

28. März 2012

Nr. 302/12

Rechnung 2011

**Mediensperfrist:
3. April 2012, 11.00 Uhr**



Gemeinde Kriens Schachenstrasse 11 6010 Kriens
Telefon 041 329 61 11
www.kriens.ch

JAHRESRECHNUNG 2011

<i>Inhaltsverzeichnis</i>	<i>Seite</i>
Bericht und Antrag des Gemeinderates	1 – 14
Beschluss des Einwohnerrates	15
Vergleiche zur Laufenden Rechnung	16 – 26
Kennzahlen	27 – 35
Mittelflussrechnung	36
Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen	37 – 45
Zusammenstellung der offenen Kredite	46 – 47
Abschreibungstabelle	48
Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens	49 – 54
Wertschriftenverzeichnis	55
Bericht des Regierungsstatthalters betr. Rechnung Vorjahr (2010)	56
Bericht der externen Revisionsstelle zu Rechnung 2011	57-58
Laufende Rechnung: Details nach Funktionen (mit Bemerkungen zu den Konti)	1 – 54
Investitionsrechnung: Details nach Funktionen	55 – 60
Laufende Rechnung: Artengliederung	61 – 66
Investitionsrechnung: Artengliederung	67
Bestandesrechnung per 31. Dezember 2011	68 – 77
Kostenrechnung mit Kostenträgerrechnung 2011	1 – 3
Jahresbericht 2011	1 – 14

20. März 2012

Nr. 302/12

Jahresrechnung 2011

der Gemeinde Kriens

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat legt Ihnen die Rechnung für das Jahr 2011 zur Genehmigung vor.

Abschlusszahlen

Nach Vornahme der Abschreibungen ergeben sich die folgenden Abschlusszahlen:

	<i><u>Rechnung</u></i>	<i><u>Voranschlag</u></i>
Gesamtaufwand	166'420'835	162'469'000
Gesamtertrag	<u>160'929'026</u>	<u>157'239'500</u>
Aufwandüberschuss	<u><u>5'491'809</u></u>	<u><u>5'229'500</u></u>

Abweichungen zum Voranschlag 2011

Mehraufwendungen bzw. Mindererträge:

	Franken	Franken
2 Bildung	294'462	
3 Kultur, Freizeit	123'524	
4 Gesundheit	862'259	
5 Soziale Wohlfahrt	833'782	
7 Umwelt und Raumordnung	29'313	
8 Volkswirtschaft	<u>58'879</u>	
<i>Total</i>		<i>2'202'219</i>

Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen:

0 Allgemeine Verwaltung	296'920	
1 Öffentliche Sicherheit	763'057	
6 Verkehr	299'400	
9 Finanzen, Steuern	<u>580'533</u>	
<i>Total</i>		<i><u>1'939'910</u></i>

Differenz zwischen Voranschlag und Rechnung ***262'309***

Budgetierter Mehraufwand 5'229'500
 Vom Gemeinderat beschlossene Nachtragskredite 241'500

Budgetierter Mehraufwand inkl. Nachtragskredite 2011 5'471'000

Mehraufwand gemäss Rechnung 2011 5'491'809

Abweichung gegenüber Voranschlag
inkl. Nachtragskredite ***20'809***

Allgemeines

Zusammenfassung des Ergebnisses

Die Jahresrechnung 2011 der Gemeinde Kriens schliesst mit einem Defizit von 5.49 Mio. Franken, das ist ein um 0.26 Mio. Franken oder 5% höherer Verlust als budgetiert (5.23 Mio. Franken).

Das schlechtere Ergebnis ist auf positive und negative Abweichungen in praktisch allen Kontogruppen zurückzuführen.

Die Investitionsrechnung schliesst mit einem Nettoaufwand von 17.66 Mio. Franken (brutto 19.99 Mio. Franken).

Bedingt durch die Investitionen und den Mehraufwand der Laufenden Rechnung sind die laufenden Verpflichtungen sowie das kurz- und langfristige Fremdkapital auf 145.8 Mio. Franken (Vorjahr 123.3 Mio. Franken) gestiegen.

Das Finanzvermögen per 31. Dezember 2011 beträgt 74.72 Mio. Franken (Vorjahr 69.69 Mio. Franken) und das Verwaltungsvermögen 147.78 Mio. Franken (Vorjahr 134.70 Mio. Franken)

Würdigung des Gemeinderates

Die Rechnung 2011 schliesst mit einem hohen Defizit von rund 5.5 Mio. Franken ab. Das ist ein Fehlbetrag von rund zwei Steuerzehnteln. Der Abschluss bestätigt leider die vom Gemeinderat immer wieder vorgetragene Beurteilung, welche er bereits in der Budgetberatung für den Voranschlag 2011 geäussert hatte. Die Gemeinde kämpft seit 2008 mit einer sich stetig öffnenden Schere zwischen Ausgaben und Einnahmen. Das hartnäckige und hohe strukturelle Defizit ist hauptsächlich darin begründet, weil die Steuereinnahmen aufgrund der zwei Steuergesetzrevisionen und zwei kommunalen Steuerreduktionen stagnieren und andererseits die Kosten unaufhaltsam steigen vor allem wegen neuen Aufgaben, die den Gemeinden von Bund und Kanton auferlegt werden. Die Handlungsfreiheit bezüglich dieser Kostensteigerungen ist leider für die Gemeinde beschränkt. Exemplarisch hat sich alleine die Pflicht der Gemeinden für die Übernahme des grössten Teils der Pflegekosten in den Heimen seit dem 1. Januar 2011 mit Mehrkosten von 5.845 Mio. Franken ausgewirkt ohne Kompensation und ohne Kostenbeitrag des Kantons, der diese Aufgabe den Gemeinden überantwortete.

Einwohner- und Gemeinderat hatten aufgrund dieser Entwicklung eine Steuer-Erhöhung für 2011 um 1/10 Steuereinheit vorgeschlagen, um das bestehende strukturelle Defizit im Finanzplan und Budget 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. Die vorgetragene Kritik, es handle sich um eine „Steuererhöhung auf Vorrat“, ist mit dem vorliegenden Resultat leider deutlich widerlegt.

Der Handlungsbedarf ist deshalb hoch, weil das Eigenkapital nun auf völlig ungenügende 4.45 Mio. Franken zusammenschmolzen ist und mit dem erwarteten Defizit 2012 praktisch aufgebracht werden wird. Ferner ist der Selbstfinanzierungsgrad mit 7% (5-Jahresdurchschnitt 36%) völlig ungenügend und führt damit zu einer rapid zu-

nehmenden Nettoschuld pro Einwohner von 2'802 Franken im Vorjahr auf 3'277 Franken im laufenden Jahr. Von den vom Kanton vorgegebenen 8 Finanzkennzahlen (siehe Seite 34) können deren 3 nicht mehr eingehalten werden.

Der Gemeinderat setzt sich bereits mit der Finanzplanung 2013 und Folgejahre intensiv auseinander. Während auf der Einnahmenseite ab 2013 keine weiteren Ertragsminderungen mehr zu erwarten sind (alle Etappen der Steuergesetzrevisionen sind bis 2012 umgesetzt), kommen aufgrund Entscheiden des Bundes (neue Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde) und des Kantons (Einführung Integrative Förderung, Obligatorium 2. Kindergartenjahr, Ausbau der Horte für familienergänzende Betreuungsangebote) erneut bedeutende Mehrkosten auf die Gemeinde zu, welche die zu erwartenden Mehreinnahmen grösstenteils kompensieren. Das ist ernüchternd, weil es bedeutet, dass mit dem realistischerweise zu erwartenden Wachstum in Kriens das fundamentale Problem (Finanzierungslücke von 2/10 Steuereinheiten) nicht lösbar ist. Das Problem kann nicht einfach ausgestanden werden und muss nach Beurteilung des Gemeinderates mit einer Kombination von Massnahmen bei der Ausgaben- und Leistungsseite, bei den Einnahmen und den Investitionen mittelfristig gelöst werden.

Ohne massive Verbesserung der Rechnung und des Selbstfinanzierungsgrades droht die Gemeinde ihre Handlungsfähigkeit vollständig zu verlieren mit fatalen Konsequenzen für die Erfüllung ihrer Kernaufgaben im Bereich der Volksschule, des Sozialen, Gesundheit bis zur Infrastruktur.

Hauptmerkmale

- Laufende Rechnung 2011 schliesst mit einem Defizit von 5.49 Mio. Franken.
- Aufwandüberschuss liegt um 0.26 Mio. Franken über dem Voranschlag.
- Gesamtertrag von 160.9 Mio. Franken liegt um 2.3% über dem Voranschlag.
- Gesamtaufwand von 166.4 Mio. Franken liegt um 2.4% über dem Voranschlag.
- Der geldflussmässige Mehrbetrag 2011 aus dem Betrieb (Cash Flow) beträgt 1.238 Mio. Franken und führte zusammen mit den realisierten Nettoinvestitionen von 17.66 Mio. Franken zu einem Finanzierungsbedarf von 16.4 Mio. Franken.
- Die verzinslichen Schulden stiegen damit von 86.5 Mio. Franken auf 106.3 Mio. Franken, der durchschnittliche Zinssatz betrug 2.00%.
- Das Eigenkapital der Gemeinde reduziert sich nach Verbuchung des Verlustes von 5.49 Mio. Fr. auf noch 4.45 Mio. Fr. per 31. Dezember 2011.
- Die Pensionskasse Kriens weist einen Deckungsgrad von 94.97% (Vorjahr 94.7%) aus.
- Die pro Kopf Verschuldung steigt von 2'802 Franken im Jahr 2010 auf 3'277 Franken im Jahr 2011. Die Bevölkerung hat 2011 auf neu 26'371 zugenommen.
- Der Lohnaufwand für Verwaltung/Betrieb und Heime beträgt 29.815 Mio. Franken oder 0.08% über Voranschlag.
- Bei der Allgemeinen Verwaltung resultierte ein Minderaufwand von 0.29 Mio. Franken, welcher sich auf diverse Positionen verteilt.
- Der Bereich öffentliche Sicherheit schloss um 0.76 Mio. Franken besser ab als im Voranschlag vorgesehen. Bedingt durch Aufarbeitung von Pendenzen lagen die Gebühreneinnahmen der Vormundschaft um 0.115 Mio. Franken über dem Voranschlag. Die Buchhaltung des Betriebsamtes wurde erstmals periodengerecht, also bis 31. Dezember 2011, in die Laufende Rechnung der Gemeinde integriert, was zu einmaligen Mehreinnahmen von 0.17 Mio. Franken führte. Die Einbürgerungsgebühreneinnahmen lagen ebenfalls 0.079 Mio. Franken über dem Voranschlag, infolge eines Systemwechsels.

- Der Mehraufwand bei der Bildung beträgt 0.29 Mio. Franken bei einem Gesamtaufwand von 42.28 Mio. Franken. Dies entspricht einer Abweichung von 0.7%.
- Kultur und Freizeit schlossen um 0.12 Mio. Franken schlechter ab als budgetiert. Hauptposition bildet die Badeanlage Kleinfeld. Diese wird aus Gründen der Mehrwertsteuerabrechnung (Rückforderung der bedingt durch den Neubau verrechneten Mehrwertsteuer-Vorsteuern) ab dem Jahr 2011 als Spezialfinanzierung geführt.
- Mehraufwand gegenüber dem Voranschlag bei der Gesundheit von 0.86 Mio. Franken bedingt durch deutlich höhere Verpflichtungen im Bereich Pflegefinanzierung, dabei ist die Kostenüberschreitung zu 0.878 Mio. Franken auf Mehrkosten und Mehrplatzierungen in auswärtigen Heimen zurückzuführen.
- Mehraufwand im Vergleich zum Voranschlag für die Soziale Wohlfahrt von 0.83 Mio. Franken. Hauptposition bildet die Zahlung an den Kanton für Ergänzungsleistungen, welche 0.61 Mio. Franken über dem Voranschlag ausfällt.
- Steuern/Finanzen schliessen bei einem Nettoergebnis (vor Verbuchung Aufwandüberschuss) von 71.0 Mio. Franken um 0.58 Mio. Franken besser ab als im Voranschlag geplant.
- Die Zinsen für mittel- und langfristige Schulden betragen im Jahr 2011, bedingt durch Zinssatzsenkungen der Fremdkapitalgeber, 0.55 Mio. Franken weniger als budgetiert. Durchschnittlicher Zinssatz im 2011 2.0%.
- Ertrag aus den Liegenschaften des Finanzvermögens waren 0.53 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Dies weil nicht alle zur Veräusserung geplanten Parzellen verkauft werden konnten.
- Der Investitionsaufwand beträgt 19.99 Mio. Franken brutto und 17.66 Mio. Franken Nettoinvestitionen.
- Grösste Investitionen mit 5.84 Mio. Franken waren die Werterhaltung Schulliegenschaften, mit 4.63 Mio. Franken die Erneuerung Badeanlage Kleinfeld und 2.49 Mio. Franken für die Werterhaltung der Wasserversorgung.

Heime Kriens

Die Gesamtrechnung der Heime Kriens schliesst vor Abschreibungen und Zinsen mit einem Deckungsbeitrag von Fr. 2'270'428 um Fr. 266'472 schlechter ab als budgetiert. Diese Differenz entspricht 1.05 % vom Gesamtertrag.

	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Differenz Rechnung / Voranschlag
Besoldungen und Sozialleistungen	18'861'269	18'802'600	- 58'669
Sachaufwand	3'928'993	4'138'300	209'307
Steuern	23'833'889	24'178'200	- 344'311
Übrige Einnahmen	1'226'801	1'299'600	- 72'799
Differenz Rechnung / Voranschlag			- 266'472

Gründe für das Ergebnis

- Im Voranschlag Grossfeld waren Einnahmen der Kinderpsychiatrischen Therapiestation von Fr. 218'700 budgetiert. Tatsächlich generierten die Heime per Datum des Auszugs der erwähnten Station per Ende Mai 2011 Einnahmen von Fr. 98'750. Die an Stelle der Kinderpsychiatrischen Therapiestation geplante, neue

Abteilung konnte, unter anderem wegen des grossen Sanierungsbedarfs, erst im November 2011 eröffnet werden. Diese neue Abteilung erklärt auch die höheren Lohnkosten im Umfang von 58'669 Franken.

- Ebenfalls wurde die budgetierte Auslastung im Grossfeld (98%) mit ca. 97% nicht erreicht. Die reduzierte Auslastung hatte auch zur Folge, dass die Pflegefinanzierungsbeiträge der Gemeinde Kriens um Fr. 243'848 geringer ausfielen.
- Im weiteren wurden in der Rechnung 2011 Debitorenabschreibungen von 30'590 Franken belastet, welche nicht budgetiert waren.
- Im Vergleich der vier Häuser der Heime Kriens wurde nicht berücksichtigt, dass zum Teil unter den Häusern tage- oder wochenweise Personal ausgeliehen, ohne dass dies in der Zuteilung der Lohnkosten berücksichtigt wird. Ebenfalls ist die richtige Aufteilung des Materials kaum möglich.

Voranschlag / Rechnung Heime Kriens inkl. Pflegefinanzierung 2011

Seit 1. Januar 2011 ist die Neue Pflegefinanzierung in Kraft. Für die Gemeinde Kriens sind dabei in den Bereichen Heime und Spitex Kosten gemäss nachfolgenden Aufstellungen angefallen.

Bei der Rechnung der Heime sind die Pflegefinanzierungsbeiträge der Gemeinde an die Heime zu berücksichtigen. Der Pflegefinanzierungsbeiträge der Gemeinde Kriens an die Heime Kriens fiel im Jahr 2011 um 243'858 Franken geringer aus als budgetiert. Das Gesamtergebnis der Heime Kriens 2011 fällt demnach um insgesamt 22'614 Franken geringer aus als budgetiert.

	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Differenz Rech- nung / Voranschlag
Pflegefinanzierungsbeitrag der Gemeinde <u>an Heime Kriens für 231 Heimbewohner</u>	4'266'142	4'510'000	243'858
Differenz Rechnung / Voran- schlag Heime Kriens 2011			- 266'472
Differenz Rechnung Voran- schlag Heime Kriens inkl. Pflegefinanzierung			- 22'614

In total 31 ausserkommunalen Heimen wurden an 155 Krienser Einwohnende folgende Beiträge geleistet.

	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Differenz Rech- nung / Voranschlag
Pflegefinanzierungsbeitrag der Gemeinde <u>an auswärtige Hei- me</u>	1'578'720	700'000	-878'720

An Spitex-Organisationen wurden folgende Gemeindebeiträge entrichtet

	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Differenz Rech- nung / Voranschlag
Spitex Kriens, 787 Personen	1'942'482	2'110'000	167'518
Kinder Spitex,	4'237	5'000	763
19 Private Spitex Organisatio- nen, 53 Personen	103'333	0	-103'333

Investitionen und Finanzierung

Wie bereits ausgeführt verteilen sich die Investitionen vor allem auf:

- Werterhaltung Schulliegenschaften 5.8 Mio. Franken (Feldmühle, Roggern, Krauer, Bleiche, usw.)
- Neubau Badeanlage Kleinfeld 4.6 Mio. Franken
- Öffentliche Strassen 1.2 Mio. Franken
- Werterhaltung Anlagen Wasserversorgung 2.5 Mio. Franken
- Werterhaltung Abwasseranlagen 1.0 Mio. Franken
- Gewässerverbauungen 0.7 Mio. Franken

Spezialfinanzierungen

Die folgenden Spezialfinanzierungen weisen Mehrerträge aus:

- Alterswohnungen Hofmatt 0.6 Mio. Franken
- Wasserversorgung 1.170 Mio. Franken
- Abfallbeseitigung 0.235 Mio. Franken

Mehraufwendungen hingegen ergeben die Bereiche:

- Feuerwehr 0.246 Mio. Franken
- Badeanlage Kleinfeld 0.481 Mio. Franken
- Abwasserbeseitigung 0.858 Mio. Franken
- Oekihof 0.113 Mio. Franken

Bestandesrechnung

Die Bilanzsumme beläuft sich per 31. Dezember 2011 auf 222.5 Mio. Franken. Das Eigenkapital beläuft sich nach Berücksichtigung des Verlustes von 2011 auf 4.45 Mio. Franken.

