	
39	Interne Verrechnungen	15'218'503.65		15'309'800		12'651'518.90	
4	Ertrag		157'906'836.68		156'179'000		153'127'339.42
40	Steuern		74'377'862.60		76'275'000		76'475'147.70
41	Regalien und Konzessionen		1'383'791.90		1'320'100		1'324'338.95
42	Vermögenserträge		5'052'706.72		4'481'000		3'324'443.58
43	Entgelte		45'336'413.69		45'354'800		44'869'511.04
44	Beiträge ohne Zweckbindung		245'949.00		246'000		240'288.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'819'128.05		2'313'000		2'349'034.60
46	Beiträge für eigene Rechnung		8'910'851.20		8'829'300		8'888'485.40
48	Entnahmen		4'561'629.87		2'050'000		3'004'571.25
49	Interne Verrechnung		15'218'503.65		15'309'800		12'651'518.90

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	161'761'042.42	157'906'836.68	158'728'200	156'179'000	154'950'696.59	153'127'339.42
	Nettoergebnis		3'854'205.74		2'549'200		1'823'357.17
3	Aufwand	161'761'042.42		158'728'200		154'950'696.59	
30	Personalaufwand	69'622'266.82		69'196'600		67'321'380.15	
300	Entschädigung Behörden, Kommissionen	1'122'223.35		1'083'100		1'100'971.60	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	29'737'653.75		29'922'300		30'146'990.40	
302	Löhne Lehrkräfte	25'020'938.10		24'563'000		24'952'602.40	
303	Beiträge Sozialversicherung	4'521'880.15		4'859'200		4'251'631.60	
304	Personenversicherungsbeiträge	7'760'706.70		7'233'300		5'490'276.10	
305	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	397'652.30		395'700		404'082.70	
306	Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung	62'946.10		82'500		23'622.50	
307	Rentenleistungen	423'200.05		420'200		441'357.90	
309	Übriger Personalaufwand	575'066.32		637'300		509'844.95	
31	Sachaufwand	19'443'289.61		19'070'700		20'807'179.29	
310	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	1'025'822.10		1'036'100		1'036'661.70	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	1'050'237.73		1'079'200		1'284'107.34	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'212'039.05		3'073'800		3'041'083.35	
313	Verbrauchsmaterial	2'709'455.40		2'942'800		2'740'434.35	
314.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'776'543.35		1'252'900		1'544'836.55	
314.01	Unterhalt, Service Anlagen Liegenschaften	438'709.06		334'100		402'592.42	
314.02	Baulicher Unterhalt Tiefbau / Naturschutz	528'277.80		452'000		572'170.65	
314.03	Baulicher Unterhalt, Service Spezialfinanz.	1'559'111.00		1'406'000		2'667'651.24	
315	Dienstleist. Dritter (übriger Unterhalt)	895'497.60		979'100		934'125.10	
316	Miete, Pacht, Benützungsgebühren	649'767.90		675'100		652'257.90	
317	Spesenentschädigungen	129'496.10		154'200		146'431.15	
318.00	Sachversicherungen	328'423.25		408'700		432'742.00	
318.01		209'299.24		198'600		185'778.77	
318.02	Telekommunikation	179'190.15		423'500		186'142.30	

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	766'191.39		835'500		748'788.70	
318.04		1'220'412.70		1'298'000		1'205'438.85	
318.05		484'466.90		479'400		494'577.44	
318.06		39'607.05		56'000		40'113.70	
318.07		192'610.10		180'000		162'788.95	
318.08		14'768.50		70'800		85'236.35	
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	753'338.91		868'900		962'989.78	
318.10	Porti	325'740.04		35'300		311'255.10	
319	Übriger Sachaufwand	954'284.29		830'700		968'975.60	
32	Passivzinsen	2'663'371.05		2'881'000		2'780'567.63	
320	Laufende Verpflichtungen	23.35		1'000		26.41	
321	Kurzfristige Schulden	163'488.95		110'000		129'025.05	
322	Mittel-/langfristige Schulden	2'091'532.30		2'500'000		2'185'306.47	
329	Übrige Passivzinsen	408'326.45		270'000		466'209.70	
33	Abschreibungen	6'965'119.15		5'089'000		6'183'080.40	
330	Finanzvermögen	692'842.35		890'000		286'554.00	
331	Verwaltungsvermögen ordentlich	4'110'851.15		4'199'000		3'783'380.65	
332	Verwaltungsvermögen zusätzlich	2'161'425.65				2'113'145.75	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	40'321.35		40'000		37'506.30	
340	Einnahmeanteile an Gemeinden	40'321.35		40'000		37'506.30	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	4'428'024.15		5'915'900		6'014'254.15	
351	Kanton	2'705'186.25		4'105'300		4'146'993.80	
352	Gemeinden, Gemeindeverbände	1'722'837.90		1'810'600		1'867'260.35	
36	Eigene Beiträge	40'906'488.85		39'019'800		36'537'381.33	
361	Kanton	20'630'548.35		19'175'900		15'234'292.50	
362	Gemeinden, Gemeindeverbände	78'231.00		81'500			

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
364	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	1'440'687.30		1'405'000		3'186'048.05	
365	Private Institutionen	5'494'436.35		4'752'600		4'806'200.20	
366	Private Haushalte	13'233'435.85		13'585'800		13'292'660.58	
367	Ausland	29'150.00		19'000		18'180.00	
38	Einlagen	2'473'657.79		2'205'400		2'617'828.44	
380	Spezialfinanzierungen	2'473'657.79		2'205'400		2'617'828.44	
39	Interne Verrechnungen	15'218'503.65		15'309'800		12'651'518.90	
390	Verrechneter Sachaufwand	485'044.00		492'600		287'000.00	
391	Verrechnete unentgeltliche Leistungen	568'070.00		629'600		630'063.00	
394	Verrechneter Personalaufwand	390'750.05		470'900		450'270.00	
395	Verrechnete Soziallasten	12'673'176.60		12'485'700		10'137'265.90	
396	Verrechnete Zinsen	1'101'463.00		1'231'000		1'146'920.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		157'906'836.68		156'179'000		153'127'339.42
40	Steuern		74'377'862.60		76'275'000		76'475'147.70
400	Einkommen-/Vermögenssteuern		68'898'643.10		69'750'000		69'236'737.25
402	Sondersteuern		1'563'809.15		1'640'000		1'657'334.30
403	Vermögensgewinnsteuern		2'027'782.00		2'800'000		3'235'146.85
404	Handänderungssteuern		1'388'655.50		1'500'000		1'895'259.70
405	Erbschaftssteuern		238'054.60		375'000		202'693.45
406	Besitz- und Aufwandsteuern		260'918.25		210'000		247'976.15
41	Regalien und Konzessionen		1'383'791.90		1'320'100		1'324'338.95
410	Konzessionsgebühren		1'383'791.90		1'320'100		1'324'338.95
42	Vermögenserträge		5'052'706.72		4'481'000		3'324'443.58
420	Bankkontokorrente		40'446.27		37'500		54'990.03
421	Guthaben		256'397.00		310'000		280'706.30
422	Anlagen des Finanzvermögens		22'976.65		22'000		37'300.20
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		838'154.80		745'000		824'112.70
424	Buchgewinne auf Anlagen FV		598'661.90				10'000.00
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'770'036.10		1'840'500		1'788'001.35
429	Übrige Vermögenserträge		1'526'034.00		1'526'000		329'333.00
43	Entgelte		45'336'413.69		45'354'800		44'869'511.04
430	Ersatzabgaben		789'062.65		780'000		817'012.45
431	Gebühren für Amtshandlungen		1'860'201.24		1'967'000		2'003'097.25
432	Heimtaxen, Kostgelder		21'566'114.40		21'238'100		20'386'969.00
433	Schulgelder		1'077'980.85		1'105'000		1'093'258.25
434	Andere Benützungsgb., Dienstleistungen		4'633'000.15		5'632'600		5'568'887.85
435	Verkaufserlöse		4'349'597.50		4'492'400		4'632'409.35
436	Rückerstattungen		10'725'506.70		9'850'700		9'978'767.44

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
437	Bussen		253'770.20		224'000		252'976.35
439	Übrige Entgelte		81'180.00		65'000		136'133.10
44	Beiträge ohne Zweckbindung		245'949.00		246'000		240'288.00
444	Kantonsbeiträge		245'949.00		246'000		240'288.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'819'128.05		2'313'000		2'349'034.60
451	Kanton		939'186.60		503'000		792'598.95
452	Gemeinde, Gemeindeverbände		1'879'941.45		1'810'000		1'556'435.65
46	Beiträge für eigene Rechnung		8'910'851.20		8'829'300		8'888'485.40
460	Bund		78'500.90		7'900		12'675.20
461	Kanton		8'805'060.30		8'794'500		8'848'373.20
462	Gemeinde, Gemeindeverbände		26'500.00		26'500		26'500.00
469	Übrige Beiträge		790.00		400		937.00
48	Entnahmen		4'561'629.87		2'050'000		3'004'571.25
480	Spezialfinanzierungen		780'143.17		500'000		856'579.10
484	Spezialfonds		3'781'486.70		1'550'000		2'147'992.15
49	Interne Verrechnung		15'218'503.65		15'309'800		12'651'518.90
490	Verrechneter Sachaufwand		485'044.00		492'600		287'000.00
491	Verrechnete unentgeltliche Leistungen		568'070.00		629'600		630'063.00
494	Verrechneter Personalaufwand		390'750.05		470'900		450'270.00
495	Verrechnete Soziallasten		12'673'176.60		12'485'700		10'137'265.90
496	Verrechnete Zinsen		1'101'463.00		1'231'000		1'146'920.00