Analyse und Abweichungen nach Bereichen

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	9'620'280
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>9'917'200</u>
Minderaufwand	Fr.	296'920

- Begründungen:
- mehr Nettoaufwand für Einwohnerrat (6'000)
 - mehr Nettoaufwand für Wahlen, Abstimmungen (38'500)
 - mehr Nettoaufwand Gemeinderat, Kommissionen (11'400)
 - weniger Nettoaufwand Gemeindeverwaltung (-314'400)
 - weniger Nettoaufwand Informatik (-10'000)
 - mehr Nettoaufwand für Ruhegehälter (13'600)
 - weniger Nettoaufwand diverse öffentliche Gebäude (-42'300)

1 Öffentliche Sicherheit

Nettoertrag Rechnung	Fr.	127'557
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>-635'500</u>
Minderaufwand	Fr.	763'057

- Begründungen:
- weniger Nettoaufwand Vormundschaft (-117'700)
 - mehr Ertrag Betreibungsamt (175'400)
 - mehr Ertrag Gewerbewesen (24'300)
 - weniger Nettoaufwand für Grundbuch, Vermessung (-14'500)
 - mehr Ertrag Bürgerrechtswesen (76'200)
 - weniger Nettoaufwand für Sicherheitsdienst (-18'800)
 - weniger Nettoaufwand für Zivilschutz (-251'000)

2 Bildung

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	30'307'362
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>30'012'900</u>
Mehraufwand	Fr.	294'462

- Begründungen:
- mehr Nettoaufwand Kindergarten (28'600)
 - mehr Nettoaufwand Primarschulen (162'100)
 - mehr Nettoaufwand Sekundarschulen (29'100)
 - mehr Nettoaufwand Musikschule (112'900)
 - mehr Nettoaufwand Logopädischer Dienst (31'900)
 - weniger Nettoaufwand für Schulpsychologischen Dienst (-25'800)
 - weniger Nettoaufwand für Schulliegenschaften (-82'600)
 - weniger Nettoaufwand für Volksschule übriges (-76'100)
 - mehr Beiträge an Sonderschulen, Heime (226'100)
 - weniger Beiträge an Mittelschulen (-12'000)

3 *Kultur, Freizeit*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	3'277'024
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>3'153'500</u>
Mehraufwand	Fr.	123'524

- Begründungen:
- mehr Nettoaufwand für Denkmalschutz (30'000)
 - mehr Nettoaufwand für Medien (22'500)
 - weniger Nettoaufwand Sportanlage Kleinfeld (-67'700)
 - weniger Nettoaufwand Schwimmbad Krauer (-18'000)
 - mehr Nettoaufwand Badeanlage Kleinfeld (133'400)

4 *Gesundheit*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	5'802'559
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>4'940'300</u>
Mehraufwand	Fr.	862'259

- Begründungen:
- mehr Pflegefinanzierung (635'000)
 - weniger Deckungsbeitrag Heime (266'000)
 - weniger Nettoaufwand an Spitex-Verein (-31'000)
 - weniger Nettoaufwand an Schulzahnpflege (-9'500)

5 *Soziale Wohlfahrt*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	23'513'982
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>22'680'200</u>
Mehraufwand	Fr.	833'782

- Begründungen:
- weniger Nettoaufwand für AHV-Zweigstelle (-13'700)
 - weniger Beiträge an den Kanton für Krankenversicherung (-107'300)
 - mehr Aufwand für Ergänzungsleistungen an Kanton (611'700)
 - weniger Beiträge an sozialen Wohnungsbau (-10'300)
 - mehr Nettoaufwand für allgemeine Fürsorge (158'000)
 - weniger Nettoaufwand gesetzliche Sozialhilfe (-90'900)
 - mehr Nettoaufwand Mutterschaftsbeihilfe (175'400)
 - mehr Nettoaufwand Alimenten (103'200)

6 *Verkehr*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	4'372'500
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>4'671'900</u>
Minderaufwand	Fr.	299'400

- Begründungen:
- weniger Nettoaufwand für öffentliche Strassen (-147'500)
 - mehr Nettoaufwand für Strassenbeleuchtung (59'300)
 - mehr Nettoertrag für Tiefgarage Hofmatt (37'800)
 - weniger Nettoaufwand für Regionalverkehr (-168'700)

7 *Umwelt, Raumordnung*

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	797'513
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>768'200</u>
Mehraufwand	Fr.	29'313

Begründungen:

- mehr Nettoaufwand Bestattungswesen (21'800)
- mehr Nettoaufwand für Gewässerverbauungen (12'000)
- weniger Nettoaufwand für Naturschutz (-13'900)
- weniger Nettoaufwand für Umweltschutz (-19'400)
- mehr Nettoaufwand für Raumordnung (28'800)

8 *Volkswirtschaft*

Nettoertrag Rechnung	Fr.	1'063'221
Nettoertrag Voranschlag	Fr.	<u>1'122'100</u>
Minderertrag	Fr.	58'879

Begründungen:

- weniger Nettoaufwand Landwirtschaft (-11'500)
- weniger Nettoertrag in der Forstwirtschaft (11'000)
- weniger Aufwand Industrie, Gewerbe, Handel (-15'000)
- weniger Ertrag Konzessionsgebühren CKW + ewl (76'300)

9 *Finanzen, Steuern* (exkl. Aufwandüberschuss)

Nettoertrag Rechnung	Fr.	71'008'633
Nettoertrag Voranschlag	Fr.	<u>70'428'100</u>
Mehrertrag	Fr.	580'533

Begründungen:

- mehr Nettoertrag bei den Gemeindesteuern (898'000)
- weniger Nettoertrag andere Steuern (-520'000)
- weniger Nettoaufwand in der Rubrik Kapitaldienst (-863'900)
- weniger Nettoertrag Liegenschaften des Finanzvermögens (-468'300)
- mehr Aufwand für Abschreibungen (192'000)

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. 17'500 übersteigen.

Investitionsrechnung

Im Jahre 2011 effektiv getätigte Brutto-Investitionen	Fr. 19'992'056
Im Jahre 2011 budgetierte Brutto-Investitionen	Fr. 22'591'000

Im Vergleich effektiv getätigte Netto-Investitionen:

Im Jahre 2011	Fr. 17'668'556
Im Jahre 2010	Fr. 10'145'472
Im Jahre 2009	Fr. 9'583'936
Im Jahre 2008	Fr. 1'684'067
Im Jahre 2007	Fr. 6'066'397
Im Jahre 2006	Fr. -991'021
Im Jahre 2005	Fr. 5'471'382
Im Jahre 2004	Fr. 10'567'109
Im Jahre 2003	Fr. 5'512'637
im Jahre 2002	Fr. -1'923'121
im Jahre 2001	Fr. 2'520'191

Spezialfinanzierungen

Feuerwehr

Die Jahresrechnung der Feuerwehr weist einen Gesamtaufwand von Fr. 1'221'599 und Erträge von Fr. 975'168 aus. Der Mehraufwand von Fr. 246'431 ist als Entnahme aus der Spezialfinanzierung verbucht. Damit verfügt die Feuerwehr per 31. Dezember 2011 über ein Eigenkapital von Fr. 6'658'887.

Alterswohnungen Hofmatt

Die Rubrik der Alterswohnungen weist einen Jahresaufwand von Fr. 919'683.10 und Erträge von Fr. 1'519'741.40 aus. Nach Verbuchung des Mehrertrages von Fr. 600'058.35 weist diese Spezialfinanzierung ein Kapital von Fr. 2'302'618.80 aus. Die dazu gehörenden Hochbauten sind in der Bilanz per 31. Dezember 2011 mit Fr. 5'122'967.35 aktiviert.

Wasserversorgung

Die Rechnung für die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst für 2011 wie folgt ab:

	<u>Rechnung</u> Franken	<u>Voranschlag</u> Franken
Betriebsertrag	4'387'942	3'932'600
Betriebsaufwand	<u>3'217'860</u>	<u>2'868'200</u>
Einlage in Spezialfinanzierung	1'170'082 =====	1'064'400 =====

Die Investitionsrechnung 2011 weist für die Wasserversorgung Ausgaben von Fr. 3'390'675 und Einnahmen von Fr. 894'912 aus.

Die Spezialfinanzierung weist per 31. Dezember 2011 einen Bestand von Fr. 21'324'852 aus. Die Bilanzaktiven für Anlagen im Tiefbau Wasserversorgung betragen Fr. 18'402'959.

Abwasserbeseitigung

Diese Spezialfinanzierung weist einen Jahresaufwand von Fr. 2'512'969 und Erträge von Fr. 3'596'893 aus. Das ergibt eine Einlage von Fr. 1'083'924.

Nach Verbuchung des Mehrertrages weist die Spezialfinanzierung per 31. Dezember 2011 einen Bestand von Fr. 20'811'675 aus. Davon sind Fr. 5'725'292 in den Anlagen im Tiefbau Abwasserbeseitigung investiert.

In der Investitionsrechnung 2011 sind für die Abwasserbeseitigung Ausgaben von Fr. 1'901'848 und Einnahmen von Fr. 858'549 ausgewiesen.

Abfallbeseitigung

Die Rubrik Abfallbeseitigung und Ökihof weisen folgende Zahlen aus:

<i>Abfallbeseitigung / Ökihof</i>	<u>Rechnung</u> Franken	<u>Voranschlag</u> Franken
Betriebsertrag	2'255'351	2'152'700
Betriebsaufwand	<u>2'133'723</u>	<u>2'156'800</u>
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	121'628 =====	-4'100 =====

Diese Spezialfinanzierung weist per 31. Dezember 2011 somit einen Bestand von Fr. 1'153'981 aus. Der Anteil Kriens am Ökihof ist mit Fr. 447'129 bilanziert.

Anhang zur Jahresrechnung 2011

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

- d) andere 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 2011 94.97%, im Vorjahr waren es 94.7%.
 - Die Rentenverpflichtung für die Pensionsordnung beträgt aufgrund erstellter Berechnungen der Gemeinde Kriens 9.376 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. 4'198'162 (Vorjahr Fr. 4'456'954) enthalten.

- e) zugesicherte Gemeindebeiträge:
 - keine

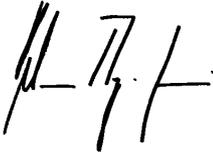
Antrag

Der Gemeinderat beantragt, der Rechnung der Einwohnergemeinde Kriens für das Jahr 2011 in der vorliegenden Form zuzustimmen, und den Aufwandüberschuss von Fr. 5'491'808.67 dem Konto Eigenkapital zu belasten.

Der Jahresbericht 2011 des Gemeinderates soll zur Kenntnis genommen werden.

Kriens, 28. März 2012

GEMEINDERAT KRIENS



Helene Meyer-Jenni
Gemeindepräsidentin



Guido Solari
Gemeindeschreiber

Beschluss des Einwohnerrates

Der Einwohnerrat der Gemeinde Kriens

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 302/2012 des Gemeinderates Kriens vom 28. März 2012

und

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

betreffend

Jahresrechnung 2011 der Gemeinde Kriens

beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2011, umfassend die Laufende Rechnung, die Investitionsrechnung und die Bestandesrechnung per 31. Dezember 2011 wird wie folgt genehmigt:

Laufende Rechnung

Gesamtertrag Fr. 160'929'026.66

Gesamtaufwand Fr. 166'420'835.33

Aufwandüberschuss Fr. 5'491'808.67

Investitionsrechnung

Einnahmen Fr. 2'323'500.00

Ausgaben Fr. 19'992'056.30

Nettoinvestitionen Fr. 17'668'556.30

Bestandesrechnung per 31.12.2011

Aktiven und Passiven Fr. 222'510'096.95

2. Der Jahresbericht 2011 des Gemeinderates wird zur Kenntnis genommen.

Kriens, 31. Mai 2012

Einwohnerrat Kriens

Johanna Dalla Bona
Präsidentin

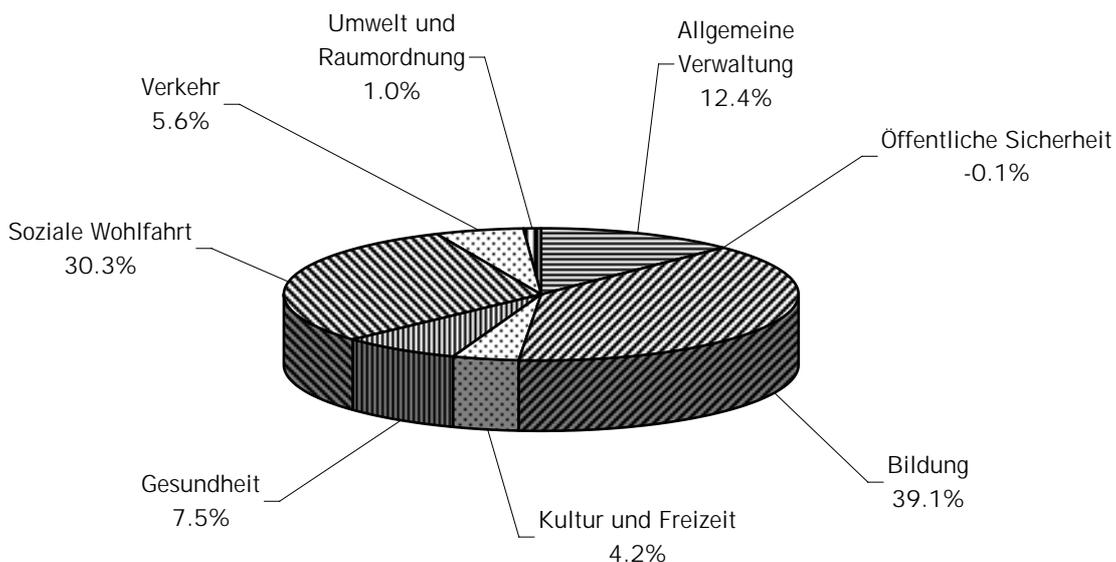
Guido Solari
Schreiber

AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

VERGLEICH Rechnung 2011 mit Voranschlag 2011

<i>Netto-Aufwand Netto-Ertrag</i>		<i>Rechnung 11 Fr.</i>	<i>Voranschlag 11 Fr.</i>	<i>Abweichung Fr. %</i>	
0	Allgemeine Verwaltung	9'620'281	9'917'200	-296'919	-2.99%
1	Öffentliche Sicherheit	-127'557	635'500	-763'057	-120.07%
2	Bildung	30'307'362	30'012'900	+294'462	+0.98%
3	Kultur und Freizeit	3'277'024	3'153'500	+123'524	+3.92%
4	Gesundheit	5'802'559	4'940'300	+862'259	+17.45%
5	Soziale Wohlfahrt	23'513'981	22'680'200	+833'781	+3.68%
6	Verkehr	4'372'500	4'671'900	-299'400	-6.41%
7	Umwelt und Raumordnung	797'513	768'200	+29'313	+3.82%
Total Netto-Aufwand		77'563'663	76'779'700	+783'963	+1.02%
8	Volkswirtschaft	1'063'221	1'122'100	-58'879	-5.25%
9	Finanzen und Steuern	71'008'633	70'428'100	+580'533	+0.82%
Total Netto-Ertrag		72'071'854	71'550'200	+521'654	+0.73%
Ergebnis		-5'491'809	-5'229'500	-262'309	+5.02%

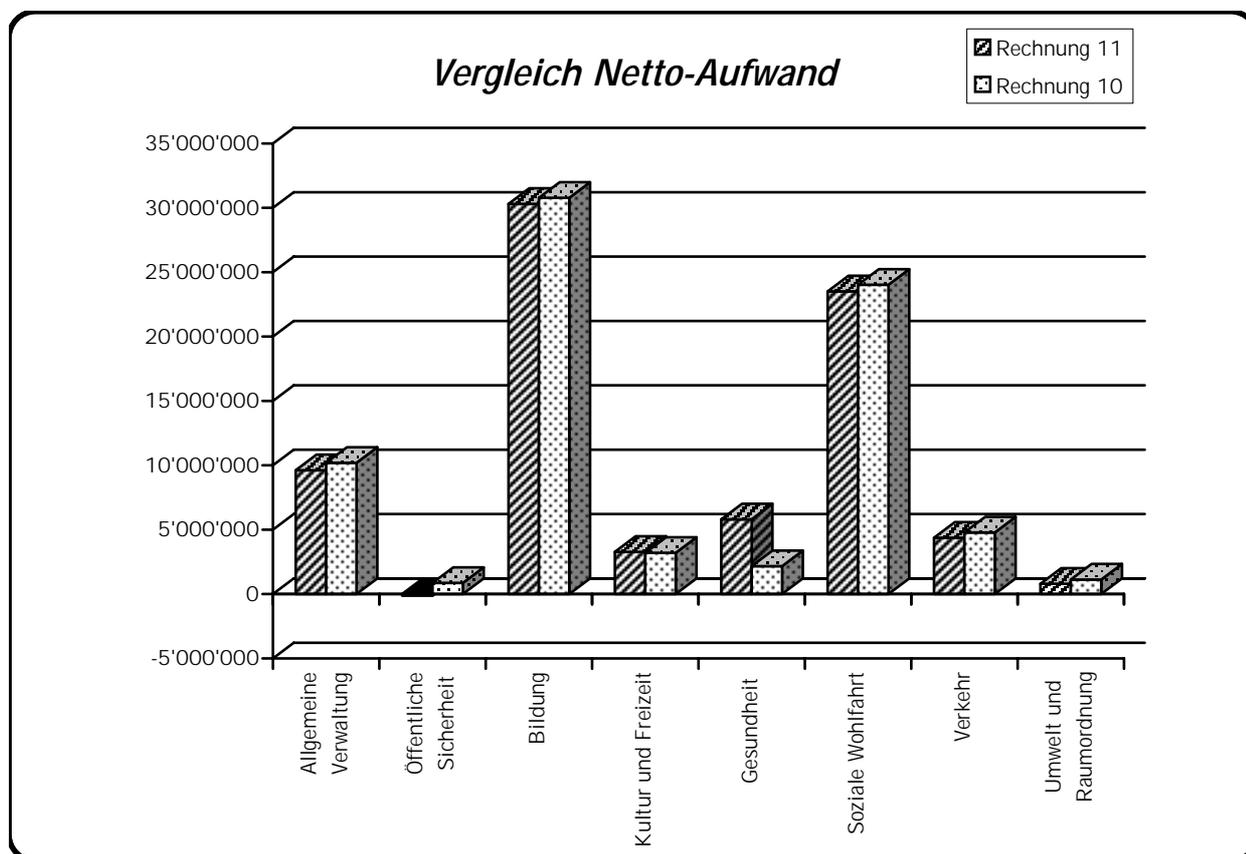
Netto-Aufwand Rechnung 2011



AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

VERGLEICH Rechnung 2011 mit Rechnung 2010

Netto-Aufwand Netto-Ertrag		Rechnung 11	Rechnung 10	Abweichung	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
0	Allgemeine Verwaltung	9'620'281	10'190'507	-570'226	-5.60%
1	Öffentliche Sicherheit	-127'557	861'597	-989'154	-114.80%
2	Bildung	30'307'362	30'779'244	-471'882	-1.53%
3	Kultur und Freizeit	3'277'024	3'199'763	+77'261	+2.41%
4	Gesundheit	5'802'559	2'163'606	+3'638'953	+168.19%
5	Soziale Wohlfahrt	23'513'981	24'023'581	-509'600	-2.12%
6	Verkehr	4'372'500	4'783'015	-410'515	-8.58%
7	Umwelt und Raumordnung	797'513	1'125'241	-327'728	-29.13%
Total Netto-Aufwand		77'563'663	77'126'554	+437'109	+0.57%
8	Volkswirtschaft	1'063'221	1'170'633	-107'412	-9.18%
9	Finanzen und Steuern	71'008'633	72'101'715	-1'093'082	-1.52%
Total Netto-Ertrag		72'071'854	73'272'348	-1'200'494	-1.64%
Ergebnis		-5'491'809	-3'854'206	-1'637'603	+42.49%