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Arten VV+FV

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	25'431'285.50	25'431'285.50	21'365'000	2'200'000	13'827'338.60	13'827'338.60
	Nettoergebnis				19'165'000		
	Ausgaben IR	25'431'285.50		21'365'000		13'827'338.60	
50	Sachgüter	17'691'841.70		21'265'000		11'688'191.15	
501	Tiefbauten	8'454'902.75		12'545'000		4'684'498.85	
503	Hochbauten	8'240'248.00		7'425'000		6'674'783.50	
506	Mobilien, Maschinen	996'690.95		1'295'000		328'908.80	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	96'537.35		100'000		17'446.45	
581	Planungen	96'537.35		100'000		17'446.45	
59	Passivierung	7'642'906.45				2'121'701.00	
590	Passivierte Einnahmen	5'481'480.80				8'555.25	
594	Einlagen Spezialfonds	2'161'425.65				2'113'145.75	
	Einnahmen IR		25'431'285.50		2'200'000		13'827'338.60
60	Abgang von Sachgütern		4'420'165.80				
603	Hochbauten		4'374'215.50				
609	Übrige Sachgüter		45'950.30				
61	Nutzungsabgaben		2'161'425.65		2'200'000		2'113'145.75
610	Anschlussgebühren		2'161'425.65		2'200'000		2'113'145.75
63	Rückerstattungen für Sachgüter		7'522.25				8'555.25
631	Tiefbauten		7'522.25				8'555.25
66	Beiträge für eigene Rechnung		1'053'792.75				
660	Bund		262'341.65				
661	Kanton		532'711.10				
669	Uebrige		258'740.00				
69	Aktivierung		17'788'379.05				11'705'637.60
690	Aktivierung der Ausgaben		17'788'379.05				11'705'637.60

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR Zusammenfassung S/H

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung		31. Dezember 2010
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	199'420'485.72	1'029'221'369.60	1'024'250'451.46	204'391'403.86
10	Finanzvermögen	70'466'145.27	1'011'241'153.83	1'012'019'082.14	69'688'216.96
100	Flüssige Mittel	11'681'192.60	350'394'232.32	353'003'803.88	9'071'621.04
101	Guthaben	26'617'981.67	202'538'621.44	203'557'522.59	25'599'080.52
102	Anlagen	28'116'451.45	5'313'168.40	2'024'787.25	31'404'832.60
103	Transitorische Aktiven	4'050'519.55	3'612'682.80	4'050'519.55	3'612'682.80
104	Abrechnungskonti		449'382'448.87	449'382'448.87	
11	Verwaltungsvermögen	128'954'340.45	17'980'215.77	12'231'369.32	134'703'186.90
114	Sachgüter	90'464'058.00	17'883'678.42	11'943'849.67	96'403'886.75
115	Darlehen, Beteiligungen	38'472'836.00		285'775.00	38'187'061.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	17'446.45	96'537.35	1'744.65	112'239.15
2	Passiven	201'243'842.89	286'681'118.86	279'679'352.15	208'245'609.60
20	Fremdkapital	134'529'377.09	281'683'155.42	272'968'046.96	143'244'485.55
200	Laufende Verpflichtungen	35'583'145.04	191'646'910.82	190'352'205.81	36'877'850.05
201	Kurzfristige Schulden	10'000'000.00	45'000'000.00	55'000'000.00	
202	Langfristige Schulden	69'183'207.00	35'049'245.00	17'770'000.00	86'462'452.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	11'111'022.55	5'827'745.90	4'297'349.05	12'641'419.40
204	Rückstellungen	3'253'510.40	141'500.00	150'000.00	3'245'010.40
205	Transitorische Passiven	5'398'492.10	4'017'753.70	5'398'492.10	4'017'753.70
22	Spezialfinanzierungen	51'391'024.70	4'697'963.44	4'887'948.02	51'201'040.12
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	51'391'024.70	4'697'963.44	4'887'948.02	51'201'040.12
23	Kapital	15'323'441.10	300'000.00	1'823'357.17	13'800'083.93
239	Eigenkapital	15'323'441.10	300'000.00	1'823'357.17	13'800'083.93

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2010
1	Aktiven	199'420'485.72	1'029'221'369.60	1'024'250'451.46	204'391'403.86
10	Finanzvermögen	70'466'145.27	1'011'241'153.83	1'012'019'082.14	69'688'216.96
100	Flüssige Mittel	11'681'192.60	350'394'232.32	353'003'803.88	9'071'621.04
1000.01	Kasse Sozialamt	2'166.64	41'000.30	43'166.94	
1000.02	Kasse Zivilstandsamt/Kanzlei	182.20	6'894.00	6'507.50	568.70
1000.04	Kasse Einwohnerkontrolle	6'281.10	148'595.70	150'469.95	4'406.85
1000.05	Kasse Steuerinkasso	1'927.35	1'145'696.70	1'128'866.55	18'757.50
1000.07	Kasse Gemeindeammannamt	2'112.15	12'490.00	13'191.70	1'410.45
1000.11	Kasse Zunacher	1'106.55	16'125.20	15'641.35	1'590.40
1000.14	Kasse Grossfeld	1'826.45	6'222.50	6'681.50	1'367.45
1000.16	Kasse Gemeindebibliothek	949.00	77'886.30	77'763.05	1'072.25
1000.17	Kasse Betreibungsamt	10'676.05	14'321.50	10'676.05	14'321.50
1000.18	Kasse USD	1'199.10	2'088.25	2'363.25	924.10
1001.01	Postcheck 60-1374-8	9'511'262.84	203'686'227.58	206'128'594.09	7'068'896.33
1001.02	Postcheck 60-14820-8 Alinko	146'204.29	1'739'532.92	1'661'701.58	224'035.63
1001.06	Postcheck 60-5216-7 Sozialamt	360'550.65	11'765'350.64	12'115'103.02	10'798.27
1001.08	Postcheck 60-5441-8 Betreibungsamt	729'768.15	598'869.28	729'768.15	598'869.28
1002.01	LKB KK 01-09-000032-09	552'952.37	42'179'662.36	42'414'076.03	318'538.70
1002.02	CS KK 952.426.01	51'597.73	106'260.69	150'745.95	7'112.47
1002.03	Raiffeisenbank KK 31135.01	13'393.90	692'558.00	700'396.55	5'555.35
1002.04	UBS KK 248-451961.01N	75'475.72	84'574'474.30	84'432'729.65	217'220.37
1002.11	UBS KK 248-75459.864.0 Liegenschaften	142'555.30	3'165'132.35	3'116'395.21	191'292.44
1002.15	LKB KK 01-09-010334-09 Teilungsamt	59'028.36	233'646.57	59'028.36	233'646.57
1002.21	UBS KK 248-75455273.0 Betreibungsamt	9'900.80	664.65	9'900.80	664.65
1002.24	Raiffeisenbank KK 31135.12 Heime	75.90	30'008.00	30'036.65	47.25
1002.25	LUKB KK 1401.4818.2004 Teilungsamt		150'524.53		150'524.53
101	Guthaben	26'617'981.67	202'538'621.44	203'557'522.59	25'599'080.52
1011.01	Sonnenbergbahn Kriens		307'647.65	307'647.65	
1012.01	Ordentliche Steuern	27'591'640.22	157'916'664.35	160'165'244.34	25'343'060.23

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung		31. Dezember 2010
			Zuwachs	Abgang	
1012.02	Mutmassliche Debitorenverluste	-4'750'000.00	200'000.00		-4'550'000.00
1012.11	Erbschaftssteuern	5'869.20	28'894.70	5'869.20	28'894.70
1012.21	Handänderungssteuern	21'910.00	2'885'583.15	2'445'312.60	462'180.55
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	93'098.00	3'446'432.40	3'514'272.40	25'258.00
1012.41	Nachsteuern und Steuerstrafen	221'091.40	113'958.75	221'091.40	113'958.75
1012.61	Hundesteuern	1'560.00	82'151.00	82'411.00	1'300.00
1015.01	ESTV, Guthaben VST	21'795.15	16'849.64	21'795.15	16'849.64
1015.02	ESTV, Guthaben VST Betriebsamt	779.35	1'018.75	779.35	1'018.75
1015.10	Debitoren Kehricht	1'033.10	2'022.90	3'056.00	
1015.11	Debitoren Musikschule	266'635.85	1'114'013.55	1'043'892.90	336'756.50
1015.12	Debitoren Urnengrabpflanzung	120.00	480.00	600.00	
1015.15	Debitoren Heime	2'452'707.80	22'298'487.80	22'165'792.95	2'585'402.65
1015.16	Debitoren Wasser	236'609.25	6'235'436.25	6'338'255.30	133'790.20
1015.20	Debitoren Einmalfakturen	423'423.40	7'842'087.30	7'213'141.55	1'052'369.15
1015.21	Debitoren Betriebsamt	29'708.95	48'241.40	29'708.95	48'241.40
1019.02	Vorsteuer MWST LR Rest. Kleinfeld		-645.30	-645.30	
1019.05	Vorsteuer MWST LR Wasser		-651.80	-651.80	
1019.56	Vorsteuer MWST IR Abwasser		-51.05	-51.05	
102	Anlagen	28'116'451.45	5'313'168.40	2'024'787.25	31'404'832.60
1020.01	Sparhefte, Obligationen, Schuldbriefe	3'500.00		3'500.00	
1021.01	Aktien, Anteilscheine	32'001.00		4'000.00	28'001.00
1022.01	Diverse Darlehen	542'525.10	63'301.00	30'000.00	575'826.10
1023.01	Liegenschaften Finanzvermögen	27'153'000.00	5'017'380.75	1'850'380.75	30'320'000.00
1025.01	Diverse Vorräte	337'000.00	118'281.15	119'481.15	335'800.00
1025.02	Vorräte Wasserversorgung	41'800.00	15'200.00	10'800.00	46'200.00
1029.01	Übrige Anlagen Betriebsamt	6'625.35	99'005.50	6'625.35	99'005.50
103	Transitorische Aktiven	4'050'519.55	3'612'682.80	4'050'519.55	3'612'682.80
1030.00	Transitorische Aktiven	4'050'519.55	3'612'682.80	4'050'519.55	3'612'682.80