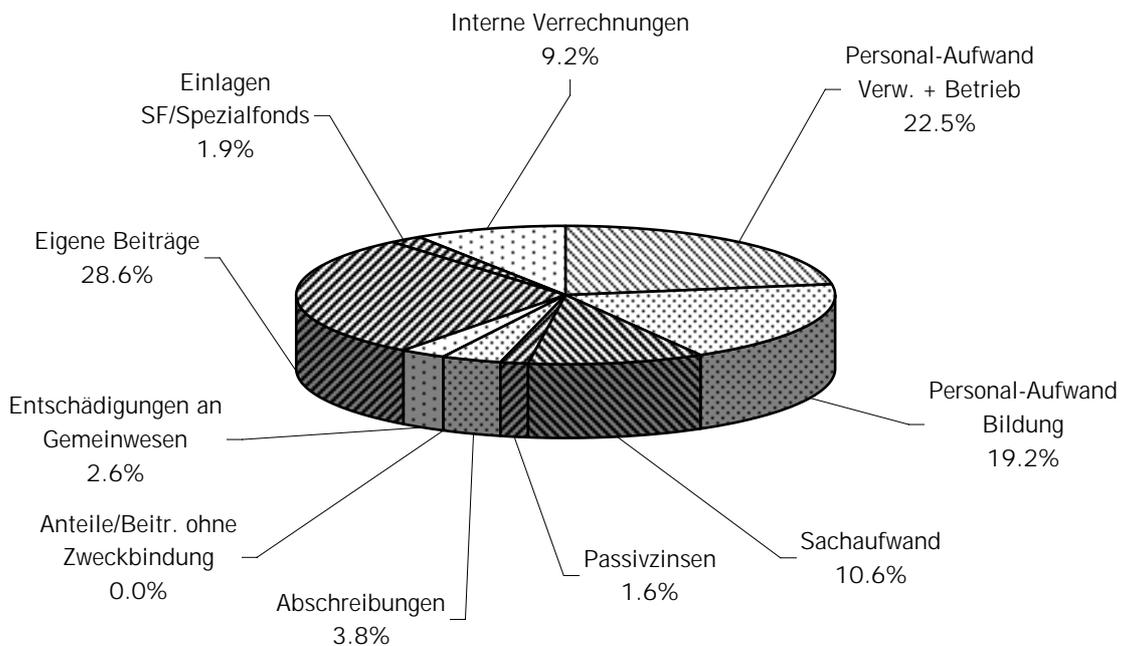
AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

VERGLEICH Rechnung 2011 mit Voranschlag 2011

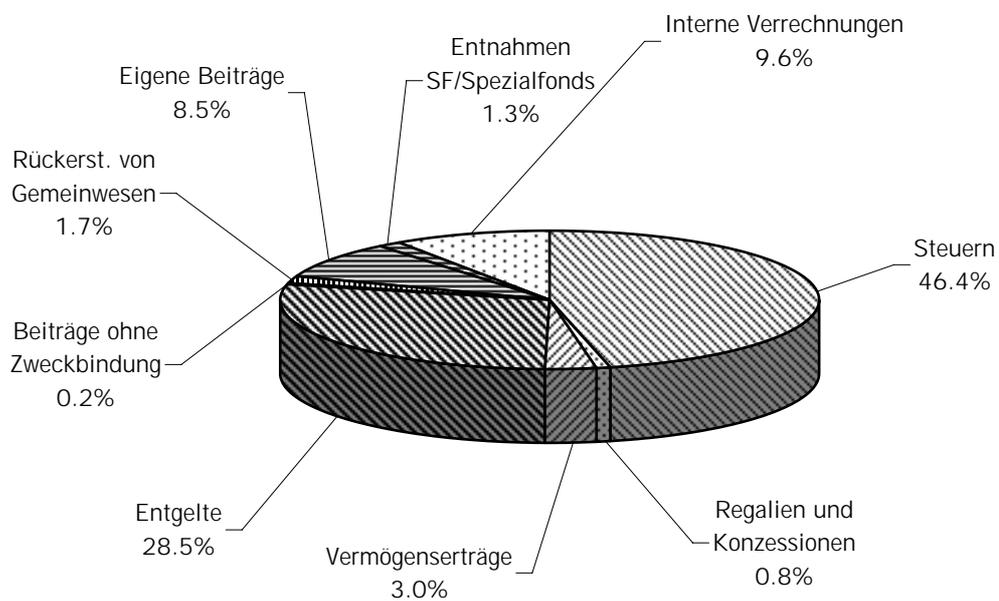
Brutto-Aufwand Brutto-Ertrag		Rechnung 11	Voranschlag 11	Abweichung	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personal-Aufwand Verw. + Betrieb	37'382'805	36'762'300	+620'505	+1.69%
30	Personal-Aufwand Bildung	31'907'133	32'332'200	-425'067	-1.31%
31	Sachaufwand	17'606'800	18'593'500	-986'700	-5.31%
32	Passivzinsen	2'639'546	3'400'000	-760'454	-22.37%
33	Abschreibungen	6'358'424	4'491'400	+1'867'024	+41.57%
34	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	22'547	40'000	-17'453	-43.63%
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'334'833	4'440'000	-105'167	-2.37%
36	Eigene Beiträge	47'685'108	44'576'700	+3'108'408	+6.97%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen Spezialfin./Spezialfonds	3'089'400	2'693'700	+395'700	+14.69%
39	Interne Verrechnungen	15'394'239	15'139'200	+255'039	+1.68%
	Total Brutto-Aufwand	166'420'835	162'469'000	+3'951'835	+2.43%
40	Steuern	74'668'668	74'472'000	+196'668	+0.26%
41	Regalien und Konzessionen	1'220'040	1'290'100	-70'060	-5.43%
42	Vermögenserträge	4'813'799	5'556'300	-742'501	-13.36%
43	Entgelte	45'935'519	48'556'600	-2'621'081	-5.40%
44	Beiträge ohne Zweckbindung	247'898	248'000	-102	-0.04%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	2'822'484	2'874'800	-52'316	-1.82%
46	Beiträge für eigene Rechnung	13'663'627	8'804'100	+4'859'527	+55.20%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen	2'162'752	298'400	+1'864'352	+624.78%
49	Interne Verrechnungen	15'394'239	15'139'200	+255'039	+1.68%
	Total Brutto-Ertrag	160'929'026	157'239'500	+3'689'526	+2.35%
	Ergebnis	-5'491'809	-5'229'500	-262'309	+5.02%

AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

Brutto-Aufwand Rechnung 2011



Brutto-Ertrag Rechnung 2011

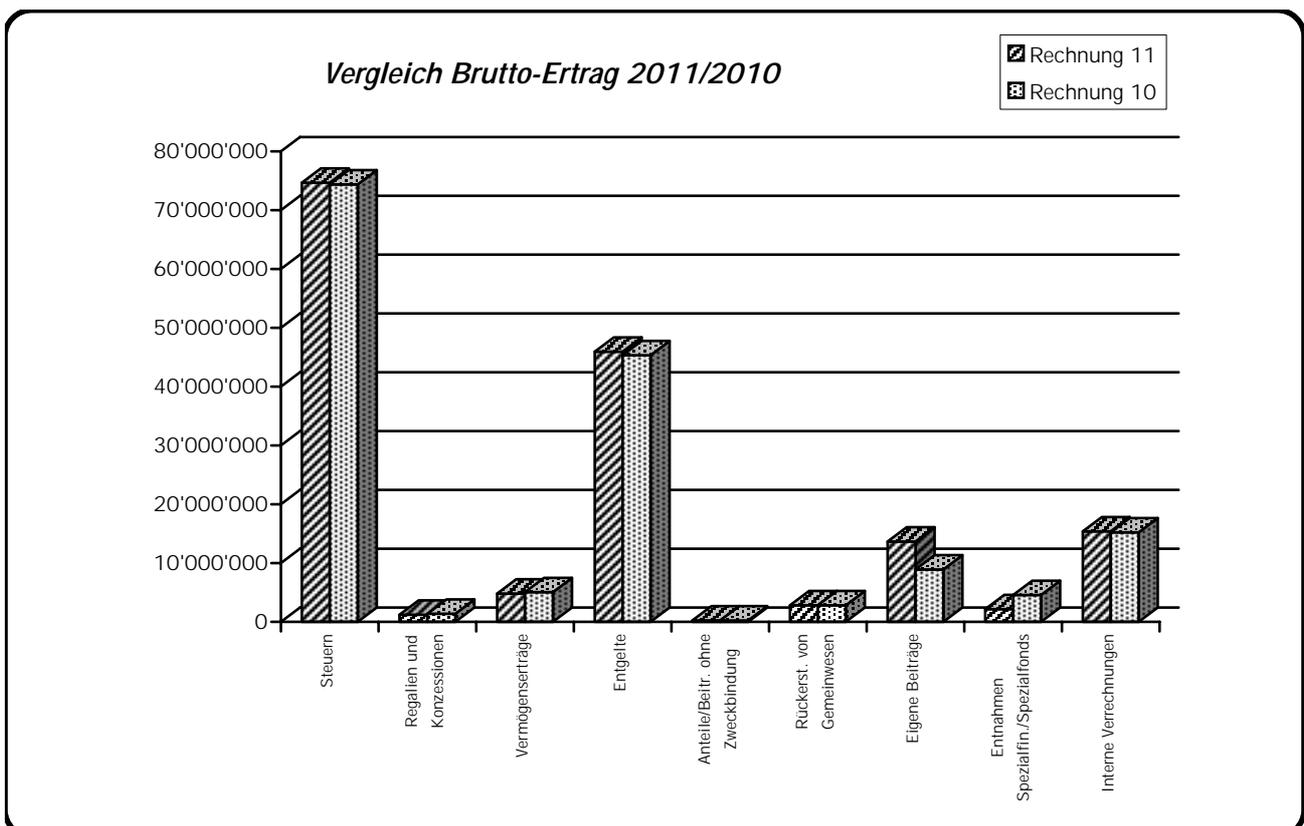
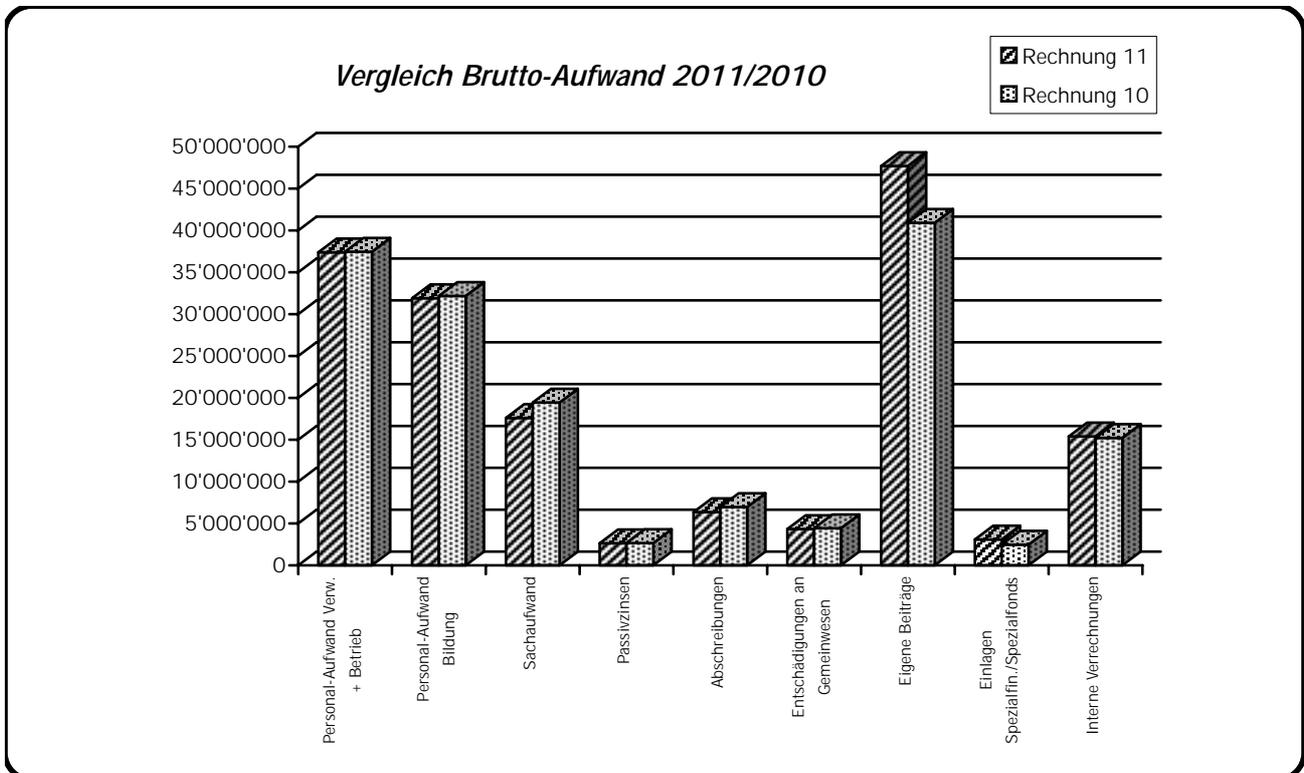


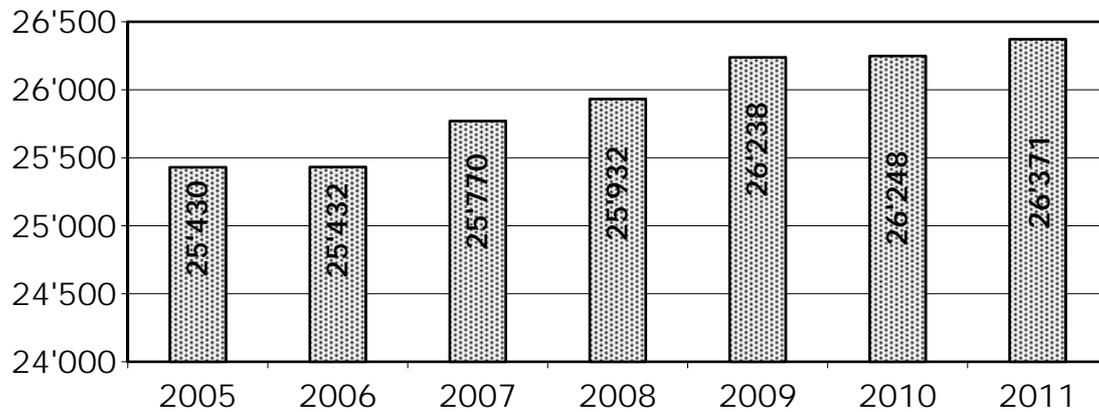
AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

VERGLEICH Rechnung 2011 mit Rechnung 2010

Brutto-Aufwand Brutto-Ertrag		Rechnung 11	Rechnung 10	Abweichung	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personal-Aufwand Verw. + Betrieb	37'382'805	37'452'149	-69'344	-0.19%
30	Personal-Aufwand Bildung	31'907'133	32'170'118	-262'985	-0.82%
31	Sachaufwand	17'606'800	19'443'289	-1'836'489	-9.45%
32	Passivzinsen	2'639'546	2'663'371	-23'825	-0.89%
33	Abschreibungen	6'358'424	6'965'119	-606'695	-8.71%
34	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	22'547	40'321	-17'774	-44.08%
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'334'833	4'428'024	-93'191	-2.10%
36	Eigene Beiträge	47'685'108	40'906'489	+6'778'619	+16.57%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen Spezialfin./Spezialfonds	3'089'400	2'473'658	+615'742	+24.89%
39	Interne Verrechnungen	15'394'239	15'218'504	+175'735	+1.15%
	Total Brutto-Aufwand	166'420'835	161'761'042	+4'659'793	+2.88%
40	Steuern	74'668'668	74'377'862	+290'806	+0.39%
41	Regalien und Konzessionen	1'220'040	1'383'792	-163'752	-11.83%
42	Vermögenserträge	4'813'799	5'052'707	-238'908	-4.73%
43	Entgelte	45'935'519	45'336'414	+599'105	+1.32%
44	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	247'898	245'949	+1'949	+0.79%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	2'822'484	2'819'128	+3'356	+0.12%
46	Eigene Beiträge	13'663'627	8'910'851	+4'752'776	+53.34%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen Spezialfin./Spezialfonds	2'162'752	4'561'630	-2'398'878	-52.59%
49	Interne Verrechnungen	15'394'239	15'218'503	+175'736	+1.15%
	Total Brutto-Ertrag	160'929'026	157'906'836	+3'022'190	+1.91%
	Ergebnis	-5'491'809	-3'854'206	-1'637'603	+42.49%

AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN



Bevölkerungs-Statistik 2005 - 2011**Entwicklung Stellenplan 2010 - 2011**

	<i>Ende 2010</i>	<i>Budget 2011</i>	<i>Ende 2011</i>
Baudepartement	32.57	32.57	31.80
Finanzdepartement	30.00	30.25	29.90
Präsidialdepartement	17.26	17.26	17.45
Bildungsdepartement	18.55	17.55	17.65
Sozialdepartement Verwaltung	27.36	27.36	28.36
Umwelt- und Sicherheitsdepart.	14.46	14.61	15.26
Total Verwaltung	140.20	139.60	140.42
Sozialdepartement Heime	196.80	196.77	200.51
Lehrpersonen	228.19	222.87	220.90
Total Pensen in 100%	565.19	559.24	561.83

Anzahl besetzter / geplanter Vollzeitstellen

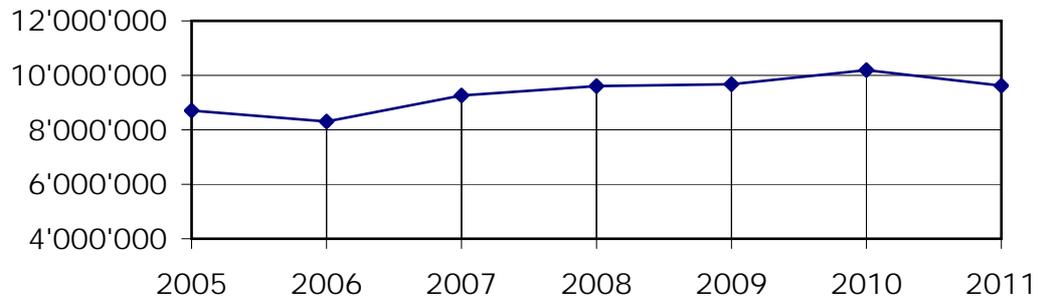
Anzahl Vollzeitstellen (VZ)	Budget 2011	Ist 2011
Zentrale Dienste	1.20	1.25
Tiefbau	2.60	1.60
Wasserversorgung	3.35	3.40
Werkdienst / Friedhof	17.70	17.70
Planungen / Baugesuche	3.70	3.70
Liegenschaften / Bau	4.02	4.15
Total Baudepartement	32.57	31.80
Finanzen	2.00	2.00
Rechnungswesen	2.20	2.20
Betreibungsamt	5.80	6.00
Steueramt / Inkasso	11.60	11.30
AHV-Zweigstelle	1.85	1.60
Personal	3.80	3.80
Informatik	3.00	3.00
Total Finanzdepartement	30.25	29.90
Zivilstandsamt / Einwohnerkontrolle	5.25	5.35
Teilungsamt / Kanzlei	6.51	6.60
Präsidialabteilung	3.80	3.80
Gemeindebibliothek	1.70	1.70
Total Präsidialdepartement	17.26	17.45
Schulverwaltung	2.20	2.20
Schulhauswartung	11.75	11.75
Rektorat / Schuldienste	2.20	2.20
Musikschule	1.40	1.50
Total Bildungsdepartement	17.55	17.65
Vormundschaftssekretariat	4.41	4.41
Amtsvormundschaft	8.55	8.35
Sozialamt	8.00	8.30
Zentrale Dienste	6.30	6.30
Alterswohnungen Hofmatt		1.00
<i>Zwischentotal Sozialabteilung</i>	<i>27.26</i>	<i>28.36</i>
Heime	196.77	200.51
Total Sozialdepartement	224.03	228.87
Umwelt / Energie	2.30	2.30
Sicherheit / Sport / öV	2.40	2.25
Kind / Jugend / Familie	2.50	2.50
Feuerwehr	1.41	1.41
Sport / Freizeitanlagen	6.00	6.80
Sportkoordination	0.00	0.00
Total Umwelt- + Sicherheitsdepartement	14.61	15.26
GESAMTTOTAL	336.27	340.93

Kommentar:

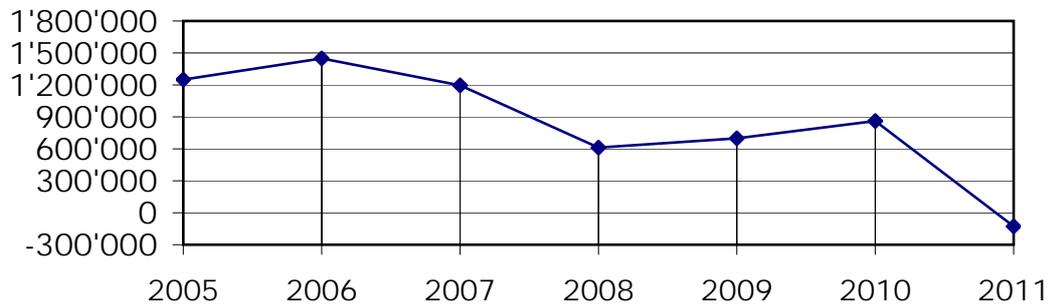
Tiefbau	vorgesehene Neubesetzung erfolgt erst im Jahr 2012
Alterswohnungen Hofmatt	Stelle wurde im 2010 vom Baudepartement ins Sozialdepartement übertragen
Heime	Erweiterung Pflege im Grossfeld nach Auszug Kinderpsychiatrie
Sportkoordination	Aufgaben werden durch die Abteilung Sicherheit / Sport / öV wahrgenommen

Entwicklung Nettoaufwand/Nettoertrag 2005 - 2011

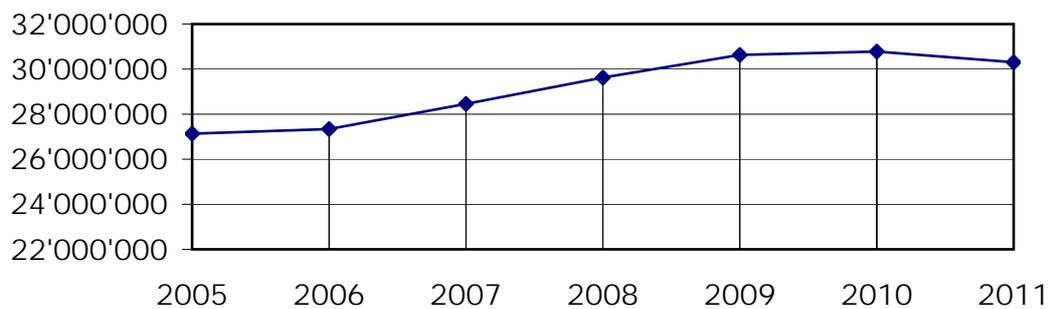
Allgemeine Verwaltung



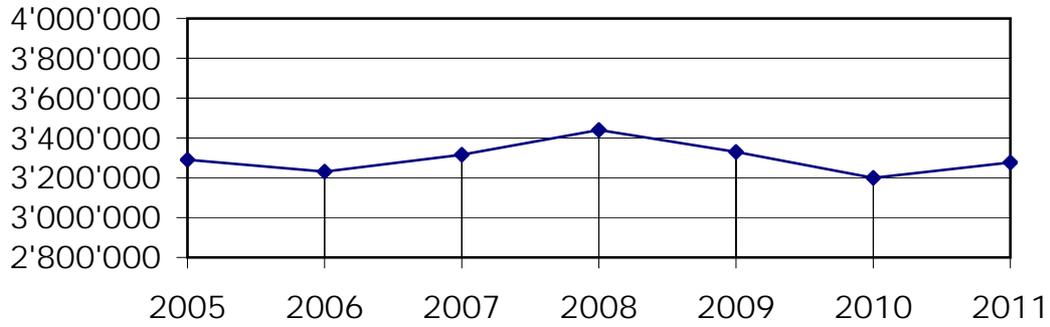
Oeffentliche Sicherheit



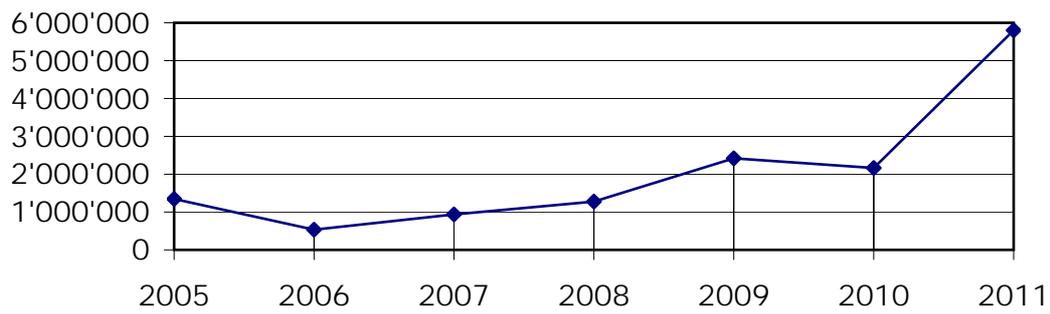
Bildung



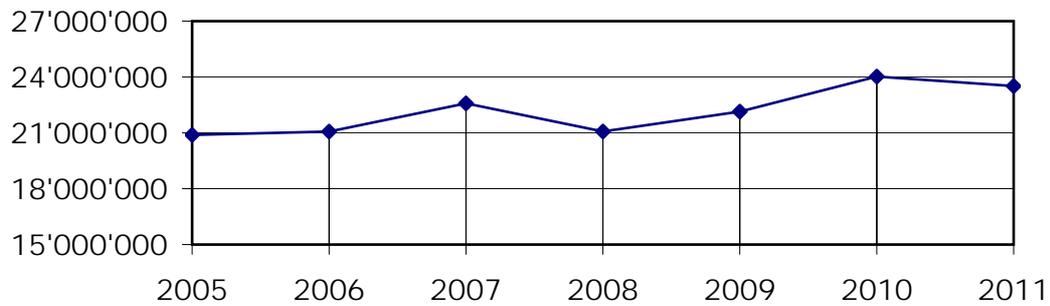
Kultur und Freizeit



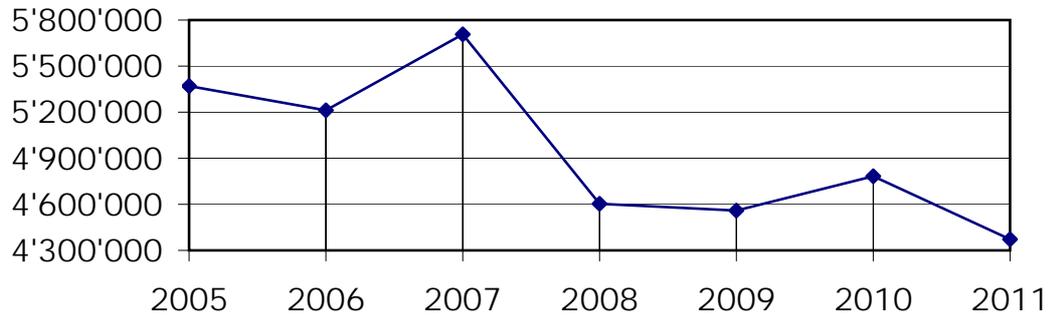
Gesundheit



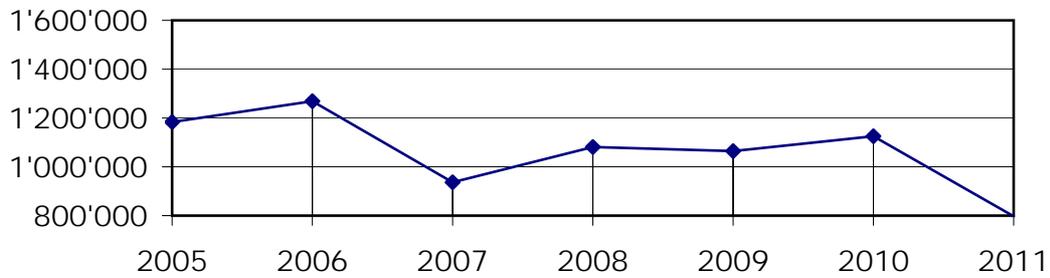
Soziale Wohlfahrt



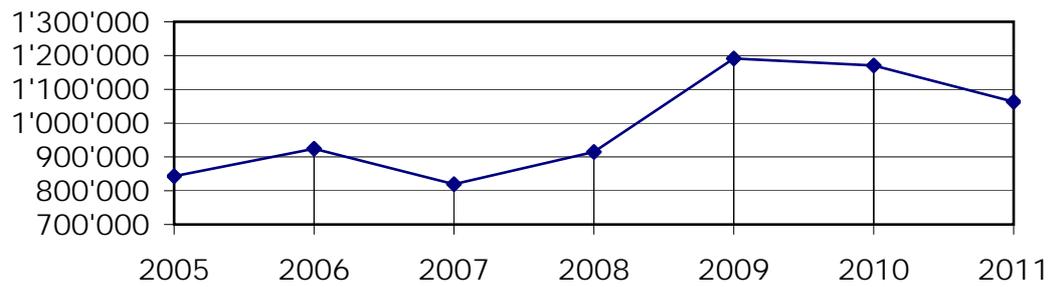
Verkehr



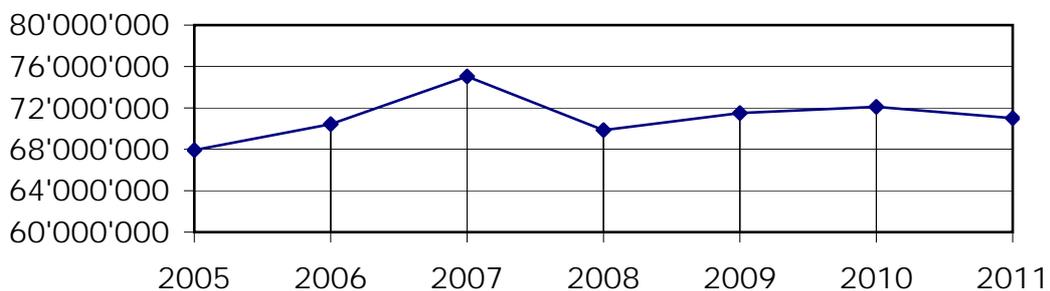
Umwelt und Raumordnung



Volkswirtschaft



Finanzen und Steuern



Finanzkennzahlen

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
----------	--------	------	------

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	5'803'342	+331-333
Einlagen inkl. Ertragsüberschuss	3'089'400	+38
Entnahmen inkl. Aufwandüberschuss	-7'654'561	-48
Selbstfinanzierung	1'238'181	
Investitionsausgaben	19'992'056	+5
Investitionseinnahmen	-2'323'500	-6
Nettoinvestitionen	17'668'556	
Selbstfinanzierungsgrad 2011	7.01%	

Selbstfinanzierung	2011	1'238'181
Selbstfinanzierung	2010	330'100
Selbstfinanzierung	2009	3'686'428
Selbstfinanzierung	2008	4'726'450
Selbstfinanzierung	2007	6'450'600
Total		16'431'759

Nettoinvestitionen	2011	17'668'556
Nettoinvestitionen	2010	10'145'473
Nettoinvestitionen	2009	9'583'937
Nettoinvestitionen	2008	1'684'067
Nettoinvestitionen	2007	6'066'398
Total		45'148'431

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	36.39%
---	---------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
-----------------	---------------	-------------	-------------

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

Berechnung		Kontengruppe
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'803'342	+331-333
Einlagen inkl. Ertragsüberschuss	3'089'400	+38
Entnahmen inkl. Aufwandüberschuss	-7'654'561	-48
Selbstfinanzierung	1'238'181	
Ertrag Laufende Rechnung	166'420'835	+4
Eigene Anstalten	-4'747'821	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-7'654'561	-48
Interne Verrechnungen	-15'394'239	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	138'624'214	
Selbstfinanzierungsanteil 2011		0.89%

Selbstfinanzierung	2011	1'238'181
Selbstfinanzierung	2010	330'100
Selbstfinanzierung	2009	3'686'428
Selbstfinanzierung	2008	4'726'450
Selbstfinanzierung	2007	6'450'600
Total		16'431'759

Konsolidierter laufender Ertrag	2011	138'624'214
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
Total		699'681'454

Selbstfinanzierungsanteil im Durchschnitt über 5 Jahre	2.35%
---	--------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
-----------------	---------------	-------------	-------------

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	2'639'546	+32
Vermögenserträge	-4'813'799	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	544'869	+941-949
Buchgewinne	261'883	+424
Nettozinsen	-1'367'501	
Ertrag Laufende Rechnung	166'420'835	+4
Eigene Anstalten	-4'747'821	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-7'654'561	-48
Interne Verrechnungen	-15'394'239	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	138'624'214	
Zinsbelastungsanteil I	2011	-0.99%

Nettozinsen	2011	-1'367'501
Nettozinsen	2010	-1'294'329
Nettozinsen	2009	32'127
Nettozinsen	2008	1'195'980
Nettozinsen	2007	2'169'676
Total		735'953

Konsolidierter laufender Ertrag	2011	138'624'214
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
Total		699'681'454

Zinsbelastungsanteil I im Durchschnitt über 5 Jahre	0.11%
--	--------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
----------	--------	------	------

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	2'639'546	+32
Vermögenserträge	-4'813'799	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	544'869	+941-949
Buchgewinne	261'883	424
Nettozinsen	-1'367'501	
Ertrag der Gemeindesteuern	67'662'367	
Saldo ord. Finanzausgleich	247'898	
Steuereinnahmen + Ressourcen-Lastenausgl ./.. Abschöpfung	67'910'265	
Zinsbelastungsanteil II 2011	-2.01%	

Nettozinsen	2011	-1'367'501
Nettozinsen	2010	-1'294'329
Nettozinsen	2009	32'127
Nettozinsen	2008	1'195'980
Nettozinsen	2007	2'169'676
Total		735'953

Steuereinnahmen + Ressourcen...	2011	67'910'265
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2010	68'432'989
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2009	69'112'737
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2008	71'293'017
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2007	75'655'668
Total		352'404'676

Zinsbelastungsanteil II im Durchschnitt über 5 Jahre	0.21%
---	--------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
-----------------	---------------	-------------	-------------

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	2'639'546	+32
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'291'830	+331
Vermögenserträge	-4'813'799	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	544'869	+941-949
Buchgewinne	261'883	+424
Kapitaldienst	2'924'329	
Ertrag Laufende Rechnung	166'420'835	+4
Eigene Anstalten	-4'747'821	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-7'654'561	-48
Interne Verrechnungen	-15'394'239	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	138'624'214	
Kapitaldienstanteil 2011		2.11%

Kapitaldienst	2011	2'924'329
Kapitaldienst	2010	2'816'522
Kapitaldienst	2009	3'815'508
Kapitaldienst	2008	5'730'947
Kapitaldienst	2007	6'437'834
Total		21'725'140

Konsolidierter laufender Ertrag	2011	138'624'214
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
Total		699'681'454

Kapitaldienstanteil im Durchschnitt über 5 Jahre		3.11%
---	--	--------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
----------	--------	------	------

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	161'152'863	+20
Finanzvermögen	-74'723'389	-10
Nettoschuld	86'429'474	
Ertrag der Gemeindesteuern	67'662'367	
Saldo ord. Finanzausgleich	247'898	
Steuereinnahmen+Ressourcen-Lastenausgl./Abschöpfung	67'910'265	
Verschuldungsgrad 2011	127.27%	

Nettoschuld	2011	86'429'474
Nettoschuld	2010	73'556'269
Nettoschuld	2009	64'063'232
Nettoschuld	2008	29'307'925
Nettoschuld	2007	32'439'102
Total		285'796'002

Steuereinnahmen + Ressourcen...	2011	67'910'265
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2010	68'432'989
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2009	69'112'737
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2008	71'293'017
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2007	75'655'668
Total		352'404'676

Verschuldungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	81.10%
---	---------------

Kommentar

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
-----------------	---------------	-------------	-------------

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	161'152'863	+20
Finanzvermögen	-74'723'389	-10
Nettoschuld	86'429'474	
Einwohnerzahl	26'371	
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin 2011	3'277	

Kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung 2010	2'269
Zweifaches Kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung 2010	4'538

Nettoschuld	2011	86'429'474
Nettoschuld	2010	73'556'269
Nettoschuld	2009	64'063'232
Nettoschuld	2008	29'307'925
Nettoschuld	2007	32'439'102
Total		285'796'002

Einwohnerzahl	2011	26'371
Einwohnerzahl	2010	26'248
Einwohnerzahl	2009	26'238
Einwohnerzahl	2008	25'932
Einwohnerzahl	2007	25'770
Total		130'559

Nettoschuld pro Einwohner im Durchschnitt über 5 Jahre	2'189
---	--------------

Kommentar

Das zweifache kantonale Mittel beträgt im Jahr 2010 Fr. 4'538

Finanzkennzahlen Zusammenfassung

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
-----------------	---------------	-------------	-------------

Selbstfinanzierungsgrad

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

	2007	2008	2009	2010	2011
Selbstfinanzierungsgrad	108.89%	280.66%	38.46%	3.25%	7.01%

Selbstfinanzierungsanteil

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

	2007	2008	2009	2010	2011
Selbstfinanzierungsanteil	4.52%	3.39%	2.68%	0.24%	0.89%

Zinsbelastungsanteil I

Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

	2007	2008	2009	2010	2011
Zinsbelastungsanteil I	1.49%	0.86%	0.02%	-0.94%	-0.99%

Zinsbelastungsanteil II

Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 Prozent nicht übersteigen.

	2007	2008	2009	2010	2011
Zinsbelastungsanteil II	2.87%	1.68%	0.05%	-1.89%	-2.01%

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen.

	2007	2008	2009	2010	2011
Kapitaldienstanteil	4.41%	4.11%	2.78%	2.04%	2.11%

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.

	2007	2008	2009	2010	2011
Verschuldungsgrad	42.88%	41.11%	92.69%	107.49%	127.27%

Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin

Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin maximal zweifaches kantonales Mittel.

	2007	2008	2009	2010	2011
Zweifaches kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung	4'770	4'306	4'426	4'538	-
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin	1'259	1'130	2'442	2'802	3'277

Bilanzfehlbetrag in % der ordentlichen Steuereinnahmen

Bilanzfehlbetrag maximal ein Drittel der ordentlichen Steuereinnahmen.