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2010
104	Abrechnungskonti		449'382'448.87		449'382'448.87
1040.01	Abr-Kto Auszahlungen Besoldungen		33'376'506.10		33'376'506.10
1040.02	Abr-Kto Lohn-Akontozahlungen		46'876.10		46'876.10
1040.03	Abr-Kto AHV/ALV/VKB		3'882'546.45		3'882'546.45
1040.04	Abr-Kto PK Musikschule VMS		263'857.80		263'857.80
1040.05	Abr-Kto Unfall-/Krankenvers.		647'456.90		647'456.90
1040.06	Abr-Kto Quellensteuer		65'768.40		65'768.40
1040.08	Abr-Kto Rückerstattungen Besoldungen		274'782.00		274'782.00
1040.10	Abr-Kto FAK/Kinderzulagen		653'748.70		653'748.70
1040.99	Abr-Kto Abacus Lohnbuchhaltung		38'587'959.65		38'587'959.65
1041.12	Abr-Kto Sozialamt		5'245'000.00		5'245'000.00
1042.01	Abr-Kto Deb-Zahlung Kasse/Int.Verrechnun		1'223'308.30		1'223'308.30
1042.02	Abr-Kto Deb-Zahlung PC/Rückvergütungen		11'998'168.11		11'998'168.11
1042.03	Abr-Kto Deb-Zahlung PC VESR		141'913'276.59		141'913'276.59
1042.04	Abr-Kto Deb-Zahlung Banken		1'223'965.69		1'223'965.69
1042.11	Abr-Kto Deb-Zahlungen Heime		22'192'324.00		22'192'324.00
1042.12	Abr-Kto Deb-Fakturen Heime		22'556'704.00		22'556'704.00
1042.22	Abr-Kto Steuer-Erlasse/Verluste		1'319'257.64		1'319'257.64
1042.23	Abr-Kto Erlass/Verlust Deb. Abacus		29'980.95		29'980.95
1042.31	Abr-Kto Verzugszinse NST		1'543.40		1'543.40
1043.01	Abr-Kto Liegenschaften		127'578.45		127'578.45
1044.01	Abr-Kto Ferienlager Kippel		36'437.00		36'437.00
1044.02	Abr-Kto Ferienlager Schuls		21'054.00		21'054.00
1044.03	Abr-Kto Aktivwoche		15'000.00		15'000.00
1044.11	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Grossfeld		70'011.45		70'011.45
1044.21	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Zunacher 1		19'631.10		19'631.10
1044.31	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Zunacher 2		39'002.70		39'002.70
1044.41	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Kleinfeld		7'345.20		7'345.20
1045.02	Abr-Kto VKLS Strom		11'065.40		11'065.40
1045.04	Abr-Kto Ertrag Verlustscheinbewirtschaft		504'690.00		504'690.00
1045.15	Abr-Kto Museum im Bellpark		1'050.00		1'050.00
1045.16	Abr-Kto Spitex Kriens		1'137.90		1'137.90

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2010
1045.18	Abr-Kto Altlasten-Voruntersuch.Sackweid		12'976.00	12'976.00	
1045.19	Abr-Kto Empfang Miss Schweiz		2'581.20	2'581.20	
1046.01	Abr-Kto Teilungsamt		446'467.16	446'467.16	
1047.10	Abr-Kto DEBI (VZ,UV)		535.25	535.25	
1048.01	Abr-Kto Liquide Mittel		71'279'229.20	71'279'229.20	
1048.03	Abr-Kto Allgemeine Pendenzen		5'175'597.13	5'175'597.13	
1049.01	Abr-Kto Kreditoren-Fakturen		15'884'647.40	15'884'647.40	
1049.10	Abr-Kto Kreditoren-Zahlungen		70'223'381.55	70'223'381.55	
11	Verwaltungsvermögen	128'954'340.45	17'980'215.77	12'231'369.32	134'703'186.90
114	Sachgüter	90'464'058.00	17'883'678.42	11'943'849.67	96'403'886.75
1141.01	Tiefbauten	4'753'999.10	1'896'955.22	431'715.32	6'219'239.00
1141.02	Tiefbauten Gewässerverbauungen	5'365'191.25	611'169.85	761'534.20	5'214'826.90
1141.51	Tiefbauten Wasserversorgung	12'279'209.75	5'628'338.10	1'604'398.45	16'303'149.40
1141.52	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	4'955'360.25	1'221'616.95	1'379'361.65	4'797'615.55
1143.01	Hochbauten	13'330'370.65	1'673'586.80	4'844'844.00	10'159'113.45
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	26'946'296.15	5'348'066.80	1'468'009.55	30'826'353.40
1143.03	Hochbauten Heime	15'828'381.50	88'908.80	883'945.95	15'033'344.35
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	5'217'776.20		294'573.30	4'923'202.90
1143.56	Oekihof (Anteil)	470'709.60		11'790.40	458'919.20
1143.57	Zentrumsplanung	854'139.55	1'129'685.60	90'241.75	1'893'583.40
1146.03	Informatik Schule	462'624.00	22'519.35	173'435.10	311'708.25
1146.04	Maschinen Werkdienst		262'830.95		262'830.95
115	Darlehen, Beteiligungen	38'472'836.00		285'775.00	38'187'061.00
1151.01	Kt.Luzern, Aufzahlungsschuld Lehrer-PK	8'150'836.00		85'775.00	8'065'061.00
1153.01	Ausfinanzierungsschuld PKK	30'000'000.00		200'000.00	29'800'000.00
1154.01	Darlehen, Beteiligungen	322'000.00			322'000.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	17'446.45	96'537.35	1'744.65	112'239.15
1171.01	Planungen	17'446.45	96'537.35	1'744.65	112'239.15

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2010
2	Passiven	201'243'842.89	286'681'118.86	279'679'352.15	208'245'609.60
20	Fremdkapital	134'529'377.09	281'683'155.42	272'968'046.96	143'244'485.55
200	Laufende Verpflichtungen	35'583'145.04	191'646'910.82	190'352'205.81	36'877'850.05
2000.00	Kreditoren	5'828'782.65	73'592'155.20	70'885'295.20	8'535'642.65
2000.03	Kreditoren Teilungsamt	62'050.84	387'131.52	62'050.84	387'131.52
2000.04	Kreditoren Betreibungsamt	1'008'337.75	987'093.33	1'008'337.75	987'093.33
2000.80	Kred. Staat, Staatssteuer	2'088'854.48	53'298'544.42	51'966'440.80	3'420'958.10
2000.81	Kred. Staat, Personalsteuer	433'438.40	376'443.25	403'559.20	406'322.45
2000.82	Kred. Staat, Liegenschaftssteuer	1'055'624.50	1'191'376.90	1'273'506.95	973'494.45
2000.83	Kred. Staat, Nachsteuern/Steuerstrafen	136'623.95	361'801.20	295'357.00	203'068.15
2000.84	Kred. Kath. Kirchgemeinde	1'060'674.45	6'219'897.10	6'673'021.90	607'549.65
2000.85	Kred. Ref. Kirchgemeinde	443'078.80	1'369'359.15	1'468'396.75	344'041.20
2000.86	Kred. Christkath. Kirchgemeinde	25'413.50	17'929.35	19'270.20	24'072.65
2000.90	Kred. Staat, Handänderungssteuer	397'912.55	1'442'499.60	1'142'446.25	697'965.90
2000.91	Kred. Staat, Grundstückgewinnsteuer	597'378.60	1'707'734.20	1'964'983.65	340'129.15
2000.92	Kred. Staat, Erbschaftssteuer	75'500.70	272'797.05	284'581.20	63'716.55
2000.93	Kred. Drittanteile Nachst./Steuerstrafen	27'434.95	47'865.40	25'376.15	49'924.20
2000.95	Kred. Steuerpflichtige	20'225'701.77	17'678'678.35	20'225'701.77	17'678'678.35
2001.01	Depot Herrenlose Gelder	2'632.55		126.15	2'506.40
2001.02	Grabunterhaltfonds	855'081.70	66'742.35	82'360.45	839'463.60
2001.05	Pflichtdepots Heimpensionäre	854'000.00	376'000.00	254'000.00	976'000.00
2001.06	Schlüsseldepots Freizeitanlagen	5'000.00			5'000.00
2006.03	Kto-Krt. Betreibungsamt		400'000.00	400'000.00	
2006.04	Kto-Krt. Sonnenbergbahn	31'545.45	139'396.90	31'545.45	139'396.90
2007.05	Abr-Kto Lehrerbesoldungen		27'346'112.00	27'346'112.00	
2009.00	Kred. ESTV Mehrwertsteuer	-48'107.45	969'606.65	1'094'252.15	-172'752.95
2009.05	Kred. ESTV MWST Wasser		7.05	7.05	
2009.08	Kred. ESTV MWST Abfallbeseitigung		29'465.50	29'465.50	
2009.50	Mietersammelkonto Lieg-Verwaltung	104'642.15	2'876'192.65	3'000'607.05	-19'772.25

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2010
2009.51	HK-/NK-Sammelkonto Lieg-Verwaltung	291'203.00	72'078.35		363'281.35
2009.52	Abr-Kto Alterswohnungen Grossfeld	20'339.75	420'003.35	415'404.40	24'938.70
201	Kurzfristige Schulden	10'000'000.00	45'000'000.00	55'000'000.00	
2010.30	UBS, Darl. 0.39% 16.11.09-15.1.10	10'000'000.00		10'000'000.00	
2010.31	UBS, Darl. 0.29% 15.1.-15.2.10		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.32	UBS, Darl. 0.29% 15.2.-15.3.10		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.33	UBS, Darl. 0.27% 15.3.-15.4.10		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.34	UBS, Darl. 0.30% 15.4.-31.5.10		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.35	UBS, Darl. 0.25% 30.6.-30.8.10		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.36	UBS, Darl. 0.28% 26.8.-30.9.10		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.37	UBS, Darl. 0.32% 30.9.-29.10.10		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.38	UBS, Darl. 0.38% 29.10.-23.12.10		10'000'000.00	10'000'000.00	
202	Langfristige Schulden	69'183'207.00	35'049'245.00	17'770'000.00	86'462'452.00
2021.02	Marazzi GU AG, Pilatusmarkt Buslinie 31	1'448'207.00	49'245.00	270'000.00	1'227'452.00
2022.28	UBS Darl. 2.78% -30.04.2010	5'000'000.00		5'000'000.00	
2022.31	UBS Darl. 3% -19.03.2010	5'000'000.00		5'000'000.00	
2022.32	UBS Darl. 2.68% -30.06.2010	2'500'000.00		2'500'000.00	
2022.33	Winterthur Darl. 2.4% -30.11.2011	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.34	PostFinance Darl. 2.3% -15.12.2011	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.35	PostFinance Darl. 2.38% -14.12.2012	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.36	PostFinance Darl. 2.84% -24.8.2012	6'000'000.00			6'000'000.00
2022.37	PostFinance Darl. 2.65% -2.11.2011	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.38	UBS Darl. 3% -27.8.2010	5'000'000.00		5'000'000.00	
2022.39	AXA Winterthur Darl. 3.12% -30.3.2014	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.40	PostFinance Darl. 3.14% -28.3.2013	4'000'000.00			4'000'000.00
2022.41	AXA Winterthur Darl. 3.74% -14.6.2013	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.42	PostFinance Darl. 2.06% -3.7.2014	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.43	UBS Darl. 2.75% -2.4.2019	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.44	SUVA Darl. 2.49% -23.3.2020		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.45	PostFinance Darl. 2.39% -30.4.2020		5'000'000.00		5'000'000.00

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2010
2022.46	LUKB Darl. 1.49% -31.5.2015		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.47	SUVA Darl. 1.78% -30.6.2017		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.48	UBS Darl. 1.32% -27.8.2015		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.49	LUKB Darl. 1.64% -30.8.2018		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.50	SUVA Darl. 1.90% -23.9.2018		5'000'000.00		5'000'000.00
2029.01	Amstutz-Stiftung Darlehen	200'000.00			200'000.00
2029.02	Verein pro Schauensee Darlehen	35'000.00			35'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	11'111'022.55	5'827'745.90	4'297'349.05	12'641'419.40
2031.01	Pensionskasse des Gemeindepersonals	5'621'553.90	5'669'093.80	3'844'729.35	7'445'918.35
2031.02	Pensionskasse der Gemeinderäte	4'712'782.10	107'746.60	363'574.60	4'456'954.10
2035.26	Fonds für Schule & Bildung	77'038.50		10'370.00	66'668.50
2035.27	Fonds für Kultur & Kulturgüter	50'000.00		4'200.00	45'800.00
2035.28	Fonds für Kinder, Jugend & Sport	118'101.95		3'188.65	114'913.30
2035.29	Fonds für Betagte, Heime & Alterswohn.	305'439.45	676.20	43'261.55	262'854.10
2035.30	Fonds f.soz.Benachteiligte,Bedürft.,Beh.	124'083.80		3'000.00	121'083.80
2035.31	Fonds der Gemeinde Kriens	68'934.25			68'934.25
2036.01	Fonds für Mitarbeitende	33'088.60	50'229.30	25'024.90	58'293.00
204	Rückstellungen	3'253'510.40	141'500.00	150'000.00	3'245'010.40
2040.02	Rückstellung Sanierung IGG	150'000.00	141'500.00	150'000.00	141'500.00
2041.01	Rückstellung für zukünftige Landkäufe	3'103'510.40			3'103'510.40
205	Transitorische Passiven	5'398'492.10	4'017'753.70	5'398'492.10	4'017'753.70
2050.00	Transitorische Passiven	5'398'492.10	4'017'753.70	5'398'492.10	4'017'753.70
22	Spezialfinanzierungen	51'391'024.70	4'697'963.44	4'887'948.02	51'201'040.12
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	51'391'024.70	4'697'963.44	4'887'948.02	51'201'040.12
2280.01	Wasserversorgung	19'400'458.80	754'312.41		20'154'771.21
2280.02	Abwasserbeseitigung	18'697'978.85	1'029'772.70		19'727'751.55
2280.04	Alterswohnungen Hofmatt	1'200'369.65	502'190.80		1'702'560.45

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2010

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2010
2280.05	Feuerwehr	6'717'936.63	187'381.88		6'905'318.51
2280.06	Abfallbeseitigung	2'112'496.77		1'080'143.17	1'032'353.60
2282.01	Ersatzbeiträge öffentliche Schutzplätze	1'053'966.25	62'880.00	93'853.20	1'022'993.05
2282.02	Forstreservfonds	182'285.25			182'285.25
2282.03	Ablösesumme fehlende Parkplätze	63'280.60			63'280.60
2282.04	Ablösesumme fehlende Spielplätze	4'200.00			4'200.00
2282.05	Energieförderprogramm	78'921.00		2'526.00	76'395.00
2282.06	Projektierungskosten Mattenhof	329'130.90			329'130.90
2282.07	Steuerschwankungsreserve	1'550'000.00		1'550'000.00	
2282.08	Wasserversorgung		908'114.00	908'114.00	
2282.09	Kanalisationen		1'253'311.65	1'253'311.65	
23	Kapital	15'323'441.10	300'000.00	1'823'357.17	13'800'083.93
239	Eigenkapital	15'323'441.10	300'000.00	1'823'357.17	13'800'083.93
2390.00	Eigenkapital	15'323'441.10	300'000.00	1'823'357.17	13'800'083.93

Kostenrechnung

Neben der Finanzbuchhaltung haben die Gemeinden gemäss neuem Gemeindegesetz § 77 ab der Jahresrechnung 2009 eine Kostenrechnung (KORE) zu führen. Es müssen die Brutto- und Nettokosten für alle Leistungen im Sinn einer Vollkostenrechnung ausgewiesen werden.

Die Kostenrechnung hat zum Ziel, die Kosten der Leistungserstellung möglichst vollständig und systematisch geordnet abzubilden. Das heisst, dass alle Kosten und Erlöse denjenigen Leistungen (Kostenträger) zugeordnet werden, welche die Kosten und Erlöse verursacht haben. Die KORE ist eine Betriebsbuchhaltung. Sie umfasst auch betriebsinterne Vorgänge wie Umlagen und Verrechnungen.

Das Gemeindegesetz sieht verschiedene Rechnungs-Modelle vor. Die Einwohnergemeinde Kriens hat sich für das Harmonisierte Rechnungsmodell (HRM) mit Vollkostenausweis entschieden. Bei diesem Modell muss bei der Rechnungsablage zusätzlich ein Vollkostenausweis ausgewiesen werden. Der Voranschlag wird wie bisher nach dem HRM erstellt.

Die Kostenrechnung unterteilt sich in (siehe nachfolgendes Schema):

- Kostenartenrechnung
- Kostenstellenrechnung
- Kostenträgerrechnung

Kostenartenrechnung:

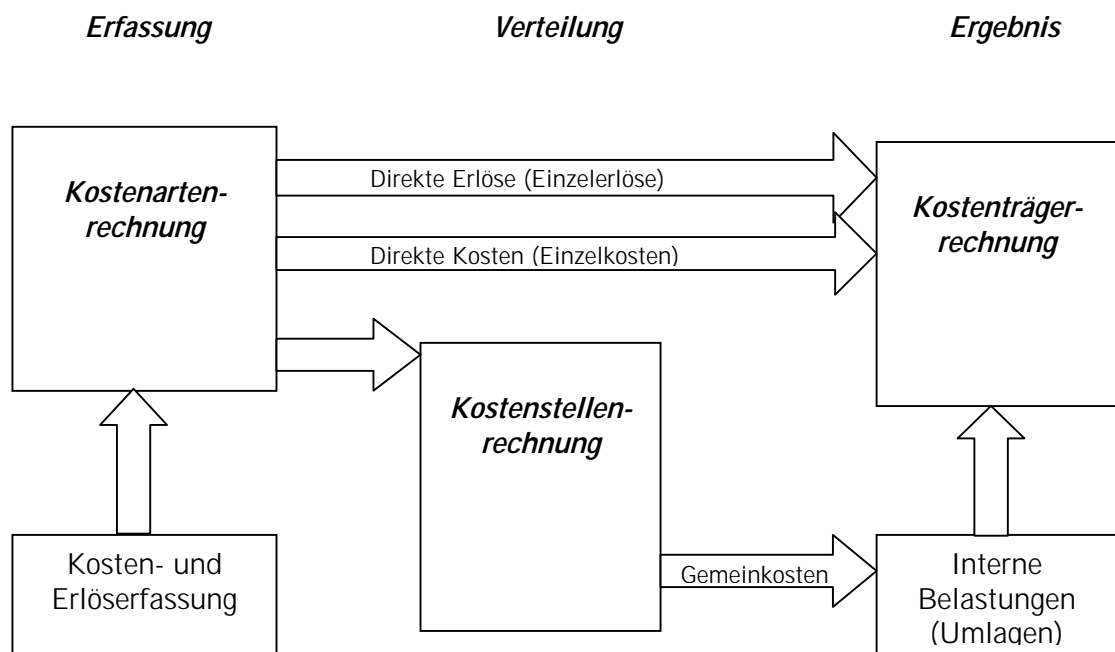
Die Kostenartenrechnung zeigt auf, welche Kosten / Erlöse angefallen sind. Sie ist fast deckungsgleich mit der Artengliederung der laufenden Rechnung. Zusätzlich umfasst sie sachliche Abgrenzungen wie kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen.

Kostenstellenrechnung:

Die Kostenstellenrechnung beantwortet die Frage, wo die Kosten / Erlöse angefallen sind. Es sind Gemeinkosten, die nicht direkt einem Kostenträger zugeordnet werden können. Die Weiterverrechnung erfolgt über Umlagen. Die Definition der Kostenstellen orientiert sich am Organigramm der Gemeinde.

Kostenträgerrechnung:

Die Gliederung der Kostenträger richtet sich nach der funktionalen Gliederung der laufenden Rechnung. Der Kanton hat einen minimalen Kostenträgerplan zwingend vorgegeben. Die einzelnen Kostenträger zeigen die vollen Kosten / Erlöse für die Erbringung einer Leistung. Die Kosten / Erlöse werden als Einzelkosten/-erlöse direkt oder als Gemeinkosten mittels Umlagen der Kostenstellen auf die Kostenträger übertragen.



Welche Kosten / Erlöse sind angefallen ?

Wo sind die Kosten angefallen ?

Wofür sind die Kosten / Erlöse angefallen ?

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Ergebnisse der einzelnen Kostenträger im Rechnungsjahr 2010 mit Vergleich Rechnung 2009. Da das Budget 2010 nicht auf Kostenstellen und -träger erstellt wurde, ist ein Budget-/Rechnungsvergleich für das Jahr 2010 nicht möglich. Anschliessend wird die Kostenstufenrechnung am Beispiel des Kostenträgers 520'100 Kindergarten dargestellt.