	2007	2008	2009	2010	2011
Bilanzfehlbetrag in % der Steuereinnahmen	0	0	0	0	0

Entwicklung Eigenkapital, feste Schulden und ungedeckte Schuld

Gemeinde	Kriens	Jahr	2011
-----------------	---------------	-------------	-------------

Entwicklung des Eigenkapitals					
	2007	2008	2009	2010	2011
<i>Bestand am 1. Januar</i>	14'964'608	15'871'887	15'323'441	13'800'084	9'945'878
<i>Bestand am 31. Dezember</i>	15'871'887	15'323'441	13'500'084	9'945'878	4'454'071
<i>Zunahme</i>	907'279				
<i>Abnahme</i>		-548'446	-1'823'357	-3'854'206	-5'491'807

Entwicklung der Darlehens-Schulden (kurz- und langfristige)					
	2007	2008	2009	2010	2011
<i>Bestand am 1. Januar</i>	83'566'300	77'601'068	73'395'983	79'183'207	86'462'452
<i>Bestand am 31. Dezember</i>	77'601'068	73'395'983	79'183'207	86'462'452	106'303'419
<i>Zunahme</i>			5'787'224	7'279'245	19'840'967
<i>Abnahme</i>	-5'965'232	-4'205'085			

Entwicklung der ungedeckten Schuld					
	2007	2008	2009	2010	2011
<i>Finanzvermögen am 31. Dezember</i>	111'251'041	103'789'578	70'466'145	69'688'217	74'723'389
<i>Fremdkapital am 31. Dezember</i>	143'690'144	133'097'503	134'529'377	143'244'486	161'152'863
<i>Ungedeckte Schuld</i>	32'439'103	29'307'925	64'063'232	73'556'269	86'429'474
<i>Anzahl Einwohner am 31. Dezember</i>	25'770	25'932	26'238	26'248	26'371
<i>Ungedeckte Schuld je Einwohner</i>	1'259	1'130	2'442	2'802	3'277

ERGEBNISSE, FINANZIERUNG, MITTELBEDARF (MITTELFLUSSRECHNUNG)

	<i>Rechnung 2011</i>		<i>Voranschlag 2011</i>		<i>Rechnung 2010</i>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
ERGEBNISSE						
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	166'420'835	160'929'026	162'469'000	157'239'500	161'761'042	157'906'836
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		5'491'809		5'229'500		3'854'206
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	19'992'056	2'323'500	22'591'000	8'240'000	17'788'379	7'642'906
Nettoinvestitionen Zunahme		17'668'556		14'351'000		10'145'473
Nettoinvestitionen Abnahme						
FINANZIERUNG	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft
Zunahme der Nettoinvestitionen	17'668'556		14'351'000		10'145'473	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	5'491'809		5'229'500		3'854'206	
Abschreibungen (ohne DS 999)						
- auf Verwaltungsvermögen (331.332)		5'803'342		4'101'400		6'272'277
- auf Bilanzfehlbetrag (333)						
Einlagen (ohne DS 999)						
- Spezialfinanzierungen (380)		3'089'400		2'693'700		2'473'658
- Spezialfonds (384)						
- Vorfinanzierungen (385)						
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen (480)	360'139		298'400		780'143	
- Spezialfonds (484)	1'802'614		0		3'781'487	
- Vorfinanzierungen (485)						
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	25'323'118	8'892'742	19'878'900	6'795'100	18'561'309	8'745'935
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung		16'430'376		13'083'800		9'815'374
MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung	16'430'376		13'083'800		9'815'374	
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen	15'000'000		15'000'000		22'500'000	
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen						
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330)		555'083		390'000		692'842
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	31'430'376	555'083	28'083'800	390'000	32'315'374	692'842
Gesamter Mittelbedarf		30'875'293		27'693'800		31'622'532
Gesamter Mittelüberschuss						

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
	Allgemeine Verwaltung				
011.01.300.00	Entschädigung Urnenbüro	42'027.50	61'400	-19'372.50	
011.01.318.10	Porti	94'403.20	45'400	49'003.20	
012.00.300.00	Entschädigung Kommissionen	38'525.50	24'000	14'525.50	
020.00.301.00	Besoldungen des Personals	6'566'132.45	6'636'500	-70'367.55	
020.00.309.00	Übriger Personalaufwand	230'677.10	170'000	60'677.10	
020.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'241.95	34'000	-23'758.05	
020.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	61'900.95	81'000	-19'099.05	
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	72'846.59	100'000	-27'153.41	
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	101'454.80	85'000	16'454.80	
020.00.319.02	Starke Stadtregion	10'367.45	0	10'367.45	
020.00.351.00	Register-Harmonisierung	0.00	20'000	-20'000.00	
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen	-726'568.75	-790'000	-63'431.25	
020.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-30'766.95	-50'000	-19'233.05	
020.00.438.00	Eigenleistungen für Investitionen	-125'000.00	-100'000	25'000.00	
020.00.452.00	RE Gemeinden Steuerinkassoprovisionen	-286'579.90	-320'000	-33'420.10	
020.00.490.00	Int. Verr. Sachaufwand	-28'900.00	-133'900	-105'000.00	
020.00.491.00	Int. Verr. Leistungen	-679'226.55	-308'200	371'026.55	
020.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	121'513.35	0	121'513.35	
090.00.318.01	Aufwand Parking	6'494.15	3'000	3'494.15	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	258.10	10'000	-9'741.90	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'339.50	30'500	-28'160.50	
	Öffentliche Sicherheit				
100.00.301.01	Entschädigung Vormünder/Beistände	140'381.75	111'000	29'381.75	
100.00.309.00	Übriger Personalaufwand	8'684.10	14'100	-5'415.90	
100.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	16'858.95	33'000	-16'141.05	
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile	-286'916.05	-171'000	115'916.05	
101.00.431.00	Gebühren	-1'156'721.21	-1'000'000	156'721.21	
101.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-7'235.65	0	7'235.65	
102.00.431.00	Gebühren Bewilligungen	-19'700.00	-4'000	15'700.00	
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren	-196'850.00	-118'000	78'850.00	
145.00.301.00	Besoldungen des Personals (Sold)	373'287.50	424'200	-50'912.50	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
145.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (pers. Ausrüstung)	7'898.35	15'000	-7'101.65	
145.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	25'412.05	34'000	-8'587.95	
145.00.430.01	Feuerwehersatzsteuern laufendes Jahr	-767'745.35	-750'000	17'745.35	
160.00.318.02	Telekommunikation	4'851.25	20'300	-15'448.75	
	Bildung				
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'383'969.60	1'350'000	33'969.60	
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-16'078.55	0	16'078.55	
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	8'369'362.30	8'220'000	149'362.30	
210.00.319.00	Übriger Sachaufwand	107'440.40	90'000	17'440.40	
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-57'721.05	0	57'721.05	
211.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'434'077.25	1'465'000	-30'922.75	
212.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	782'952.90	750'000	32'952.90	
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-35'824.25	0	35'824.25	
213.00.452.00	RE Gemeinden Beiträge SS und RS	-1'576'928.00	-1'500'000	76'928.00	
214.00.301.00	Besoldungen Leitung und Sekretariat	190'152.40	164'800	25'352.40	
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	23'999.00	2'100	21'899.00	
214.00.461.00	Kantonsbeitrag	-189'800.65	-265'000	-75'199.35	
216.01.365.00	Beitrag an ambulante Massnahmen	0.00	5'000	-5'000.00	
216.02.301.00	Besoldungen des Personals	24'860.15	40'500	-15'639.85	
217.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'659'678.60	1'698'000	-38'321.40	
217.00.312.00	Wasser, Energie	269'454.20	250'000	19'454.20	
217.00.312.01	Heizung	455'540.25	485'000	-29'459.75	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	421'372.00	380'000	41'372.00	33'300
217.00.314.01	Unterhalt, Service	96'134.20	75'000	21'134.20	
217.00.318.01	Aufwand Parking	21'317.75	12'000	9'317.75	
217.00.427.00	Mietzinseinnahmen	-83'832.85	-113'600	-29'767.15	
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-35'481.30	0	35'481.30	
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-101'725.10	-10'000	91'725.10	
219.03.310.01	Schulmaterial Lehrmittelverlag	517'835.45	550'000	-32'164.55	
219.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial AMV	121'736.27	150'000	-28'263.73	
219.03.315.05	Unterhalt Handarbeit	11'649.30	7'500	4'149.30	
219.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	52'593.80	27'200	25'393.80	
219.04.316.00	Internet	9'376.10	2'400	6'976.10	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	56'666.65	0	56'666.65	
220.05.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	50'000.40	0	50'000.40	
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	2'128'940.10	1'470'000	658'940.10	
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder	792'502.80	1'300'000	-507'497.20	
220.05.461.00	Kantonsbeitrag	-123'191.50	-50'000	73'191.50	
230.00.362.00	Beitrag an Kanton für Konservatorium	0.00	7'000	-7'000.00	
	Kultur, Freizeit				
310.00.365.00	Gemeindebeiträge	30'000.00	0	30'000.00	30'000
320.00.310.01	Begrüssungsschrift der Gemeinde	9'139.45	0	9'139.45	
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	155'196.70	139'700	15'496.70	
340.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'962.65	56'300	-51'337.35	
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	2'272.90	20'000	-17'727.10	
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	43'888.75	35'000	8'888.75	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	44'834.75	56'200	-11'365.25	
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'246.65	16'000	-13'753.35	
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	321'743.00	351'500	-29'757.00	
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	13'355.20	5'000	8'355.20	
344.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	35'814.30	80'000	-44'185.70	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien	23'651.35	32'000	-8'348.65	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	9'853.90	20'000	-10'146.10	
344.01.314.01	Unterhalt, Service	13'726.69	19'000	-5'273.31	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	9'272.80	19'000	-9'727.20	
344.01.318.01	Aufwand Parking	17'788.35	8'000	9'788.35	
344.01.434.00	Eintrittsgebühren	-188'515.90	-280'000	-91'484.10	
344.01.463.00	Zuschuss der Gemeinde	-481'551.59	0	481'551.59	
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	75'857.90	106'500	-30'642.10	
344.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	876.95	9'500	-8'623.05	
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	12'723.95	19'000	-6'276.05	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	82'887.00	133'000	-50'113.00	
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	10'892.35	15'000	-4'107.65	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	5'819.50	12'200	-6'380.50	
344.02.435.00	Verkaufserlös	-210'291.45	-350'000	-139'708.55	
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	10'116.40	18'000	-7'883.60	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	15'005.00	22'000	-6'995.00	
350.02.433.00	Schulgeld (Kursgeld)	-10'730.00	0	10'730.00	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	3'064.50	15'000	-11'935.50	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen	-47'205.40	-70'000	-22'794.60	
354.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	6'672.60	9'000	-2'327.40	
	Gesundheit				
410.00.362.01	Pflegekostenbeiträge (an andere Gemeinden)	1'578'720.00	700'000	878'720.00	
410.00.363.01	Pflegekostenbeiträge (eigene Heime)	4'266'142.00	4'510'000	-243'858.00	
410.01.301.00	Besoldungen	4'471'989.40	4'480'700	-8'710.60	135'000
410.01.309.00	Übriger Personalaufwand	34'664.40	53'400	-18'735.60	
410.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	145'606.90	25'400	120'206.90	
410.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	152'569.60	191'000	-38'430.40	
410.01.313.01	Wareneinkauf Lebensmittel, Getränke	350'765.00	399'000	-48'235.00	
410.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San.-Material	10'875.45	17'500	-6'624.55	
410.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	25'376.40	36'800	-11'423.60	
410.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	34'932.05	90'000	-55'067.95	
410.01.314.01	Unterhalt, Service	64'021.20	45'500	18'521.20	
410.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	8'871.05	31'200	-22'328.95	
410.01.318.01	Aufwand Parking	4'912.70	1'200	3'712.70	
410.01.427.00	Mietzinseinnahmen	-8'697.15	-18'000	-9'302.85	
410.01.427.01	Fremdvermietung	-98'750.00	-218'700	-119'950.00	
410.01.432.01	Pensionsgelder	-5'955'097.75	-7'304'900	-1'349'802.25	
410.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria	-178'351.20	143'000	321'351.20	
410.01.435.05	Ertrag Migel-Produkte	-40'730.00	0	40'730.00	
410.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-27'282.25	-90'000	-62'717.75	
410.01.436.01	Rückerstattungen Diverse	-16'089.00	-1'000	15'089.00	
410.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gemeinde Kriens)	-857'617.00	0	857'617.00	
410.02.301.00	Besoldungen	3'976'631.55	3'910'900	65'731.55	
410.02.309.00	Übriger Personalaufwand	31'442.10	80'800	-49'357.90	
410.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	13'245.45	22'300	-9'054.55	
410.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San.-Material	11'454.75	18'100	-6'645.25	
410.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	14'500.30	20'600	-6'099.70	
410.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbrauchs-Material	17'592.55	32'200	-14'607.45	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
410.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	102'541.35	69'200	33'341.35	
410.02.318.01	Aufwand Parking	6'075.30	2'500	3'575.30	
410.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	103'781.55	122'700	-18'918.45	
410.02.427.00	Mietzinseinnahmen	-28'097.40	-53'400	-25'302.60	
410.02.432.01	Pensionsgelder	-4'414'774.00	-5'670'900	-1'256'126.00	
410.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-53'149.05	-72'000	-18'850.95	
410.02.436.01	Rückerstattungen Diverse	-41'409.95	-2'000	39'409.95	
410.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von andern Gemeinden)	-33'823.20	0	33'823.20	
410.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gemeinde Kriens)	-1'097'945.20	0	1'097'945.20	
410.03.301.00	Besoldungen	5'027'742.30	5'086'000	-58'257.70	
410.03.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	21'640.00	30'700	-9'060.00	
410.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	62'227.55	32'100	30'127.55	
410.03.318.01	Aufwand Parking	9'447.10	3'000	6'447.10	
410.03.432.01	Pensionsgelder	-7'008'797.20	-8'614'800	-1'606'002.80	
410.03.435.00	Verkaufserlös Cafeteria	-229'855.15	-205'000	24'855.15	
410.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-69'551.05	-90'000	-20'448.95	
410.03.436.01	Rückerstattungen Diverse	-40'596.35	-2'000	38'596.35	
410.03.462.01	Pflegekostenbeiträge (von andern Gemeinden)	-36'242.00	0	36'242.00	
410.03.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gemeinde Kriens)	-1'637'997.00	0	1'637'997.00	
410.04.301.00	Besoldungen	1'731'943.35	1'620'300	111'643.35	
410.04.309.00	Übriger Personalaufwand	40'401.13	87'100	-46'698.87	
410.04.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'180.85	21'000	-10'819.15	
410.04.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	27'110.00	18'500	8'610.00	
410.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	9'785.40	15'400	-5'614.60	
410.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'346.65	24'900	-9'553.35	
410.04.432.01	Pensionsgelder	-1'955'951.70	-2'587'600	-631'648.30	
410.04.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-34'035.70	-17'600	16'435.70	
410.04.462.01	Pflegekostenbeiträge (von andern Gemeinden)	-40'470.80	0	40'470.80	
410.04.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gemeinde Kriens)	-672'582.80	0	672'582.80	
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein Kriens	1'942'482.35	2'110'000	-167'517.65	
440.00.365.02	Mahlzeitendienst Pro Senectute	35'199.00	0	35'199.00	43'200
440.00.365.03	Beitrag an private Spitex-Organisationen	102'583.95	0	102'583.95	
460.02.318.03	Honorare Behandlung, Prophylaxe	18'488.00	24'000	-5'512.00	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
	Soziale Wohlfahrt				
520.00.361.00	Beitrag an Kanton für Krankenversicherung	2'559'263.00	2'440'000	119'263.00	
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	367'329.70	526'000	-158'670.30	
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	7'211'759.00	6'600'000	611'759.00	
575.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	0.00	14'400	-14'400.00	
575.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	223'371.75	295'500	-72'128.25	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	81'280.75	100'000	-18'719.25	
575.00.314.01	Unterhalt, Service	23'720.35	16'000	7'720.35	
575.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-32'961.60	0	32'961.60	
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen	-268'206.30	-290'000	-21'793.70	
580.00.361.00	SEG	5'334'951.10	5'224'400	110'551.10	
580.00.365.02	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	923'000.00	814'000	109'000.00	
580.00.365.06	Beitrag an Tagesplatzverein	180'000.00	120'000	60'000.00	
580.00.365.07	Beiträge an Kitas	85'824.00	50'000	35'824.00	
580.00.366.00	Beiträge an allgemeine Fürsorge	39'516.40	50'000	-10'483.60	
580.00.366.04	Betreuungsgutschriften Vorschulkinder	0.00	200'000	-200'000.00	
580.00.451.00	Rückerstattungen Kanton	-186'063.35	-230'000	-43'936.65	
581.01.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'766'600.80	1'064'600	702'000.80	
581.02.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'735'335.36	1'937'700	-202'364.64	
581.02.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	655'016.60	194'800	460'216.60	
581.02.436.01	Rückerstattungen Diverse	-1'502'143.58	-1'138'200	363'943.58	
581.03.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	10'405.25	116'000	-105'594.75	
581.03.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	2'702'262.99	2'660'000	42'262.99	
581.03.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	985'355.65	260'200	725'155.65	
581.03.436.01	Rückerstattungen Diverse	-2'183'142.35	-1'436'400	746'742.35	
581.03.451.00	RE Kanton	-103'312.65	-253'700	-150'387.35	
581.04.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	2'830'726.56	3'271'000	-440'273.44	
581.04.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	361'622.90	89'600	272'022.90	
581.04.436.01	Rückerstattungen Diverse	-1'511'986.09	-1'437'000	74'986.09	
581.05.366.00	Beitrag an Mutterschaftsbeihilfe	738'502.55	547'000	191'502.55	
581.06.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'070'496.40	1'316'400	-245'903.60	
581.06.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	6'668.25	12'000	-5'331.75	
581.06.436.01	Rückerstattungen Diverse	-344'499.55	-501'100	-156'600.45	
581.06.451.00	RE Kanton	-181'438.55	-158'600	22'838.55	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
582.00.318.04	Betriebskosten	13'601.05	1'500	12'101.05	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	579'468.53	648'600	-69'131.47	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'025'339.10	980'000	45'339.10	
582.00.436.02	Eingang von Alimenten	-578'691.75	-680'000	-101'308.25	
584.00.301.00	Besoldungen des Personals	160'061.15	128'100	31'961.15	
584.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-24'503.10	0	24'503.10	
	Verkehr				
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	279'567.80	260'000	19'567.80	
620.00.318.01	Aufwand Parking	28'941.30	60'000	-31'058.70	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen	0.00	65'000	-65'000.00	
620.00.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen	-35'440.00	-24'000	11'440.00	
620.00.461.00	Kantonsbeitrag	0.00	-12'400	-12'400.00	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	8'524.15	22'000	-13'475.85	
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengenossenschaften	-64'864.70	-85'000	-20'135.30	
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	197'945.60	180'000	17'945.60	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	40'891.95	10'000	30'891.95	
622.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-11'563.30	-22'000	-10'436.70	
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	7'014.95	20'000	-12'985.05	
650.00.36100	Beitrag an Kanton für Öffentl.-Verkehr	3'151'454.00	3'301'600	-150'146.00	
650.00.364.06	Beitrag an Postauto Eigenthal	9'200.00	14'900	-5'700.00	
	Umwelt, Raumordnung				
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	347'313.45	376'500	-29'186.55	
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	12'188.05	4'000	8'188.05	
705.00.312.01	Wasserankauf	481'549.25	550'000	-68'450.75	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	244'019.10	400'000	-155'980.90	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	251'141.50	200'000	51'141.50	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	43'945.75	200'000	-156'054.25	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	37'712.05	50'000	-12'287.95	
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	15'338.60	50'000	-34'661.40	
705.00.332.02	Zusätzl. Abschreibung Verwaltungsvermögen	652'962.75	0	652'962.75	
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser	-3'191'600.75	-3'350'000	-158'399.25	
705.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	-13'224.30	0	13'224.30	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-14'103.00	-30'000	-15'897.00	
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	158'729.40	132'000	26'729.40	
715.00.318.03	Honorare Planung, Studien	0.00	30'000	-30'000.00	
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	915.00	15'000	-14'085.00	
715.00.332.02	Zusätzl. Abschreibung Verwaltungsvermögen	858'549.35	0	858'549.35	
715.00.352.00	Gemeinde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'080'900.00	1'242'000	-161'100.00	
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA	-1'260'897.85	-1'400'000	-139'102.15	
715.00.434.01	Unterhaltskostenbeiträge	-1'166'705.50	-1'200'000	-33'294.50	
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-12'061.95	-30'000	-17'938.05	
720.00.318.04	Abfuhr durch Dritte	1'075'281.10	1'093'700	-18'418.90	
720.00.318.06	Dezentrale Kompostierung	11'304.95	18'000	-6'695.05	
720.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-985'122.13	-947'200	37'922.13	
720.01.436.01	Rückerstattungen Diverse	-262'283.15	-210'000	52'283.15	
740.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	22'775.90	15'000	7'775.90	
740.00.314.03	Baulicher Unterhalt Friedhof	11'561.70	5'000	6'561.70	
740.00.434.02	Reihengräber	-15'100.00	0	15'100.00	
740.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-12'015.85	0	12'015.85	
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	107'270.75	71'000	36'270.75	
750.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-24'493.95	0	24'493.95	
770.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-23'285.10	-5'000	18'285.10	
770.00.461.00	Kantonsbeitrag	-1'652.50	-10'000	-8'347.50	
790.00.301.00	Besoldungen des Personals	27'300.00	0	27'300.00	
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	35'516.85	20'000	15'516.85	
790.00.318.04	Mandat juristische Beratung	1'338.15	45'000	-43'661.85	
790.00.318.09	Raumplanung	55'117.60	30'000	25'117.60	
	Volkswirtschaft				
810.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	1'596.80	57'500	-55'903.20	
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz	-25'525.15	-92'100	-66'574.85	
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL	-1'153'688.51	-1'230'000	-76'311.49	
	Finanzen, Steuern				
900.00.318.03	Honorare Betreuungskosten	173'092.35	60'000	113'092.35	
900.00.329.00	Vergütungszinse Steuern	144'296.18	400'000	-255'703.82	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2011