Kostenträgerrechnung 2010

Kostenträger / Leistungen		2010			2009
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
0	Allgemeine Verwaltung	4'459'648	1'504'672	2'954'976	2'782'665
500'110	Einwoherrat	555'981	0	555'981	498'624
500'120	Wahlen, Abstimmungen	224'994	9'200	215'794	195'918
500'200	Einwohnerkontrolle	491'468	129'251	362'217	216'516
500'300	Zivilstandswesen	152'390	54'358	98'031	203'058
500'410	Veranlagung ordentliche Steuern	1'516'507	406'692	1'109'815	1'113'614
500'420	Inkasso Steuern	573'089	623'226	-50'138	-100'267
500'430	Veranlagung Sondersteuern	183'710	0	183'710	176'659
500'500	Erbschaftswesen / Teilungsamt	338'310	281'945	56'365	37'185
500'600	Rücktrittsgelder, Ruhegehälter	423'200	0	423'200	441'358
1	Öffentliche Sicherheit	5'387'855	2'799'896	2'587'959	2'298'204
510'100	Vormundschaftswesen	0	0	0	2'029'908
510'110	Amtsvormundschaft	1'421'816	20'941	1'400'875	0
510'120	Vormundschaftssekretariat	1'021'012	131'250	889'763	0
510'200	Betreibungswesen	896'958	961'090	-64'132	-106'136
510'300	Grundbuch / Vermessung	7'370	0	7'370	3'736
510'410	Sicherheit	225'015	58'646	166'369	206'385
510'500	Feuerwehr	709'201	1'003'476	-294'275	-298'749
510'600	Zivilschutz	539'904	246'634	293'270	294'773
510'810	Friedensrichter	9'949	0	9'949	11'028
510'820	Amtsgericht	321'265	296'680	24'585	6'471
510'830	Bürgerrechtswesen	109'803	81'180	28'623	27'914
510'910	Militär	3'919	0	3'919	0
510'920	Schiessanlage	121'642	0	121'642	122'873
2	Bildung	47'397'669	10'517'026	36'880'643	36'497'755
520'100	Kindergarten	2'712'804	590'990	2'121'814	2'300'120
520'210	PS: Regelklassen	18'290'198	3'910'933	14'379'265	14'231'439
520'220	PS: Kleinklassen	2'914'992	300'951	2'614'041	2'471'184
520'310	Sek I: Regelklassen	12'623'637	4'156'673	8'466'964	8'312'688
520'320	Sek I: Werkschule	1'131'330	170'773	960'557	1'081'739
520'330	Sek I: 1.-3. Kantonsschuljahr	2'660'000	0	2'660'000	2'590'000
520'410	Logopädie	391'288	7'917	383'372	361'014
520'420	Schulpsychologischer Dienst	379'426	0	379'426	333'972
520'430	Psychomotorik	193'678	792	192'886	194'925
520'500	Sonderschulung	2'766'804	81'093	2'685'710	2'583'613
520'610	Schulbibliothek	63'101	0	63'101	75'702
520'710	Schulsozialarbeit	314'226	75'600	238'626	203'634
520'800	Musikschule	2'956'184	1'221'304	1'734'880	1'757'725
3	Kultur, Freizeit	5'493'305	1'129'321	4'363'984	4'486'190
530'110	Kulturförderung	222'627	0	222'627	218'200
530'120	Denkmalpflege	43'109	0	43'109	11'394
530'130	Museum im Bellpark	422'927	2'962	419'964	448'672
530'210	Freizeit / Sport allgemein	352'077	19'140	332'937	226'326
530'220	Sportanlage Kleinfeld	649'795	62'654	587'141	764'816
530'221	Schwimmhalle Krauer	315'355	109'465	205'889	241'047
530'222	Badeanlage Kleinfeld	846'572	316'351	530'222	509'382
530'223	Restaurant Kleinfeld	333'118	325'281	7'837	-12'868
530'230	Jugendanimation	468'918	38'934	429'985	387'414
530'240	Ferienheim Kippel	209'439	89'277	120'162	114'525
530'241	Ferienheim Scuol	110'807	79'829	30'979	32'967
530'300	Vereinsunterstützung	468'680	0	468'680	478'247
530'400	Öffentliche Anlagen	0	0	0	519'842
530'410	Parkanlagen	171'433	3'254	168'179	0
530'420	Neubau / Erneuerung Wanderwege	25'534	0	25'534	0
530'421	Baulicher Unterhalt Wanderwege	225'786	0	225'786	0
530'500	Kommunikation / Information	118'108	0	118'108	155'930
530'700	Gemeindebibliothek	509'020	82'174	426'846	390'295

Kostenträgerrechnung 2010

Kostenträger / Leistungen		2010			2009
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
4	Gesundheit	28'875'332	22'451'433	6'423'899	6'586'967
540'110	Gesundheitswesen allgemein	5'120	0	5'120	5'110
540'120	Spitex	2'493'868	0	2'493'868	2'312'178
540'210	Schulärztlicher Dienst	39'892	0	39'892	46'943
540'220	Schulzahnpflege	121'265	3'768	117'497	115'465
div.	Heim Grossfeld	7'028'803	6'849'143	179'660	608'054
div.	Heim Zunacher 1	7'461'577	5'206'598	2'254'979	2'121'058
div.	Heim Zunacher 2	9'156'054	7'928'820	1'227'234	1'123'438
div.	Heim Kleinfeld	2'568'751	2'463'103	105'648	254'721
5	Soziale Wohlfahrt	34'638'949	8'962'875	25'676'074	23'460'332
550'110	Krankenversicherung	3'001'386	312'774	2'688'611	2'139'542
550'120	Ergänzungsleistungen	7'619'118	0	7'619'118	7'004'383
550'130	Familienausgleichskasse	71'144	0	71'144	45'739
550'140	Sozialer Wohnungsbau	41'986	0	41'986	58'782
550'200	AHV-Zweigstelle	253'789	46'333	207'456	188'705
550'310	Alterswohnungen Hofmatt	882'094	1'138'167	-256'072	-373'886
550'400	Jugendbetreuung	121'723	0	121'723	45'533
550'510	Allgemeine Fürsorge	7'114'564	92'100	7'022'464	6'195'823
550'520	Gesetzliche Fürsorge	13'392'596	6'218'080	7'174'516	7'183'881
550'530	Alimenteninkasso / -bevorschussung	1'967'839	1'155'220	812'620	800'191
550'540	Hilfsaktionen	39'150	0	39'150	37'180
550'600	Arbeitslosenfürsorge	133'559	202	133'358	134'461
6	Verkehr	6'901'490	649'662	6'251'828	5'919'099
560'100	Neubau / Erneuerung Strassen	1'119'669	0	1'119'669	1'162'129
560'200	Baulicher Unterhalt Strassen	427'585	40'000	387'585	448'466
560'310	Betrieblicher Unterhalt: Gemeindestrassen allgemein	901'755	-15'524	917'279	1'021'773
560'311	Betrieblicher Unterhalt: Schnee- und Glatteisbekämpfung	508'121	101'450	406'671	243'889
560'320	Betrieblicher Unterhalt: Privatstrassen	196'629	0	196'629	219'083
560'410	Regionalverkehr	3'269'455	920	3'268'535	2'922'289
560'420	Sonnenbergbahn	168'168	0	168'168	150'194
560'510	Parkplätze	124'723	405'923	-281'200	-306'114
560'520	Tiefgarage Hofmatt	185'385	116'893	68'492	57'390
7	Umwelt, Raumordnung	9'600'556	7'820'137	1'780'420	1'776'509
570'100	Umweltschutz allgemein	358'568	155'498	203'070	315'883
570'200	Raumplanung / -ordnung	506'025	2'055	503'970	500'155
570'300	Bauwesen	667'467	211'606	455'861	461'821
570'410	Abfallbeseitigung	1'648'365	977'896	670'469	-518'206
570'420	Oekihof	367'374	257'700	109'674	161'127
570'500	Tierkadaversammelstelle	0	0	0	6'658
570'700	Abwasserbeseitigung	1'379'290	2'454'111	-1'074'821	0
570'710	Abwasserbeseitigung ARA	0	0	0	-907
570'720	Kanalisationen	0	0	0	853'373
570'800	Gewässer	979'801	0	979'801	771'885
571'000	Wasserversorgung	2'982'065	3'668'072	-686'008	-1'427'339
571'100	Friedhof- / Bestattungswesen	567'003	62'736	504'267	469'421
571'200	Naturschutz	144'599	30'462	114'137	182'640
8	Volkswirtschaft	396'160	97'711	298'449	186'495
580'200	Tourismus	7'108	0	7'108	6'546
580'300	Landwirtschaft	162'120	0	162'120	89'788
580'400	Forstwirtschaft	21'498	24'355	-2'857	-14'108
580'500	Jagd / Fischerei	20'426	28'078	-7'651	-4'415
580'600	Markt- und Gewerbewesen	29'528	45'279	-15'751	3'765
580'700	Wirtschaftsförderung / Standortmarketing	155'480	0	155'480	104'920

Kostenträgerrechnung 2010

Kostenträger / Leistungen		2010			2009
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
9	Finanzen, Steuern	2'340'242	80'090'733	-77'750'491	-77'788'098
590'110	Bewirtschaftung FV allgemein	0	0	0	-71'783
590'120	Finanzliegenschaften	458'624	1'249'576	-790'952	-151'955
590'130	Landwirtschaft	125'945	203'011	-77'066	-2'162
590'140	Schloss Schauensee	273'321	66'907	206'414	159'042
590'150	Pförtnerhaus	63'697	31'404	32'293	85'081
590'160	Liegenschaft Pilatus	500'356	148'062	352'294	299'817
590'165	Zentrumsentwicklung	134'609	0	134'609	137'621
590'170	Läden Hofmatt	39'074	203'164	-164'090	-118'938
590'180	Restaurant Hofmatt	47'442	87'012	-39'569	-49'093
590'200	Konzessionsgebühren	0	1'322'199	-1'322'199	-1'262'122
590'300	Ertrag aus Strassen- und Verkehrsabgaben	0	605'587	-605'587	-601'676
590'400	Ertrag ordentliche Steuern	689'359	70'448'643	-69'759'284	-68'740'551
590'500	Ertrag Sondersteuern	7'814	5'479'220	-5'471'405	-7'231'091
590'600	Finanzausgleich	0	245'949	-245'949	-240'288
Ergebnis gemäss KORE		145'491'206	136'023'467	9'467'739	6'206'120
Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung					
	Abgrenzung kalk. Kosten	1)		-5'145'652	-4'030'895
	Abgrenzung Spezialfinanzierung	2)		1'693'515	1'761'249
	Abgrenzung Spezialfonds	2)		-2'161'426	-2'113'146
	Nicht umgelegte Kosten (Rundungsdifferenzen)			30	29
Ergebnis gemäss Finanzbuchhaltung				3'854'206	1'823'357

Bemerkungen zum Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung:

- 1) Die Abschreibungen werden gemäss der Restnutzungsdauer der Anlagen berechnet. Da vor der Einführung der Anlagebuchhaltung mit anderen als den heute gültigen Sätzen in der Finanzbuchhaltung abgeschrieben wurde, stimmen die Restwerte der Anlagen in der Finanzbuchhaltung mit denjenigen der KORE nicht überein. Folglich ergeben sich unterschiedliche Abschreibungen.