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Nachtragskredite GR
900.00.330.00	Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	799'313.15	680'000	119'313.15	
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr	-60'528'162.90	-59'200'000	1'328'162.90	
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen	-1'165'796.35	-1'400'000	-234'203.65	
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre	-4'233'094.75	-5'000'000	-766'905.25	
900.00.400.30	Quellensteuern	-1'735'313.30	-1'420'000	315'313.30	
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen	-318'121.80	-250'000	68'121.80	
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen	-213'824.40	-250'000	-36'175.60	
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-134'464.45	0	134'464.45	
900.00.437.00	Ordnungsbussen	-271'398.05	-220'000	51'398.05	
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern	-1'222'419.75	-1'270'000	-47'580.25	
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern	-2'622'480.35	-3'020'000	-397'519.65	
901.00.404.00	Handänderungssteuern	-1'438'279.10	-1'750'000	-311'720.90	
901.00.405.01	Erbschaftssteuern	-599'352.05	-375'000	224'352.05	
901.00.406.03	Billettsteuern	-152'107.15	-125'000	27'107.15	
940.00.321.00	Passivzinsen kurzfristige Schulden	188'236.76	150'000	38'236.76	
940.00.322.00	Passivzinsen mittel-/langfristige Schulden	2'297'550.41	2'850'000	-552'449.59	
940.00.396.00	Interne Verzinsung	533'464.00	610'900	-77'436.00	
940.00.439.00	Übrige Entgelte	-264'000.00	0	264'000.00	
940.00.496.00	Interne Verzinsung	-366'317.00	-386'900	-20'583.00	
941.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	159'391.00	90'000	69'391.00	
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	164'057.70	203'000	-38'942.30	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	51'286.40	37'000	14'286.40	
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse	-677'871.05	-650'000	27'871.05	
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften	-261'882.80	-800'000	-538'117.20	
941.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	-36'012.90	0	36'012.90	
941.01.434.00	Benützungsgebühren Schloss	-79'392.00	-60'000	19'392.00	
941.02.301.00	Besoldungen des Personals	66'579.15	53'600	12'979.15	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	29'568.10	15'000	14'568.10	
941.02.434.00	Benützungsgebühren	-60'600.50	-35'000	25'600.50	
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'442'055.30	3'250'000	192'055.30	
				Total	241'500

Zusammenstellung der offenen Kredite per 31. Dezember 2011

Konto	Bezeichnung	B & A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtaufwand netto (bis 31.12.2011)	Kreditsaldo
	<i>Verwaltungsgebäude</i>				
090.01.503.01	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal	112 / 06	400'000	665'039.90	-265'039.90
090.01.503.02	Wettbewerb Gemeindehaus-Areal/Teiggi	284 / 08	300'000	545'324.50	-245'324.50
090.01.503.02	Planungskredit Wohnpark Teiggi/Gemeindehaus-Areal	128 / 09	270'000	207'454.30	62'545.70
	<i>Diverse öffentliche Gebäude</i>				
091.01.503.07 u.a.	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	923'455.45	13'544.55
	<i>Schulliegenschaften</i>				
217.00.501.01	Sanierung/Attraktivierung Spiel- und Pausenplätze	195 / 07	702'500	661'401.05	41'098.95
217.00.503.29-31	Werterhaltung Schulanlagen 2. Etappe	139 / 10	9'797'000	10'099'480.75	-302'480.75
	<i>Badeanlage Kleinfeld</i>				
344.01.503.03	Gesamterneuerung Schwimmbad Kriens	153 / 10	13'310'000	5'137'080.65	8'172'919.35
	<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>Alterswohnungen Hofmatt</i>				
575.00.503.01	Werterhaltung Alterswohnungen	242/11	1'295'000	494'337.75	800'662.25

Zusammenstellung der offenen Kredite per 31. Dezember 2011

<i>Konto</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>B & A Nr.</i>	<i>Bewilligter Kredit</i>	<i>Gesamtaufwand netto (bis 31.12.2011)</i>	<i>Kreditsaldo</i>
	<i>Öffentliche Strassen</i>				
620.00.501.15	Erschliessung Oberstudenhof	202 / 02	360'000	166'590.60	193'409.40
620.00.501.16	Werterhaltung Strassen	192 / 07	2'500'000	1'088'350.45	1'411'649.55
620.00.501.18	Neubau Hergiswaldbrücke	234 / 11	3'740'000	36'935.35	3'703'064.65
	<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	577'472.60

ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN PER 31. DEZEMBER 2011

BR detailliert S/H (Konto)

<i>Konto</i>	<i>Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde</i>	<i>31. Dez. 2010</i>	<i>Abschreibungen 2011</i>	<i>Netto-Invest. 2011</i>	<i>Umbuchungen 2011 ¹⁾</i>	<i>31. Dez. 2011</i>
114	Sachgüter	96'403'886.75	-4'280'431.25	17'458'056.25	0.00	109'581'511.75
1141.01	Tiefbauten	6'219'239.00	-424'848.30	1'012'949.95	0.00	6'807'340.65
1141.02	Tiefbauten Gewässerverbauungen	5'214'826.90	-142'404.95	713'924.85	0.00	5'786'346.80
1141.51	Tiefbauten Wasserversorgung	16'303'149.40	-395'952.80	2'495'762.50	0.00	18'402'959.10
1141.52	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	4'797'615.55	-115'621.80	1'043'298.85	0.00	5'725'292.60
1143.01	Hochbauten	10'159'113.45	-366'472.95	-134'277.00	-1'307'369.15	8'350'994.35
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	30'826'353.40	-1'284'423.00	5'407'922.45	0.00	34'949'852.85
1143.03	Hochbauten Heime	15'033'344.35	-834'139.40	213'516.35	0.00	14'412'721.30
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	4'923'202.90	-294'573.30	494'337.75	0.00	5'122'967.35
1143.56	Oekihof (Anteil)	458'919.20	-11'790.40	0.00	0.00	447'128.80
1143.57	Zentrumsplanung	1'893'583.40	-203'210.35	722'554.85	0.00	2'412'927.90
1143.58	Badeanlage / Restaurant Kleinfeld	0.00	-31'836.05	4'637'688.15	1'307'369.15	5'913'221.25
1146.03	Informatik Schule	311'708.25	-157'635.90	214'869.60	0.00	368'941.95
1146.04	Maschinen	262'830.95	-17'522.05	441'522.35	0.00	686'831.25
1146.05	Telefonie / IT	0.00	0.00	193'985.60	0.00	193'985.60
117	Übrige aktivierte Ausgaben	112'239.15	-11'398.40	210'500.05	0.00	311'340.80
1171.01	Planungen	112'239.15	-11'398.40	210'500.05	0.00	311'340.80

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 13. Juli 2011 sind die Dienststellen 344.01 "Badeanlage Kleinfeld" und 344.02 "Restaurant Kleinfeld" ab 1. Januar 2011 als eine Spezialfinanzierung zu führen. Die Anlagen dieser Spezialfinanzierung werden neu in einem separaten Konto geführt.

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2011

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
81	Unter-Sidhalde, Himmelrichstrasse	12	14'317	4'400	71'000	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
240	Ober-Mettlen	28	420	100	0	0
242	Ober-Mettlen	28	3'676	9'800	324'000	0
245	Talacker	29	1'350	300	0	0
258	Horwerstrasse 1	31	331	0	1'198'000	660'000
261	Horwerstrasse 5	31	1'098	0	1'492'000	600'000
346	Unterhusweg 6	33	53'738	133'900	914'000	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	501'000	23'000
378	Sonnenbergbahn	36	56	0	0	0
396	Schachenstrasse 9	37	477	0	1'271'000	236'000
402	Schachenstrasse 15 (Teiggi)	37	6'424	0	3'112'000	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	1'310'000	0
448	Güterstrasse/Bahnhof	38	3'896	0	862'000	913'000
449	Luzernerstrasse 15	38	1'521	0	11'358'000	5'000'000
450	Luzernerstrasse 13	38	636	0	1'443'000	1'460'000
474	Horwerstrasse 8, Rigiblick	38	180	0	837'000	458'000
483	Hohle Gasse 4, Kirchenrain	38	316	0	473'000	220'000

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2011

<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>
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	2'989'000	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	49'000	0
876	Zumhofried	58	38'577	5'800	0	0
877	Sonnenbergbahn (Bergstation/Toilettengeb.)	58	1'082	0	501'000	23'000
878	Sonnenbergbahn	58	728	0	0	0
879	Sonnenbergbahn	58	97	0	0	0
880	Gabeldingen	58	3'146	600	0	0
881	Sonnenbergbahn (Gabeldingen/Zumhof)	56	4'973	0	0	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2011

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
882	Sonnenbergbahn (Zumhof)	89	59	0	0	0
883	Sonnenbergbahn (Mittelstation)	89	1'565	32'800	15'000	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	2'078'000	2'020'000
1'139	Unter-Studenhofweid	108	25'570	20'400	193'000	250'000
1'143	Ober-Studenhofweid (Familien-Gärten)	81	38'070	18'600	1'293'000	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	8'813'000	1'483'000
1'219	Ober-Sidhalde	101	273	100	0	0
1'309	Grüt	98	6'169	1'900	0	0
1'314	Schlund und Wegmatt	75	1'355	400	0	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2011

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
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	Bezirksgericht (Villa Bleiche)	37	5'967	500	3'687'000	2'965'000
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	1'926'000	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	2'840'000	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	1'736'000	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	377'580	0
4'019	Stalden (Anteil 28%) ²⁾	86	33'697	3'800	763'280	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
4'194	Ober-Dattenberg Gigeliwald/Bergstrasse	22	16'948	5'100	0	167'000

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2011

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
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	936'000	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	Grüebli moos	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	56'000	0
5'191	Cheibewiti	85	93'151	25'100	0	0
5'208	Hüenermösli	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
5'291	Schlimgrabe	80	16'003	3'700	56'000	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2011

<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>
5'314	Brunnemösli	80	6'910	2'300	0	0
5'315	Brunnemösli	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	54'000	0
5'360	Rappetobel	81	14'803	1'100	0	0
5'368	Geeriwald	81	5'921	1'200	0	0
5'385	Allewinde	81	10'496	200'800	1'060'000	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		2'727'377	1'908'000	56'038'860	30'476'000

- 1) Gebäudeversicherungswert: 62% von Fr. 609'000
 2) Gebäudeversicherungswert: 28% von Fr. 2'726'000

Wertschriftenverzeichnis

Finanzvermögen

Konto-Nr.		Anzahl	Nominalwert (gesamt)	Buchwert 1.1.2011	Buchwert 31.12.2011
1021.01	Allgemeine Baugenossenschaft Kriens		11'000	8'000	8'000
1021.01	Familien-Baugenossenschaft Kriens		2'200	0	0
1021.01	Industrie-Geleise-Genossenschaft Horw-Kriens		40'000	20'000	20'000
1021.01	Liberale Baugenossenschaft Kriens		11'700	0	0
1021.01	Skilift Pany AG (Fr. 500 nom.)	8	4'000	0	0
1021.01	Pilatus-Bahnen AG (Fr. 50 nom.)	400	20'000	1	1
1021.01	Regionales Eiszentrum Luzern AG (Fr. 100 nom.)	2'530	253'000	0	0
1021.01	Sulzer AG (Fr. 0.01 nom.)	30	0.30	0	0
1021.01	Genossenschaft Schweizer Bibliotheksdienst		3'000	0	0
1021.01	Aktien Sonnenbergbahn AG			0	0

28'001	28'001
--------	--------

Verwaltungsvermögen

Konto-Nr.		Anzahl	Nominalwert (gesamt)	Buchwert 1.1.2011	Buchwert 31.12.2011
1154.01	KLB-Betriebsgenossenschaft		10'000	10'000	10'000
1154.01	Stiftung Luzerner Theater		62'278	62'000	62'000
1154.01	Stiftung pro Hergiswald		10'000	10'000	10'000
1154.01	Regionales Eiszentrum Luzern AG (Darlehen)		240'000	240'000	240'000

322'000	322'000
---------	---------

BERICHT

des Regierungsstatthalters der Ämter Hochdorf und Luzern,
Herrn lic. jur. Josef Rösli:

"Der Regierungsstatthalter der Ämter Hochdorf und Luzern hat geprüft, ob die Rechnung und der Jahresbericht 2010 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 24. August 2011 keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz)."

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

Entwurf

Als Revisionsstelle haben wir die vorliegende Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Kriens, bestehend aus Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2011 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeinderates

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeinderat für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2011 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften. 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, xx. April 2012

Truvag Revisions AG

Entwurf

Heinz Huber

zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

Stefan Lutz

zugelassener Revisionsexperte

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

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

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung Nettoergebnis (siehe Seite 54, 999.00)	166'420'835.33	166'420'835.33	162'469'000	162'469'000	161'761'042.42	161'761'042.42
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	12'280'524.04	2'660'243.15 9'620'280.89	12'411'600	2'494'400 9'917'200	12'569'013.32	2'378'506.21 10'190'507.11
1	Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	3'315'475.26 127'557.31	3'443'032.57	3'423'400	2'787'900 635'500	3'675'851.78	2'814'254.83 861'596.95
2	Bildung Nettoergebnis	42'286'089.60	11'978'727.40 30'307'362.20	41'649'000	11'636'100 30'012'900	42'641'383.75	11'862'139.65 30'779'244.10
3	Kultur, Freizeit Nettoergebnis	4'742'712.88	1'465'688.74 3'277'024.14	4'392'900	1'239'400 3'153'500	4'380'500.42	1'180'737.60 3'199'762.82
4	Gesundheit Nettoergebnis	30'864'076.10	25'061'517.40 5'802'558.70	30'419'500	25'479'200 4'940'300	25'245'448.07	23'081'841.65 2'163'606.42
5	Soziale Wohlfahrt Nettoergebnis	34'133'465.24	10'619'483.61 23'513'981.63	32'063'100	9'382'900 22'680'200	33'423'138.50	9'399'557.12 24'023'581.38
6	Verkehr Nettoergebnis	6'013'505.95	1'641'006.10 4'372'499.85	6'306'300	1'634'400 4'671'900	6'327'826.10	1'544'811.45 4'783'014.65
7	Umwelt, Raumordnung Nettoergebnis	11'525'897.20	10'728'384.33 797'512.87	10'176'800	9'408'600 768'200	12'250'766.15	11'125'525.40 1'125'240.75
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	191'468.85 1'063'220.91	1'254'689.76	267'800 1'122'100	1'389'900	203'998.70 1'170'633.00	1'374'631.70
9	Finanzen, Steuern Nettoergebnis	21'067'620.21 76'500'442.06	97'568'062.27	21'358'600 75'657'600	97'016'200	21'043'115.63 75'955'921.18	96'999'036.81

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

00

Allgemeine Verwaltung

011.01

Wahlen, Abstimmungen

011.01.300.00

Für die National- und Ständeratswahlen konnten weniger Urnenbüro-Mitglieder aufgeboden werden als vorgesehen.

011.01.318.09

Weniger Verpflegungskosten durch kleineres Urnenbüro.

011.00.318.10

Es wurden lediglich 4 von 6 Urnengängen budgetiert. Infolge Terminvorgaben mussten 2 Versände A-Post erfolgen.

012.00

Gemeinderat, Kommissionen

012.00.300.00

Die Entschädigungen konnten nicht, wie anlässlich der Budgetsitzung festgelegt, reduziert werden.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	12'280'524.04	2'660'243.15	12'411'600	2'494'400	12'569'013.32	2'378'506.21
			9'620'280.89		9'917'200		10'190'507.11
011.00	Einwohnerrat Nettoergebnis	179'225.60		173'000		222'537.75	
			179'225.60		173'000		222'537.75
011.00.300.00	Entschädigung Sitzungsgelder	128'140.00		124'500		168'668.35	
011.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	11'475.75		11'000		13'151.40	
011.00.318.10	Porti	1'765.85				1'505.00	
011.00.365.00	Beitrag an Parteien	25'271.00		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	1'773.00		1'200		2'913.00	
011.01	Wahlen, Abstimmungen Nettoergebnis	205'243.80	8'891.80	166'300	8'500	127'533.96	9'199.95
			196'352.00		157'800		118'334.01
011.01.300.00	Entschädigung Urnenbüro	42'027.50		61'400		18'655.00	
011.01.310.02	Publikationen Abstimmungsvorlagen	47'533.80		42'800		37'776.40	
011.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	17'179.30		12'600		10'060.65	
011.01.318.10	Porti	94'403.20		45'400		56'941.91	
011.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	4'100.00		4'100		4'100.00	
011.01.436.02	Kostenbeiträge Dritter		8'891.80		8'500		9'199.95
012.00	Gemeinderat, Kommissionen Nettoergebnis	1'185'118.25	10'171.95	1'163'500		1'212'438.35	11'869.75
			1'174'946.30		1'163'500		1'200'568.60
012.00.300.00	Entschädigung Kommissionen	38'525.50		24'000		53'170.00	
012.00.300.01	Besoldungen Gemeinderat	851'240.00		851'300		851'240.00	
012.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'029.10		3'000		8'163.40	
012.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	39'240.65		36'000		45'863.60	
012.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	253'083.00		249'200		254'001.35	
012.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		478.15				
012.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		9'693.80				11'869.75

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

020.00

Gemeindeverwaltung

020.00.301.02

Mutationsgewinn.

020.00.301.04

Pensenreduktion.

020.00.301.06

Budgetierte Praktikumsstellen konnten aus Platzgründen nicht besetzt werden.

020.00.301.09

Es wurden mehr Lehrabgänger weiter beschäftigt als vorgesehen.

020.00.309.00

- Personalsuche für 3 Abteilungsleitende (teilweise über Stellenvermittlungs-Büros), inkl. Inserate.

- Mehr Weiterbildungen (zum Teil auch noch aus dem 2010).

- Mehrkosten Inserate.

- Höhere Kosten für Überbetrieblicher Kurs Lernende.

020.00.311.00

Bedingt durch finanziell angespannte Situation wurden vorgesehene Anschaffungen nicht getätigt.

020.00.431.00

Unter anderem weniger ertragsbringende Erbschaftsfälle als erwartet.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.00	Gemeindeverwaltung	9'259'757.24	2'337'642.45	9'415'200	2'178'600	9'446'644.36	2'052'671.06
	Nettoergebnis		6'922'114.79		7'236'600		7'393'973.30
020.00.301.00	Besoldungen des Personals	6'566'132.45		6'636'500		6'637'559.30	
020.00.309.00	Übriger Personalaufwand	230'677.10		170'000		226'061.35	
020.00.310.00	Büromaterial allgemein	155'709.85		150'000		171'406.75	
020.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'241.95		34'000		21'970.80	
020.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	17'798.65		18'000		17'043.55	
020.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	31'910.75		33'000		27'209.95	
020.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	23'346.85		22'000		15'056.05	
020.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	28'031.95		32'000		30'333.15	
020.00.318.00	Sachversicherungen	16'950.35		16'700		16'666.15	
020.00.318.02	Telekommunikation	59'060.55		55'000		61'461.60	
020.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	61'900.95		81'000		89'057.00	
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	72'846.59		100'000		68'497.23	
020.00.318.10	Porti	147'830.05		145'000		160'570.98	
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	101'454.80		85'000		80'590.60	
020.00.319.02	Starke Stadtregion	10'367.45				47'360.60	
020.00.351.00	Register-Harmonisierung			20'000		33'914.45	
020.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'725'496.95		1'817'000		1'741'884.85	
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		726'568.75		790'000		782'155.44
020.00.434.00	Ertrag aus Dienstleistungen		325'946.50		325'000		415'460.35
020.00.435.00	Verkaufserlös		57.20		500		183.00
020.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		30'766.95		50'000		54'828.00
020.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		56'072.95		50'000		49'573.97
020.00.438.00	Eigenleistungen für Investitionen		125'000.00		100'000		
020.00.451.00	RE Kanton Steuerinkassoprovision		78'523.65		71'000		55'256.85
020.00.452.00	RE Gemeinden Steuerinkassoprovision		286'579.90		320'000		303'013.45
020.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		28'900.00		133'900		133'900.00
020.00.491.00	Int.Verr. Leistungen		679'226.55		308'200		258'300.00
020.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen				30'000		

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

090.00

090.00.318.01

Gemeindehaus

Neue Programmierung der Parksäulen (zus. Bewirtschaftung nachts).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.02	Informatik	578'326.25	26'331.05	586'000	24'000	651'333.80	20'954.05
	Nettoergebnis		551'995.20		562'000		630'379.75
020.02.309.00	Übriger Personalaufwand (Schulung)	24'978.90		30'000		38'924.45	
020.02.310.00	Büromaterial, Toner, Literatur	21'404.00		27'000		21'753.20	
020.02.311.01	Anschaffung Hardware	76'919.60		90'000		86'463.30	
020.02.311.02	Anschaffung Software	95'163.45		105'000		112'667.00	
020.02.315.01	Unterhalt und Wartung	226'108.80		215'000		234'185.55	
020.02.316.01	Benützungsgebühren, Lizenzen	71'091.45		59'000		42'269.10	
020.02.316.02	Internet-Auftritt	46'663.80		48'000		43'280.80	
020.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'996.25		12'000		71'790.40	
020.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'912.55				4'510.05
020.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		24'418.50		24'000		16'444.00
030.00	Ruhegehälter	431'952.45		418'300		423'200.05	
	Nettoergebnis		431'952.45		418'300		423'200.05
030.00.307.00	Rentenleistungen Gde-Räte	359'743.85		353'200		363'574.55	
030.00.307.01	AHV-Ersatzrenten Angestellte	72'208.60		65'100		59'625.50	
090.00	Gemeindehaus	94'396.55	51'596.55	102'600	60'000	122'640.55	68'133.60
	Nettoergebnis		42'800.00		42'600		54'506.95
090.00.301.00	Besoldungen des Personals	22'071.40		22'500		21'832.10	
090.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	32'532.45		33'500		33'947.75	
090.00.313.00	Verbrauchsmaterial	6'062.20		6'500		7'830.10	
090.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	7'844.85		16'000		37'335.60	
090.00.314.01	Unterhalt, Service	10'484.10		9'000		9'963.70	
090.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	620.35		3'500		51.65	
090.00.318.00	Sachversicherungen	3'126.40		2'700		1'886.15	
090.00.318.01	Aufwand Parking	6'494.15		3'000		4'921.20	
090.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'318.75		4'000		3'030.80	
090.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'841.90		1'900		1'841.50	
090.00.434.01	Parkinggebühren		51'596.55		60'000		45'007.00
090.00.436.01	Rückerstattungen Diverse						23'126.60

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

090.01

090.01.314.00

Verwaltungsgebäude

Niedrigerer Bedarf.

091.01

091.01.315.00

Diverse öffentliche Gebäude

Niedrigerer Bedarf.

091.01.318.09

Niedrigerer Bedarf.

091.01.434.00

Mehreinnahmen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090.01	Verwaltungsgebäude Nettoergebnis	166'836.50	76'854.40	177'700	87'500	170'492.40	81'920.00
			89'982.10		90'200		88'572.40
090.01.301.00	Besoldungen des Personals	29'492.45		25'400		29'665.60	
090.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	27'351.40		30'000		29'035.55	
090.01.313.00	Verbrauchsmaterial	5'302.95		5'500		7'225.20	
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'441.95		16'500		8'283.70	
090.01.314.01	Unterhalt, Service	9'275.90		9'500		9'843.00	
090.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	745.55		3'000		1'291.25	
090.01.316.00	Mietzinse (Fremdmieten)	78'108.55		80'000		79'116.00	
090.01.318.00	Sachversicherungen	2'624.95		2'900		2'143.40	
090.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'016.35		2'800		1'406.30	
090.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'476.45		2'100		2'482.40	
090.01.427.00	Mietzinseinnahmen		51'154.40		61'800		56'220.00
090.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		25'700.00		25'700		25'700.00
091.01	Diverse öffentliche Gebäude Nettoergebnis	179'667.40	148'754.95	209'000	135'800	192'192.10	133'757.80
			30'912.45		73'200		58'434.30
091.01.301.00	Besoldungen des Personals	135.25				1'294.00	
091.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	61'100.75		70'000		75'881.10	
091.01.313.00	Verbrauchsmaterial	3'480.10				3'858.55	
091.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	92'527.65		80'000		83'425.90	
091.01.314.01	Unterhalt, Service	9'665.10		9'000		8'390.25	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	258.10		10'000		7'931.45	
091.01.318.00	Sachversicherungen	7'613.35		7'500		5'394.00	
091.01.318.02	Telekommunikation	767.65				859.35	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'329.50		30'500		4'810.25	
091.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'778.50		2'000		244.40	
091.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	11.45				102.85	
091.01.427.00	Mietzinseinnahmen		6'800.00		6'800		22'240.00
091.01.434.00	Benützungsgebühren		16'013.20		11'000		21'343.50
091.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		7'941.75				174.30
091.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		118'000.00		118'000		90'000.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

01	<i>Öffentliche Sicherheit</i>
100.00	<i>Vormundschafswesen</i>
100.00.301.01	Die Aufarbeitung der fälligen Berichts- und Rechnungsprüfungen und deren Genehmigungen führten zu einer Zunahme von Entschädigungen an private Mandatsträger (PriMas):. Im Jahr 2011 wurden 175 Rechenschaftsberichte mit Rechnungen (107 im Jahr 2010) sowie 107 Rechenschaftsberichte (88 im Jahr 2010) geprüft und genehmigt. Dies führte auch zu höheren Gebühreneinnahmen (100.00.431.00).
100.00.317.01	Es wurden weniger Spesen als erwartet eingereicht.
100.00.318.03	Im Jahr 2011 wurden keine Gutachten zu Bevormundungen in Auftrag gegeben. Dies lässt sich jedoch nicht vorhersehen.
100.00.318.09	Es wurden lediglich wenige subsidiäre Lösungen mitfinanziert.
100.00.319.00	Nicht budgetierter Selbstbehalt von Fr. 1'000 aufgrund eines Haftpflichtfalls eines Mandatsträgers.
100.00.431.00	Erhöhte Gebühreneinnahmen durch Aufarbeitung fälliger Pendenzen (siehe Bemerkungen zu 100.00.301.01).
101.00	<i>Betreibungsamt</i>
101.00.431.00	Die Buchhaltung des Betreibungsamtes wurde erstmals periodengerecht, also bis 31.12.2011, in die Laufende Rechnung der Gemeinde integriert, was zu einmaligen Mehreinnahmen von 0.17 Mio. Franken führte.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Sicherheit	3'315'475.26	3'443'032.57	3'423'400	2'787'900	3'675'851.78	2'814'254.83
	Nettoergebnis	127'557.31			635'500		861'596.95
100.00	Vormundschaftswesen	737'935.95	291'416.05	735'300	171'000	818'418.60	131'249.90
	Nettoergebnis		446'519.90		564'300		687'168.70
100.00.301.00	Besoldungen des Personals	435'567.60		427'100		439'100.75	
100.00.301.01	Entschädigung Vormünder/Beistände	140'381.75		111'000		124'424.90	
100.00.309.00	Übriger Personalaufwand	8'684.10		14'100		6'873.70	
100.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'567.05		1'500		1'637.65	
100.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'673.50		4'000			
100.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	5'196.45		8'800		10'239.10	
100.00.318.00	Sachversicherungen	3'150.00		3'100		3'050.00	
100.00.318.03	Honorare für Gutachten	140.00		5'000		79'898.80	
100.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	16'858.95		33'000		24'710.75	
100.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'500.00		500		500.00	
100.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	121'216.55		127'200		127'982.95	
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile		286'916.05		171'000		127'249.90
100.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		4'500.00				4'000.00
101.00	Betreibungsamt	759'511.75	1'163'956.86	771'000	1'000'000	779'832.70	960'889.95
	Nettoergebnis	404'445.11		229'000		181'057.25	
101.00.301.00	Besoldungen des Personals	523'264.45		532'800		542'100.00	
101.00.309.00	Übriger Personalaufwand	700.00		600		450.00	
101.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'221.25		2'000		2'251.00	
101.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	5'324.35		5'300		5'589.15	
101.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	114.80		500		277.55	
101.00.318.10	Porti	63'540.00		57'000		60'700.00	
101.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	25'700.00		25'700		23'000.00	
101.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	139'646.90		147'100		145'465.00	
101.00.431.00	Gebühren		1'156'721.21		1'000'000		949'120.90
101.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		7'235.65				11'769.05

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

102.00

102.00.319.00
102.00.431.00
102.00.434.00

Gewerbewesen

Mehraufwand für Attraktivierung Kilbibetrieb (Mehreinnahmen hingegen auf Konto 102.00.434.00).
Vermehrte Verlängerungen der Restaurationsbetriebe (vor allem Imperio und Südpol).
Mehreinnahmen Dank Attraktivierung Kilbibetrieb (neue Stände).

106.00

106.00.439.00

Bürgerrechtswesen

Einbürgerungsgebühren aus verschiedenen Jahren wurden zur Zahlung fällig. Die Fakturierung von Gesuchen aus früheren Jahren erfolgte nach Bürgerrechtserteilung durch den Kanton. Ab 01.01.2011 wird die Einbürgerungsgebühr als Kostenvorschuss bei Gesuchseinreichung zur Zahlung fällig.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
102.00	Gewerbewesen	13'793.20	76'257.60	10'000	48'100	9'933.35	45'278.95
	Nettoergebnis	62'464.40		38'100		35'345.60	
102.00.301.00	Besoldungen des Personals	375.00		500		363.00	
102.00.319.00	Übriger Sachaufwand	13'418.20		9'500		9'570.35	
102.00.410.00	Konzessionsgebühren		38'273.70		32'000		33'514.80
102.00.431.00	Gebühren Bewilligungen		19'700.00		4'000		1'675.00
102.00.434.00	Waaggebühren, Platzgebühren		18'283.90		12'100		10'089.15
103.00	Grundbuch, Vermessung, Kataster	5'181.10		19'700		8'515.85	
	Nettoergebnis		5'181.10		19'700		8'515.85
103.00.318.01	Honorare für Neuschätzungen	5'147.05		6'700		7'352.85	
103.00.318.03	Honorare für Nachführungen			13'000		1'145.70	
103.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	34.05				17.30	
106.00	Bürgerrechtswesen	24'249.45	196'850.00	21'600	118'000	23'449.75	81'180.00
	Nettoergebnis	172'600.55		96'400		57'730.25	
106.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	22'755.05		21'600		22'076.50	
106.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'494.40				1'373.25	
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren		196'850.00		118'000		81'180.00
111.00	Sicherheitsdienst	145'104.65	63'998.30	155'000	55'000	168'120.40	56'746.10
	Nettoergebnis		81'106.35		100'000		111'374.30
111.00.301.00	Besoldungen des Personals	23'053.00		22'800		26'563.30	
111.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	116'522.45		126'200		135'984.65	
111.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	5'529.20		6'000		5'572.45	
111.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		63'998.30		55'000		56'746.10
120.00	Friedensrichter					5'706.95	
	Nettoergebnis						5'706.95
120.00.301.00	Besoldungen des Personals					3'000.00	
120.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete					2'700.00	
120.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					6.95	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

145.00

Feuerwehr (Spezialfinanzierung)

145.00.301.00	Weniger Einsätze.
145.00.306.00	Weniger Rekrutierungen.
145.00.310.00	Kleinere Beschaffung von Reglementen und Ausbildungshilfen.
145.00.314.00	Keine Reparaturen.
145.00.315.00	Geringerer Wartungs- und Unterhaltsaufwand an Geräten und Fahrzeugen.
145.00.317.01	Keine Spesenmeldungen der Offiziere.
145.00.318.00	Kleinere Prämien bei Fahrzeugversicherungen.
145.00.319.00	Höhere Verpflegungskosten bei Inspektionen, Kursen und langen Einsätzen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
121.00	Amtsgericht					319'073.65	296'680.00
	Nettoergebnis						22'393.65
121.00.301.00	Besoldungen des Personals (Hauswart)					29'648.05	
121.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung					21'497.30	
121.00.313.00	Verbrauchsmaterial					3'576.35	
121.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					8'823.90	
121.00.314.01	Unterhalt, Service					1'152.85	
121.00.318.00	Sachversicherungen					1'657.60	
121.00.319.00	Übriger Sachaufwand					834.15	
121.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					6'883.45	
121.00.396.00	Interne Verzinsung					245'000.00	
121.00.427.00	Mietzinseinnahmen						13'680.00
121.00.461.00	Kantonsbeitrag						283'000.00
145.00	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	1'221'599.96	1'221'599.96	1'276'100	1'276'100	1'001'356.33	1'001'356.33
145.00.300.00	Entschädigung Kommission	39'040.00		36'000		30'490.00	
145.00.301.00	Besoldungen des Personals (Sold)	373'287.50		424'200		377'997.50	
145.00.305.00	Beiträge Unfallversicherung	2'859.00		2'500		2'588.00	
145.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (pers.Ausrüstung)	7'898.35		15'000		49'852.70	
145.00.309.00	Übriger Personalaufwand	12'774.80		15'000		9'921.00	
145.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'534.21		6'200		9'879.83	
145.00.311.01	Anschaffung Geräte und Mobiliar	20'418.40		21'500		15'442.87	
145.00.311.02	Anschaffung Fahrzeuge	400'000.00		400'000			
145.00.312.00	Wasserverbrauch	25'000.00		25'000		25'033.55	
145.00.313.00	Verbrauchsmaterial und Treibstoff	15'076.30		17'000		11'902.05	
145.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)			2'000		889.90	
145.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'412.05		34'000		33'537.70	
145.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal			2'000			
145.00.318.00	Sachversicherungen und Fahrzeugsteuern	9'132.20		11'800		10'795.75	
145.00.318.02	Telekommunikation und Alarmanlage	13'516.75		16'500		13'915.20	
145.00.318.10	Porti	1'545.00		1'800		787.95	
145.00.319.00	Übriger Sachaufwand	24'872.55		20'500		20'172.95	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

145.00.391.00 Neu Verrechnung Anteil Personalkosten USD.
145.00.480.00 Ausgleich der spezialfinanzierten Sparte Feuerwehr über die Bestandesrechnung (Verpflichtung Spezialfinanzierung Konto 2280.05).

160.00

Zivilschutz

160.00.311.00 Diverse Rechnungen konnten nicht Perioden gerecht verbucht werden.
160.00.318.02 Die Auszahlungen betr. Dienstbarkeitsverträgen von insgesamt Fr. 15'000 wurden auf das Kto. 160.00.319.00 im Jahr 2010 verbucht.
160.00.319.00 Die Alarmabos wurden auf dem Kto. 160.00.318.02 budgetiert anstelle auf Kto. 160.00.319.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145.00.319.01	Beitrag an Agathafeier	22'000.00		22'000		19'500.00	
145.00.329.00	Vergütungszinsen	3'953.90				5'996.90	
145.00.330.00	Abschreibung Erlasse/Verluste	13'704.40		10'000		9'487.50	
145.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung					187'381.88	
145.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	118'000.00		118'000		90'000.00	
145.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	45'498.70		31'200		31'600.00	
145.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	44'075.85		43'900		44'183.10	
145.00.421.00	Verzugszinsen		3'452.60				3'350.65
145.00.430.01	Feuerwehersatzsteuer laufendes Jahr		767'745.35		750'000		767'904.20
145.00.430.02	Feuerwehersatzsteuer Vorjahre		26'756.75		30'000		21'158.45
145.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		20'000.69		22'000		30'306.03
145.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung		19'107.00		18'400		19'086.00
145.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		246'431.57		294'300		
145.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		138'106.00		161'400		159'551.00
151.00	Schiessanlage	22'115.00		21'000		22'115.00	
	Nettoergebnis		22'115.00		21'000		22'115.00
151.00.352.00	Entschädigung an Schiessanlage	22'115.00		21'000		22'115.00	
160.00	Zivilschutz	385'984.20	428'953.80	413'700	119'700	519'329.20	240'873.60
	Nettoergebnis	42'969.60			294'000		278'455.60
160.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'345.85		5'900		24'402.20	
160.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	30'951.35		30'000		36'918.65	
160.00.314.02	Unterhalt der technischen Anlagen	9'252.15		10'700		25'660.40	
160.00.314.03	Unterhalt der Zivilschutzbauten	26'484.75		24'500		90'907.15	
160.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'059.70		14'500		20'497.25	
160.00.318.00	Sachversicherungen	7'312.00		10'000		7'679.45	
160.00.318.02	Telekommunikation	4'851.25		20'300		4'901.45	
160.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'544.40		1'000		16'102.65	
160.00.352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	287'097.00		296'800		292'260.00	
160.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	85.75					

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

160.00.436.01	Nebenkosteneinnahmen der ehemaligen ZSA Hobacher konnten nicht periodengerecht verbucht werden.
160.00.484.00	Beitrag aus Ersatzbeitragskonto an die ZSO Pilatus für das Jahr 2010.

LAUFENDE RECHNUNG

<i>Nummer</i>	<i>Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde</i>	<i>Rechnung 2011</i>		<i>Voranschlag 2011</i>		<i>Rechnung 2010</i>	
		<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>
160.00.434.00	Benützungsgebühren ZS-Bauten		114'099.30		100'000		147'234.90
160.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		15'852.30		11'800		15'677.65
160.00.460.00	Bundesbeitrag		7'900.00		7'900		7'900.00
160.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds		291'102.20				70'061.05

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

2

Bildung

200.00

200.00.302.00

Kindergarten

Schuljahr 2010/11: 15 Abteilungen (Voranschlag 2011: 15 Abt.)

Schuljahr 2011/12: 16 Abteilungen (Voranschlag 2011: 16 Abt.)