Die Zinsen in der KORE werden mit einem vom Kanton vorgeschriebenen Zinssatz (aktuell 5%) auf Grund der Anlagebuchhaltung berechnet. In der Finanzbuchhaltung werden die effektiven Zinsaufwände und -erträge ausgewiesen.

- 2) In der Finanzbuchhaltung werden die Spezialfinanzierungen ausgeglichen und haben keinen Einfluss auf die laufende Rechnung. In der KORE hingegen werden die effektiven Resultate auf den Kostenträgern ausgewiesen.

Beispiel

Gemeinde Kriens

Gemeinde Kriens

Kostenstufenrechnung 2010

KTR 520'100 Kindergarten

KoA	Bezeichnung	Rechnung
302	Löhne Lehrkräfte	1'440'861.95
310	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	13'874.35
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'140.95
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	195.00
313	Verbrauchsmaterial	2'240.00
319	Übriger Sachaufwand	1'711.40
395	Verrechnete Soziallasten	284'691.50
1	Kostenstufe I: Direkte Kosten	1'750'715.15
436	Rückerstattungen	-34'046.30
2	Kostenstufe II: Direkte Kosten - direkte Erlöse	1'716'668.85
	Sekundäre Kosten	
630	Total Sekundäre Kosten	816'270.89
4	Kostenstufe IV: Dir./indir. Kosten-dir./indir.Erlöse	2'532'939.74
	Kalkulatorische Kosten	
642	Total Kalkulatorische Kosten	145'818.33
5	Kostenstufe V: Nettokosten betriebliches Ergebnis	2'678'758.07
461	Kanton	-556'944.00
6	Kostenstufe VI	2'121'814.07

Bemerkungen:

Die Kostenstufenrechnung stellt die von einem Kostenträger verursachten Kosten und Erlöse stufenweise nach dem Grad ihrer Beeinflussbarkeit dar. Die Definition der Kostenstufen und die Zuteilung der Kostenarten zu den einzelnen Stufen wurden vom Kanton zwingend vorgegeben.

Die Kostenstufen I und II zeigen die direkten Kosten / Erlöse auf. Auf der Kostenstufe IV werden die Gemeinkosten (= sekundäre Kosten) der Kostenstellen (wie z. B. div. Schulliegenschaften, Schulleitung, Schulverwaltung, Informatik Schule etc.) berücksichtigt, die durch Umlagen dem Kostenträger belastet wurden. Auf der Kostenstufe V werden die kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen und Zinsen) aus der Anlagebuchhaltung ausgewiesen. Die Kostenstufe VI stellt schliesslich das Ergebnis des Kostenträgers dar.

Jahresbericht 2010

5. April 2011

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
0 Allgemeine Verwaltung					
Betrieblicher Leistungsauftrag	Weitere Bereiche verfügen über einen betrieblichen LA für das Jahr 2010	PD/FD	läuft	Leistungsaufträge bestehen für den Bildungsbereich. Leistungsauftrag für Heime ist in Arbeit. Betriebliche Leistungsaufträge wurden im Budgetprozess 2010/11 für die meisten Bereiche erarbeitet und müssen noch verfeinert werden betreffend Schlüsselindikatoren.	2010
Registerharmonisierung	Umsetzung Registerharmonisierung	PD	2008	Die Volkszählung 2010 konnte registergestützt durchgeführt werden. Die sich aus der Registerharmonisierung zusätzlich ergebenden Arbeiten werden als Dauerauftrag weitergeführt.	2010
Ablauf- und Organisationsplanung Verwaltungsgebäude "Pilatus"	Planung der Platzbelegung, der Einrichtung, der Abläufe und generelle Fragen der Organisation im neuen Verwaltungsgebäude	PD/BD/FD	2010	Im Zusammenhang mit der weiteren Planung des Zentrums Pilatus müssen diese Planungen ebenfalls zeitlich abgestimmt werden.	2013
Neuorganisation des Gemeindearchivs	Grundlagen erarbeiten für die Zusammenführung der verschiedenen dezentralen Archive in ein neues Gemeindearchiv im Rahmen des Bezugs des neuen Verwaltungsgebäudes, Überprüfung des Registraturplanes	PD	2010	Siehe Ausführungen oben.	2013
Website Gemeinde	Neugestaltung der Website und Umsetzung	PD/FD	2009	Die Webseite konnte am 1. Februar 2010 online geschaltet werden. Sie erfreut sich grosser Beliebtheit. Das Augenmerk ist nun auf die Weiterentwicklung sowie die Aktualisierung gerichtet (Dauerauftrag).	2010
Aufbau Kundenzentrum	Zusammenfassung von kundenorientierten Dienstleistungen in der Einwohnerkontrolle, Schaffung eines "Single Point of Contact", Vorarbeit für Umzug	PD	2010	Siehe Ausführungen zum Zentrum Pilatus.	2013

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Projekt Starke Stadtregion Luzern	Abklärungsphase: Erarbeitung der Grundlagen für Grundsatzentscheid "Fusion" oder "Kooperation"	PD	2009	Die Grundlagen für das Projekt Starke Stadtregion Luzern wurden in den verschiedenen Fachgruppen in intensiver Arbeit zusammengetragen sowie von der Begleitgruppe "weiche Faktoren" unterstützt. Ende September 2010 wurden die Zwischenresultate dieser Arbeiten in einem Kurzbericht (Management Summary) öffentlich vorgestellt. Die Projektsteuerung erarbeitete in der Folge mit der externen Projektleitung den Schlussbericht. Dieser wird Ende März 2011 veröffentlicht und dient den beteiligten Gemeinden als Grundlage zur Beschlussfassung, ob und wie in eine 2. Phase des Projektes eingestiegen werden kann. Der Bericht und Antrag an die Parlamente wird durch den Gemeinderat Ende Juni 2011 veröffentlicht. Die Einwohnerratssitzung findet im September 2011 und eine Volksabstimmung über das weitere Vorgehen Ende November 2011 statt.	2011
Zentrumsentwicklung: Areal Pilatus	Prüfung Entwicklungskonzept sowie Bauherren- und Investorenmodell für Dienstleistungsgebäude; Beschlussfassung Planungsbericht II mit Planungskredit; Planungsarbeiten Bauprojekt mit KV	BD	2009	Der Einwohnerrat hat am 1. Juli 2010 den B+A Nr. 159/2010 Planungskredit "Zukunft Kriens - Leben im Zentrum" genehmigt. Anschliessend wurden die Planungsarbeiten am Teilprojekt "Zentrum Pilatus" fortgesetzt.	2018
Zentrumsentwicklung: Areale Teiggi und Gemeindehaus	Beschlussfassung Planungsbericht II mit Planungskredit, Erarbeitung Bebauungsplan, Ausschreibung für Investoren	BD	2009	Der Einwohnerrat hat am 1. Juli 2010 den B+A Nr. 159/2010 Planungskredit "Zukunft Kriens - Leben im Zentrum" genehmigt. Der Bebauungsplan Teiggi / Gemeindehaus / LUPK-Areal wurde am 04. November 2011 genehmigt.	2015
Zentrumsentwicklung: Areal Eichenspes	Feuerwehr- und Werkhofgebäude: Beschlussfassung Planungsbericht II mit Planungskredit, Erarbeitung Bauprojekt mit KV	USD/BD	2009	Der Einwohnerrat hat am 1. Juli 2010 den B+A Nr. 159/2010 Planungskredit "Zukunft Kriens - Leben im Zentrum" genehmigt. Anschliessend wurden die Planungsarbeiten am Teilprojekt "Feuerwehr / Werkhof Eichenspes" fortgesetzt.	2013
Zentrumsentwicklung: Areal Rainacher	Verkauf Grundstück und Gebäude	BD	2009	Das Areal Rainacher wurde per 31.12.10 an die Josef Imgrüt AG verkauft.	2010

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Zentrumsentwicklung: Areal Schappe Süd	Kultur- und Jugendzentrum: Beschlussfassung Planungsbericht II mit Planungskredit; Planungsarbeiten Bauprojekt mit KV	USD/BD	2009	Der Einwohnerrat hat am 1. Juli 2010 den B+A Nr. 159/2010 Planungskredit "Zukunft Kriens - Leben im Zentrum" genehmigt. Die Planungsarbeiten am Teilprojekt "Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd" werden nach der Sistierung der Planung fortgesetzt.	2015
Zentrumsentwicklung: Energiekonzept	Erarbeitung Energiekonzept Zentrum	USD/BD	2009	Bericht vorhanden, Umsetzung pendent	2010
1 Öffentliche Sicherheit					
Vormundschaft	Ueberprüfung Kostenbeiträge Vormundschaft	SD	Prozess läuft	Weisungen betreffend Gebührenerhebung im Vormundschafswesen im September 2010 vom Gemeinderat verabschiedet und auf 1. Januar 2011 in Kraft gesetzt.	2010
Vormundschaft	Ausarbeitung Konzept "freiwillige Finanzverwaltung"	SD	2009	Konzept ausgearbeitet und in Kraft gesetzt.	2010
Vormundschaft	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger: Projekt "Beratung Betreuung Pflege"	SD	2011	Neues Projekt: Ueberprüfung Zusammenarbeit Schulsozialdienst - Amtsvormundschaft - Vormundschaftssekretariat im Rahmen von UP 8.	2012
Zivilschutz	Sanierungsmassnahmen ZSA Meiersmatt	USD	2010	Konnte aufgrund der Budgetreduktion im 2010 nicht abgeschlossen werden. Wird auf mehrere Jahre aufgeteilt.	2012
2 Bildung					
Schulanlagen	Abschluss Werterhaltung Schulanlagen 2. Etappe 2. Schritt (Roggern und Krauer) sowie Start 3. Schritt (Feldmühle)	BD/ BiD	2009	Der Einwohnerrat hat am 18. März 2010 den B+A Nr. 139/2010 "Baukredit Werterhaltung Schulanlagen - 2. und 3. Etappe" genehmigt. Die Bauarbeiten wurden bei allen drei Schulanlagen im Sommer 2010 gestartet.	2011

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Schulraumplanung	Umfassende Schulraumplanung unter Berücksichtigung der Entwicklung der Anzahl Lernende, der Bautätigkeit und der Quartierveränderungen sowie der Schulentwicklung	PD/ BiD	2009	Eine umfassende Schulraumplanung wurde mit Unterstützung des Planteam S erarbeitet und mit Bericht Nr. 134/2010 "Planungsbericht Schulraum 2010 - 2021" dem Parlament vorgestellt. Der Planungsbericht wurde zur Kenntnis genommen. Die Schulraumplanung 2010 - 2021 wird nun fortwährend aktualisiert und dient für die Entscheide u.a. betreffend weitere Sanierungsmassnahmen im Rahmen der Werterhaltung Schulanlagen sowie der Umsetzung des Konzeptes Integrative Förderung.	2010
Sportschule	Klärung und Optimierung Angebot und Standort der Sportschule (Verlagerung aus Meiersmatt ins Zentrum)	BiD	2009	Im Rahmen der Schulraumplanung 2010 - 2021 konnte die Klärung des künftigen Standortes der Sportschule (6 Abteilungen) erfolgen. Die Sportschule zieht im Sommer 2011 aus dem Meiersmatt-Schulhaus in die Krauer-Schulanlage um. Dieser Umzug ermöglicht einerseits eine Entlastung der Schulanlage Meiersmatt, andererseits für die Sportschul-Lernenden eine bessere Anbindung ans Zentrum sowie eine bessere Flexibilität, um Schule und Training ideal verbinden zu können.	2011
Schulorganisation	Definition und Bildung neuer Schuleinheiten (Stärkung der Schulleitungen), schrittweise Umsetzungen	BiD	2009	Nach eingehender Prüfung der Schulleitungsstruktur der Volksschule Kriens genehmigte der Gemeinderat auf Antrag der Bildungskommission eine Anpassung des Organigramms als auch der Aufgaben-Neuverteilung auf das Schuljahr 2011/12: Die Schulleitung wird so angepasst, dass der Rektor die Volksschule Kriens weiterhin zentral führt, unterstützt durch eine Prorektorin und Schulleitungen vor Ort, welche in der Anzahl reduziert, jedoch mit höheren Leitungspensen ausgestattet werden. Zudem werden die Sekretariate des Rektorates, der Schuldienste (früher Schulpsychologischer Dienst) sowie der Musikschule am Standort Moserhaus zusammengeführt. Durch diese Zusammenführung sollen Synergien und gegenseitige Unterstützungen genutzt werden können.	2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Integrative Förderung	Genehmigung Konzept zur Einführung der integrativen Förderung sowie Umsetzungsplanung	BiD	2009	Das Grobkonzept zur Einführung der Integrativen Förderung wurde auf Antrag der Bildungskommission vom Gemeinderat im März 2010 gutgeheissen. Diese Einführung wird insbesondere auch vom Kanton Luzern verlangt. Frist für die Einführung ist grundsätzlich Sommer 2011. Die Volksschule Kriens wird die Umsetzung jedoch erst ab Schuljahr 2012/13 vornehmen, was eine Bewilligung durch den Kanton erfordert.	2012
Lehrmittel und Informatik	Konzept und Mehrjahresplanung für Ersatz und Wiederbeschaffung zeitgemässer Lehrmittel und Informatikinfrastruktur, erste Realisierungen	BiD	2009	Eine Mehrjahresplanung der erforderlichen Lehrmittel liegt vor. Die Wiederbeschaffung der Informatik konnte mit der Anschaffung einer ersten Tranche Beamer gestartet werden. Dringend notwendig ist der Ersatz der PC-Geräte in den kommenden Jahren, sowohl auf der Sek- als auch der Primarstufe.	2010
Spiel- und Pausenplätze	Abschluss Sanierungsprojekt, Ergänzung Pausenplatz Meiersmatt 1 sowie diverse Verbesserungen	BD/USD/B	2008	Projekt in Etappen fortgesetzt, Ergänzung Pausenplatz Meiersmatt 1 abgeschlossen.	2011
Tagesstrukturen	Realisierung Schülerhort Meiersmatt (Trägerschaft und Leistungsvereinbarung mit Gemeinnützigem Frauenverein)	BD/USD/B	2009	Abgeschlossen.	2010
Tagesstrukturen	Bedarfsgerechter, schrittweiser Ausbau; Vorbereitung Roggern und weitere Standorte	BD/USD/B	2010	Planung Roggern aufgrund der Finanzen um 1 Jahr verschoben.	
Musikschule	Evaluation mit Massnahmenplanung, erste Umsetzung der Ergebnisse	BiD	2009	Eine umfangreiche Evaluation der Musikschule Kriens wurde im 1. Halbjahr 2010 durchgeführt. Die Empfehlungen und Massnahmen werden im Entwicklungsprojekt umgesetzt. Der Projektauftrag "Entwicklungsprojekt MSK" konnte per Ende 2010 extern vergeben werden. Der Projektauftrag umfasst die Zeitdauer von Januar 2011 - Juni 2012.	2010

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Musikschule	Überprüfung und Ausbau Qualitätsmanagement als Grundlage für Kantonsbeitrags-Berechtigung	BiD	2010	Siehe oben / Alle Massnahmen des Entwicklungsprojektes sind auf die Kantonsbeitrags-Berechtigung ausgerichtet. Umsetzung ab Sommer 2011 schrittweise.	2012
3 Kultur, Freizeit					
Sport- und Freizeitanlagen	Projektierung Schwimmbad	USD/BD	2009	Die Projektierung ist abgeschlossen und der Baukredit bewilligt.	2010
Sport- und Freizeitanlagen	Sanierung Finnenbahn Mettlen	USD/BD	2009	Noch nicht erfolgt.	2012
Sport- und Freizeitanlagen	Projektierung Sanierung Stadion Kleinfeld	USD/BD	2009	In Arbeit. Entscheid über das weitere Vorgehen wird im April 2011 erfolgen.	2011
Sport- und Freizeitanlagen	Gesamtkonzept Sportanlagen	USD	2009	Wird am 7. April 2011 dem Einwohnerrat zur Kenntnis unterbreitet.	2030
Sport- und Freizeitanlagen	Erstellung Betriebskonzept im Bad- und Parkbetrieb	USD	2011	In Arbeit. Entscheid über das weitere Vorgehen wird im April 2011 erfolgen.	2011
Sport- und Freizeitanlagen	Vertiefung der Zusammenarbeit zwischen Sportanlagen und Werkhof	USD/BD	2010	laufend	2011
Jugendanimation	Detailplanung neues Jugendhaus mit Betriebskonzept (Zentrumsplanung)	USD	2009	Erst nach Entscheid des Einwohnerrates.	
Jugend	Vertiefung der Zusammenarbeit zwischen Jugendanimation und Sportvereine	USD	2009	Einsatz in der Sportkommission. Abgeschlossen.	2010
Jugendanimation	Ausarbeitung Konzept Freizeitangebote für Schüler/-innen der 5./6. Primar	USD	2011	Aufgrund der Budgetkürzungen sistiert.	2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
4 Gesundheit					
Heim Grossfeld	Sicherstellung Zwischennutzung Grossfeld nach Ablauf Vertrag Luzerner Psychiatrie	SD	2010	Nutzungskonzept erstellt.	2011
Heim Grossfeld	Ausarbeitung Konzept Zukunft Grossfeld: Sanierung / Neubau	BD/SD		Machbarkeitsstudie erstellt. Ergänzungen Machbarkeitsstudie in Auftrag gegeben.	2010
Heime	Überarbeitung und Anpassung des Management- und Organisationskonzeptes und des Leistungsauftrags.	SD	Prozess läuft	Aufteilung Prozesse: - Erarbeitung Leistungsauftrag - Erarbeitung eines Handbuches Qualitätssicherung und Qualitätsmanagement sowie Ueberarbeitung und Anpassung des Management- und Organisationskonzeptes	2011
Heime	Überarbeitung Schnittstellenregelung mit der Finanz-, Personal- und Liegenschaftsabteilung.	SD	2009	Übergabe Alterswohnungen Hofmatt erfolgt. Leistungs- und Kostenabgrenzungen in Bearbeitung.	2011
Heime	Benchmark mit den Heimen Luzern, Emmen, Ebikon und Horw.	SD	Prozess läuft		2011
Heime	Erarbeitung des Handbuches Qualitätssicherung und Qualitätsmanagement.	SD	Prozess läuft	Siehe Überarbeitung und Anpassung des Management- und Organisationskonzeptes und des Leistungsauftrages.	2010
Heime	Klärung Status Heime	SD	2010	Vorabklärungen für Spezialfinanzierung und mögliche Überführung Heime in andere Rechtsform gestartet.	2012
Spitex / Heime	Optimierung der Zusammenarbeit mit den Heimen (Bedarfssteuerung): Projekt "Beratung Betreuung Pflege"	SD	Prozess läuft	Neues Projekt: Versorgungskonzept Gesundheit und Alter Kriens (UP 05 und SP 11).	2011
Spitex	Einflussnahme des Gemeinderats (via VLG und Spitexverband) auf die Tarifverhandlungen mit der Santésuisse Zentralschweiz	SD	2009	Projekt aufgrund Änderung Pflegefinanzierungsgesetz eingestellt.	2010
Sicherheit	Erarbeitung Pandemie-Konzept	USD	2009	Konzept ist ausgearbeitet und durch den GR genehmigt.	2010

<i>Aufgabe</i>	<i>Zielsetzung / Beschrieb</i>	<i>Verantw.</i>	<i>Start</i>	<i>Bericht zur Rechnungsablage</i>	<i>Abschluss</i>
5 Soziale Wohlfahrt					
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Ueberprüfung und Standortbestimmung Verwandtenunterstützung	SD	Prozess läuft	Projekt aufgrund Rechtsprechung Bundesgericht eingestellt.	2010
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Ausarbeitung Konzept "freiwillige Finanzverwaltung"	SD	2009	Konzept ausgearbeitet und in Kraft gesetzt.	2010
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Ausarbeitung Konzept "Arbeit statt Sozialhilfe"	SD	Prozess läuft	Wirkungsbericht vom Gemeinderat verabschiedet. Projektaufträge erteilt. Siehe Beantwortung Postulate Johanna Dalla Bona "Arbeit vor Sozialhilfe" und "Arbeit statt Sozialhilfe", S. 37 i.V.m. S. 31 ff.	2010
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Umsetzung Evaluationsergebnisse, Ueberarbeitung Organisation Sozialamt, Aktualisierung Leistungsaufträge und Pflichtenhefte	SD	2009	Weisungen über die Zuständigkeiten im Sozialamt der Gemeinde Kriens (Zuständigkeitsordnung) vom Gemeinderat am 10. März 2010 verabschiedet und in Kraft gesetzt.	2011
Persönliche Sozialhilfe	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger: Projekt "Beratung Betreuung Pflege"	SD	Prozess läuft		2011
Familienergänzende Kinderbetreuung	Einführung Betreuungsgutscheine für Vorschulkinder	USD	2011		2012
Familienergänzende Kinderbetreuung	Aufbau bedarfsgerechter schulergänzende Betreuung gemäss Volksschulbildungsgesetz	USD	2010		2014
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur					
Verkehr	Fertigstellung und Beschlussfassung Radroutenkonzept mit Kredit, Umsetzung / Verbesserung Radroutennetz	BD	2009	Radroutenkonzept sowie Bericht und Antrag mit Rahmenkredit erstellt. Der Gemeinderat hat bisher auf die Unterbreitung des B+A verzichtet.	2014

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Gemeindestrassen	Erneuerung Himmelrichstrasse, Umgestaltung Knoten Kupferhammer, Verbreiterung Vorderschlundstrasse, diverse Anpassungen im Zusammenhang mit ÖV, diverse Erneuerungen Lichtsignalanlagen und Signalisationen	BD	2010	Auf folgenden Strassen wurden Arbeiten ausgeführt: Hergiswaldstrasse (Sonnefeld bis Haltestelle Rodel), Friedhofstrasse (Teil), Gemeindehausstrasse (Schachenstr. bis Luzernerstr.) und Hochrainstrasse. Verschiedene Projekte wurden zum Teil auf später verschoben.	2011
Hergiswaldbrücke	Beschlussfassung Baukredit, Projektierung und Realisierung Hergiswaldbrücke	BD	2009	Der Einwohnerrat hat am 18. März 2010 den B+A Nr. 138/2010 "Planungskredit für Neubau Hergiswaldbrücke" genehmigt. Anschliessend wurde die Planung fortgesetzt und noch im Jahr 2010 die Submissionen gestartet.	2012
Öffentlicher Verkehr	Optimierung Buslinien mit dem neuen Verkehrsverbund	USD	2009	Der Verkehrsverbund Luzern hat die Optimierung in die längerfristige Planung aufgenommen. Jedoch ist der definitive Bericht des Verkehrsverbundes noch ausstehend.	
7 Umwelt, Raumordnung					
Wasserversorgung	Werterhaltung / Erneuerung Hauptleitungen, Hausanschlüsse, Hydranten, Steuerkabel	BD	2010	Im Jahr 2010 wurden sehr viele Leitungen erneuert.	Dauerauftrag
Wasserversorgung	Erneuerung Prozessleitsystem, Pumpwerke Grosshasli, Schlachthof und Stampfeli	BD	2010	Das Prozessleitsystem ist erneuert, die Erneuerung der Pumpwerke ist in Arbeit.	2011
Abwasserbeseitigung	Werterhaltung Abwasseranlagen	BD	2010	Verschiedene Anlagen und Leitungen wurden erneuert.	Dauerauftrag
Abfallbeseitigung	Regionale Abfallbewirtschaftung: (Gemeinsame Sammlung, Transport und Verwertung der Siedlungsabfälle). Kündigung Verträge, Aufhebung kommunales Abfallreglement, Reduktion Grundgebühr	USD	2009	REAL hat eine Bestandesaufnahme des bisherigen Angebotes gemacht als Basis für die Ausschreibung. Die Grundgebühr wurde für das Jahr 2011 auf Fr. 70.- pro Haushalt gesenkt.	2013
Abfallbeseitigung	Prüfung von Möglichkeiten zur Erhöhung der Annahmekapazität im Ökihof	USD	2009	REAL plant auf 2013 einen zweiten Ökihof im Bereich Kriens-Luzern Süd. Bisher ist noch kein Standort gefunden worden.	2011

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Naturschutz	Aushandlung neuer Pflegeverträge im Krienser Hochwald mit diversifizierten Schnitt-Terminen	USD	2009	abgeschlossen	2010
Naturschutz	Pflegeschutzmassnahmen in Flachmooren (Entbuschungen, Farnbekämpfung usw.)	USD	2010	laufend	2011
Naturschutz	Erneuerung Drachenmoorlehrpfad und Waldlehrpfad	USD	2010	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen noch nicht erfolgt.	2010
Naturschutz	Inventar Naturobjekte lokaler Bedeutung	USD	2010	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen noch nicht erfolgt.	2011
Naturschutz	Bekämpfung invasiver Neophyten	USD	2009	laufend	2013
Umwelt	Eruierung, Begleitung und Umsetzung geeigneter Projekte zur Nutzung erneuerbarer Energien	USD	2009	laufend	2011
Umwelt	Umfassende Neubeurteilung der Lärmsituation Bell-Areal	USD	2010	Im Gange	2011
Umwelt	Vorbereitung und Begleitung Neuzertifizierung Label Energiestadt Kriens (Re-Audit)	USD	2010	Im Gange	2011
Gewässerverbauungen	Realisierung Talackerbach-/Schlossbach	BD	2009	Die Realisierung wurde auf 2011 verschoben.	2011
Gewässerverbauungen	NASEF-Projekt (NASEF = nachhaltiger Schutzwald entlang von Fliessgewässern), Projekt des Kantons in Zusammenarbeit mit Gemeinden	BD	2009	Das Projekt wurde mit diversen Bächen weitergeführt.	2014
Raumordnung	Revision der Ortsplanung Kriens: Kenntnisnahme der Strategie der räumlichen Entwicklung, Überarbeitung Zonenplan und Bau- und Zonenreglement	BD	2009	Das Planungsteam und die Ortsplanungskommission haben die Arbeit aufgenommen sowie die Strategie der räumlichen Entwicklung dem Gemeinderat vorbereitet.	2012
Raumordnung	Erarbeitung des Gestaltungsplans Mattenhof, Beschlussfassung zum Verkauf der Parzelle an denjenigen Investor, der die Überbauung der Areale Mobimo, Stadt Luzern und Gemeinde Kriens realisiert.	BD	2009	Es fanden diverse Aktivitäten im Zusammenhang mit der Ansiedlung des Kantonsgerichts statt. Die Erarbeitung des Gestaltungsplans sowie der Verkauf der Parzellen wurde auf 2011 verschoben.	2011

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
8 Volkswirtschaft					
Landwirtschaft	Ausarbeitung und Umsetzung Vernetzungsprojekt		2011		2016
Landwirtschaft	Aktualisierung Pachtverträge		2011		2014
Forstwirtschaft	Betriebliche Gesamtplanung		2011		2012
Wirtschaftsförderung	Verstärkung der kantonalen und kommunalen Wirtschaftsförderung als Gebietsmanagement für das ESP-Gebiet Eichhof bis Schlund	BD	2010	Der Gemeindeverband LuzernPlus hat das Gebietsmanagement initiiert und das Mandat ausgeschrieben. Der neue Gebietsmanager Thomas Glatthard nahm am 1. März 2011 seine Arbeit auf.	2010
Wirtschaftsförderung	Durchführung eines Anlasses der Kundenpflege KMU mit der WiFö LU	BD / FD	läuft	Der Morgenevent für Unternehmer vom 30. März 2010 wurde von 100 Personen besucht und war ein Erfolg.	1. Q. 2010
Konzessionsverträge	Abschluss von Konzessionsverträgen mit ewl und ckw	USD	läuft	Abgeschlossen.	2010
9 Finanzen, Steuern					
Rechnungswesen	Abschluss 2009 erstmals mit Kostenstellen und Kostenträgerrechnung ergänzen	FD	läuft	Kostenträger werden in der Jahresrechnung ausgewiesen. Die Umlageschlüssel müssen jedoch noch weiter überprüft und adjustiert werden.	2011
Verwaltungscontrolling	Vorschau im Sinne eines Vorwarnsystems mit Korrekturbedarf erweitern	FD	läuft	Vorschau mit Budgetvergleich wurde ab April 2010 monatlich angepasst und überprüft, die Abweichungen analysiert und bei Bedarf Massnahmen im GR besprochen.	2010
Einkaufsverordnung	Einkaufsverordnung implementieren	FD	läuft	Weisung Einkauf liegt im Entwurf vor. Organisatorische Massnahmen werden 2011 noch zu prüfen sein. Implementierung voraussichtlich 2011.	2011/12
Finanzierung	Finanzierungsmodelle prüfen für Investitionen und Finanzierung sicherstellen	FD	läuft	Der Mittelbedarf konnte mittel- und langfristig zu historisch tiefen Zinsen finanziert werden. Alternative Finanzierungsmöglichkeiten werden weiterhin geprüft.	2010
Risk Management	Versicherungsportefeuille überprüfen und Risiken beurteilen	FD	läuft	Das Versicherungsportefeuille (Personal- und Sachversicherungen) und die Risiken werden jährlich überprüft und zusammen mit dem externen Experten besprochen.	2010