Gründe für die Abweichungen gegenüber dem Voranschlag sind

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 302):

- Definitive Abteilungsbildung auf Schuljahr 2011/12.
- Für Stellvertretungen von Lehrpersonen bei Dienstjubiläen und Arbeitsverhinderungen (Krankheit) sind im Voranschlag enthalten: An der Kindergarten-, Primar- und Sekundarstufe + 2.50% der Lohnsumme; Deutsch als Zweitsprache, Spezielle Förderung, Schulleitungen + 0.50%; Schuldienste, Schulsozialarbeit + 0.00%. Besoldungen für Stellvertretungen von Lehrpersonen bei Militär- und Zivilschutzdienstleistungen, bei Unfall und bei Mutterschaftsurlaub sind dagegen nicht budgetiert, da diese nicht voraussehbar sind und der Gemeinde eine Teilrückerstattung zukommt (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.436.00/Rückerstattungen Besoldungen).
- Speziell zu Kindergarten: Stellvertretungskosten höher als budgetiert.

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 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 Zivilschutzdienstleistungen. Nachdem diese Arbeitsverhinderungen nicht voraussehbar sind, sind im Voranschlag keine Rückerstattungsbeträge aufgeführt (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00/ Besoldungen).

210.00

210.00.302.00

Primarschule; Regelklassen

Schuljahr 2010/11: 71 Abteilungen (Voranschlag 2011: 70.5 Abt.)

Schuljahr 2011/12: 67 Abteilungen (Voranschlag 2011: 67 Abt.)

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – Speziell: Einsparungspotenzial durch Abteilungsabbau auf Schuljahr 2010/11 und 2011/12 zu hoch budgetiert. Stellvertretungskosten höher als budgetiert; siehe auch Konto 210.00.436.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung Nettoergebnis	42'286'089.60	11'978'727.40	41'649'000	11'636'100	42'641'383.75	11'862'139.65
			30'307'362.20		30'012'900		30'779'244.10
200.00	Kindergarten Nettoergebnis	1'685'318.10	594'938.75	1'640'700	579'000	1'752'104.85	590'990.30
			1'090'379.35		1'061'700		1'161'114.55
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'383'969.60		1'350'000		1'440'861.95	
200.00.310.01	Spielmaterial	12'385.85		14'000		14'052.55	
200.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'594.55		11'000		8'547.45	
200.00.313.00	Verbrauchsmaterial	2'392.00		2'200		2'240.00	
200.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'959.60		3'500		1'711.40	
200.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	274'016.50		260'000		284'691.50	
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		16'078.55				34'046.30
200.00.461.00	Kantonsbeitrag		578'860.20		579'000		556'944.00
207.00	Kindergartengebäude Nettoergebnis	64'477.20		66'000		65'422.50	
			64'477.20		66'000		65'422.50
207.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	8'973.20		10'500		10'054.70	
207.00.316.00	Mietzinse	55'504.00		55'500		55'367.80	
210.00	Primarschule; Regelklassen Nettoergebnis	10'314'734.60	3'785'916.05	10'071'500	3'713'000	10'440'972.15	3'910'932.90
			6'528'818.55		6'358'500		6'530'039.25
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	8'369'362.30		8'220'000		8'516'830.40	
210.00.319.00	Übriger Sachaufwand	107'440.40		90'000		90'997.85	
210.00.391.00	Int.Verr. MSK/M + B	155'408.25		156'500		144'770.00	
210.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'682'523.65		1'605'000		1'688'373.90	
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		57'721.05				103'108.90
210.00.461.00	Kantonsbeitrag		3'714'274.80		3'713'000		3'802'562.25
210.00.494.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV		13'920.20				5'261.75
210.01	Primarschule; Deutsch als Zweitsprache Nettoergebnis	859'120.25	404'394.05	859'000	404'000	848'597.40	419'721.25
			454'726.20		455'000		428'876.15
210.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	686'709.35		695'000		677'801.50	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

210.00.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

210.00.436.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.

211.00

Primarschule; Einführungs- und Kleinklassen

211.00.302.00 ***Schuljahr 2010/11: 12 Abteilungen*** (Voranschlag 2011: 12 Abt.)

Schuljahr 2011/12: 11 Abteilungen (Voranschlag 2011: 11 Abt.)

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.

211.00.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

211.00.436.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.

212.00

Sekundarstufe I; Werkschule (Niveau D)

212.00.302.00 ***Schuljahr 2010/11: 4 Abteilungen*** (Voranschlag 2011: 4 Abt.)

Schuljahr 2011/12: 4 Abteilungen (Voranschlag 2011: 4 Abt.)

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.

212.00.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

212.00.436.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	2'000.00		2'000		2'069.10	
210.01.318.03	Honorare Dolmetscher	18'143.05		18'000		19'375.50	
210.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	152'267.85		144'000		149'351.30	
210.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		323.10				
210.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		88.55				775.00
210.01.461.00	Kantonsbeitrag		403'982.40		404'000		418'946.25
210.02	Primarschule; Spezielle Förderung	422'226.90	334.05	411'200		405'774.15	
	Nettoergebnis		421'892.85		411'200		405'774.15
210.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	348'041.30		340'000		332'014.90	
210.02.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	888.90		900		909.35	
210.02.319.00	Übriger Sachaufwand	305.00		300		303.50	
210.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	72'991.70		70'000		72'546.40	
210.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		334.05				
211.00	Primarschule; Kleinklassen	1'745'679.70	307'242.00	1'764'000	307'000	1'738'345.25	300'951.00
	Nettoergebnis		1'438'437.70		1'457'000		1'437'394.25
211.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'434'077.25		1'465'000		1'435'230.70	
211.00.319.00	Übriger Sachaufwand	8'341.30		9'000		3'866.80	
211.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	303'261.15		290'000		299'247.75	
211.00.461.00	Kantonsbeitrag		307'242.00		307'000		300'951.00
212.00	Sekundarstufe I; Werkschule	947'498.10	147'583.05	902'000	143'000	962'996.70	170'772.95
	Nettoergebnis		799'915.05		759'000		792'223.75
212.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	782'952.90		750'000		798'359.40	
212.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'914.85		4'000		2'220.50	
212.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	160'630.35		148'000		162'416.80	
212.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		4'531.05				3'218.15
212.00.461.00	Kantonsbeitrag		143'052.00		143'000		167'554.80

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

213.00

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

213.00.302.00

Schuljahr 2010/11: 44 Abteilungen (Voranschlag 2011: 44 Abt.) ¹⁾

Schuljahr 2011/12: 43 Abteilungen (Voranschlag 2011: 43 Abt.) ¹⁾

¹⁾ Inklusiv 6 Abt. Sportschule.

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – Minderaufwand bei den Besoldungen der Lehrpersonen an der Sportschule im Schuljahr 2010/11. – 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. Beitrag des Kantons für fremdsprachige Lernende im 10. partnersprachlichen Schuljahr in Kriens.

214.00

Musikschule

214.00.301.00

Stellenaufstockung + 10% Leiter MSK ab 01.08.2011 (GR-Entscheid) und Mehraufwand Sekretariat (siehe dazu auch Bemerkung zu 216.02.301.00).

214.00.319.00

Zusatzaufwand für Entwicklungsprojekt Musikschule Kriens.

214.00.433.00

Weniger Schüler-/Schülerinnenanmeldungen und mehr 30-Min.-Lektionen als budgetiert = weniger Elternbeiträge und tiefere Besoldungskosten.

214.00.461.00

Anhand neuem Qualifikationssystem der Lehrpersonen durch den Kanton ergaben sich nur noch 75% Subventionen anstatt 100%.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213.00	Sekundarstufe I; Regelklassen Nettoergebnis	9'582'268.60	4'254'068.75	9'470'000	4'130'000	9'641'306.10	4'156'673.00
			5'328'199.85		5'340'000		5'484'633.10
213.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	7'624'071.00		7'640'000		7'701'883.05	
213.00.319.00	Übriger Sachaufwand	61'129.70		65'000		70'379.50	
213.00.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	314'046.40		265'000		279'541.00	
213.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'583'021.50		1'500'000		1'589'502.55	
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		35'824.25				39'088.35
213.00.452.00	RE Gemeinden Beiträge SS und RS		1'586'830.00		1'500'000		1'576'928.00
213.00.461.00	Kantonsbeitrag		2'631'414.50		2'630'000		2'540'656.65
214.00	Musikschule Nettoergebnis	2'804'279.40	1'455'802.20	2'777'000	1'541'500	2'774'769.65	1'221'304.30
			1'348'477.20		1'235'500		1'553'465.35
214.00.301.00	Besoldungen Leitung und Sekretariat	190'152.40		164'800		174'903.25	
214.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'103'525.25		2'112'800		2'090'146.55	
214.00.309.00	Übriger Personalaufwand	4'144.15		4'000		8'161.90	
214.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Notenmaterial	6'262.30		5'900		6'968.05	
214.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	19'088.25		18'000		17'822.00	
214.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'646.40		13'000		10'268.75	
214.00.316.00	Mietzinse	42'284.35		47'000		46'917.60	
214.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'101.30		3'300		3'228.60	
214.00.318.10	Porti	990.95		1'500		748.40	
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	23'999.00		2'100		18'096.30	
214.00.319.01	50 Jahre Jubiläum					-5'429.70	
214.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	398'085.05		404'600		402'937.95	
214.00.433.00	Schulgeld (Elternbeiträge)		761'895.80		780'000		768'746.10
214.00.433.01	Schulgeld (Kantonsschulen)		343'875.00		340'000		298'594.75
214.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		4'045.50				3'520.60
214.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		777.00				5'672.85
214.00.461.00	Kantonsbeitrag		189'800.65		265'000		
214.00.491.00	Int.Verr. M + B		155'408.25		156'500		144'770.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

216.01

Logopädischer Dienst

216.01.302.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00.

216.01.365.00

Die Gemeinden haben an die vom Kanton, Dienststelle Volksschulbildung, angeordneten Therapieaufträge (ambulante Sprachtherapien) einen Kostenanteil zu leisten. Die Massnahmen sind nicht vorhersehbar.

216.01.395.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

216.01.436.00

Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.

216.02

Schulpsychologischer Dienst

216.02.301.00

Zusammenlegung mit Stellenreduktion per Mitte 2011 mit dem Rektorat. – Siehe auch Konto 218.02.301.00.

216.02.310.00

Nicht budgetierte Tests. Einzelne Abklärungsmethoden konnten mit den vorhandenen Tests nicht abgedeckt werden. Daher mussten neue Tests angeschafft werden.

217.00

Schulliegenschaften

217.00.301.00

Reduktion der Lohnkosten infolge dreier Pensionierungen von Schulhauswarten.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216.01	Logopädischer Dienst	365'320.40	22'956.70	374'300		390'486.60	7'916.65
	Nettoergebnis		342'363.70		374'300		382'569.95
216.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	301'102.10		305'000		318'195.90	
216.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'437.00		1'300		1'231.65	
216.01.319.00	Übriger Sachaufwand	972.25		1'000		987.75	
216.01.365.00	Beitrag an ambulante Massnahmen			5'000		5'376.00	
216.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	61'809.05		62'000		64'695.30	
216.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'165.40				
216.01.461.00	Kantonsbeitrag		3'958.00				
216.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		15'833.30				7'916.65
216.02	Schulpsychologischer Dienst	317'743.50		343'600		377'709.25	
	Nettoergebnis		317'743.50		343'600		377'709.25
216.02.301.00	Besoldungen des Personals	24'860.15		40'500		40'040.00	
216.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	231'232.55		240'000		255'147.40	
216.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'145.95		3'100		3'534.15	
216.02.311.00	Anschaffungen Mob./Maschinen	416.65		500		209.00	
216.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)			300		214.00	
216.02.319.00	Übriger Sachaufwand	389.80		1'200		10'103.70	
216.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	55'698.40		58'000		68'461.00	
216.03	Psychomotorik	195'310.05	14'052.05	200'100		193'678.05	791.65
	Nettoergebnis		181'258.00		200'100		192'886.40
216.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	157'619.75		165'000		157'521.45	
216.03.309.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400		400.00	
216.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	2'828.70		2'700		1'112.80	
216.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	34'461.60		32'000		34'643.80	
216.03.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		14'052.05				791.65
217.00	Schulliegenschaften	3'862'979.62	726'424.50	3'857'800	638'600	4'142'677.42	854'012.45
	Nettoergebnis		3'136'555.12		3'219'200		3'288'664.97
217.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'659'678.60		1'698'000		1'675'872.25	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

217.00.312.00	Höherer Bedarf.
217.00.312.01	Niedrigerer Bedarf.
217.00.314.00	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Brandschaden Schulhaus Kirchbühl 2, Parkschaden Schulhaus Bleiche, Hagelschaden Schulhaus Bleiche, Ersatz Wärmetauscher Schulanlage Grossfeld, Ersatz Zirkulationspumpe Schulhaus Kirchbühl 1, Ersatz "Mutteruhr" Schulhaus Kirchbühl 2, Ersatz Heizung Schulanlage Kirchbühl, Ersatz Wärmetauscher MZH Krauer, Ersatz Multisportanzeigetafel bei Turnhalle Meiersmatt (Total ca. Fr. 75'800).
217.00.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Service Dachkontrollen, Service Heizungsanlagen, Service Feuerlöscher, Service Gonganlage, Service Lüftungsanlagen, Service Turngeräte (Total ca. Fr. 27'300).
217.00.318.01	Neue Programmierung der Parksäulen (zus. Bewirtschaftung nachts).
217.00.427.00	Zu optimistisch budgetiert! Wegfall Mietzinseinnahmen Hauswartwohnung (Nutzungsänderung Musikschule). Mietzinsreduktion Hauswartwohnung (Umbau Schulanlage Feldmühle).
217.00.436.00	Siehe Bemerkungen unter Konto 200.00.436.00.
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	<i>Schulleitung</i>
218.02.301.00	Zusammenlegung mit Stellenreduktion per Mitte 2011 mit dem Schulpsychologischen Dienst. – Siehe auch Konto 216.02.301.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.00.301.01	Zusätzl. Entschädigung Hauswarte	11'300.00		11'500		10'330.00	
217.00.309.00	Übriger Personalaufwand	2'640.00		2'000		2'035.00	
217.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	171'784.47		170'000		154'244.72	
217.00.312.00	Wasser, Energie	269'454.20		250'000		288'140.70	
217.00.312.01	Heizung	455'540.25		485'000		552'787.35	
217.00.313.00	Verbrauchsmaterial	67'805.95		67'000		68'764.15	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	421'372.00		380'000		598'793.80	
217.00.314.01	Unterhalt, Service	96'134.20		75'000		94'961.50	
217.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	53'107.35		54'000		46'707.75	
217.00.316.00	Mietzinse und Pachtzinse	9'622.80		9'800		9'617.75	
217.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	659.30		1'100		1'073.95	
217.00.318.00	Sachversicherungen	123'631.10		129'100		100'271.70	
217.00.318.01	Aufwand Parking	21'317.75		12'000		17'438.10	
217.00.318.02	Telekommunikation	48'105.55		50'000		47'380.15	
217.00.318.10	Porti	21'898.50		28'000		22'289.50	
217.00.319.00	Übriger Sachaufwand	45'390.60		41'000		45'490.30	
217.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900.00		27'900		27'900.00	
217.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	355'637.00		366'400		378'578.75	
217.00.427.00	Mietzinseinnahmen		83'832.85		113'600		103'693.20
217.00.434.00	Benützungsgebühren		236'160.20		250'000		319'614.25
217.00.434.01	Parkinggebühren		104'225.05		100'000		54'502.10
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		35'481.30				21'842.45
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		101'725.10		10'000		189'360.45
217.00.491.00	Int.Verr. Schullokale für Vereine		165'000.00		165'000		165'000.00
218.02	Schulleitung	1'498'973.95	10'579.25	1'483'900		1'442'472.10	415.65
	Nettoergebnis		1'488'394.70		1'483'900		1'442'056.45
218.02.301.00	Besoldungen des Personals	139'764.15		132'900		131'560.00	
218.02.302.00	Besoldungen	1'058'193.80		1'065'000		1'026'944.10	
218.02.309.00	Übriger Personalaufwand	4'258.30		4'000		3'014.90	
218.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften	20'970.20		21'000		19'755.90	
218.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'942.55		4'000		1'409.50	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

218.02.319.00 Weniger Auslagen für Einschulungsabend KG, Themenabende und Beitrag VSL LU.
218.02.395.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.

219.01

Schulbibliothek

219.01.309.00 Es wurden keine Ausbildungen gemacht.
219.01.310.00 Durch eine zentrale Büromaterialverwaltung konnten Kosten gespart werden.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218.02.319.00	Übriger Sachaufwand	5'272.75		8'000		4'977.60	
218.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	266'572.20		249'000		254'810.10	
218.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		10'579.25				415.65
218.03	Schulverwaltung	298'721.20		303'200		298'731.05	
	Nettoergebnis		298'721.20		303'200		298'731.05
218.03.301.00	Besoldungen des Personals	224'900.00		226'100		223'860.00	
218.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			500			
218.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	826.50		1'500		1'387.05	
218.03.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	13'000.00		13'000		13'000.00	
218.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	59'994.70		62'100		60'484.00	
219.01	Schulbibliothek	62'194.10		67'200		60'986.40	
	Nettoergebnis		62'194.10		67'200		60'986.40
219.01.301.00	Besoldungen des Personals	22'110.00		22'300		22'770.00	
219.01.309.00	Übriger Personalaufwand			1'500		1'000.00	
219.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	388.20		1'500		865.95	
219.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'461.65		5'000		1'383.35	
219.01.311.01	Anschaffung Bücher	33'918.70		35'500		33'622.35	
219.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'315.55		1'400		1'344.75	
219.02	Schulsozialarbeit	309'606.59		314'500		312'914.49	
	Nettoergebnis		75'600.00		75'000		75'600.00
219.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	249'255.45		255'000		250'139.70	
219.02.319.00	Übriger Sachaufwand	4'526.34		4'500		6'129.79	
219.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	55'824.80		55'000		56'645.00	
219.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		75'600.00		75'000		75'600.00
219.03	Volksschule Übriges	1'145'418.14		1'223'000		1'193'112.90	
	Nettoergebnis		53'519.50		55'000		68'064.40
219.03.301.00	Besoldungen der Kustoden/Nebenamt	46'918.50		46'500		46'242.75	
219.03.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenvers. Schüler		1'091'898.64	500	1'168'000		1'125'048.50

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

219.03

Volksschule Übriges

219.03.310.01

Es mussten weniger Bücher ersetzt werden und Lehrmittelpreise fielen tiefer als budgetiert aus. Zudem führte die elektronische Bestellung zu Minderaufwendungen.

219.03.311.01

Die für die Sportschule budgetierten Anschaffungen wurden teilweise über den Baukredit abgewickelt bzw. verschiedenste Geräte wurden weiterverwendet anstatt neu angeschafft.

219.03.315.05

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

219.04

Informatik

219.04.315.00

Gesamtaufwand Informatik entspricht dem Budget.

219.04.316.00

Gesamtaufwand Informatik entspricht dem Budget.

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).

220.05.352.00

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 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.03.309.00	Übriger Personalaufwand (Beiträge Kurse)	89'215.55		90'000		90'000.85	
219.03.309.01	Lehrerpensionszuschusskasse	2'000.00		2'000		500.00	
219.03.310.00	Büromat., Drucksachen (Werken/Zeichnen)	96'094.72		105'000		105'604.40	
219.03.310.01	Schulmaterial Lehrmittelverlag	517'835.45		550'000		540'102.25	
219.03.310.02	Publikationen (Beitrag Schulzeitung)	214.95				15'000.00	
219.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat. AMV	121'736.27		150'000		105'010.15	
219.03.311.05	Anschaffungen Handarbeit	9'989.40		10'000		9'851.55	
219.03.311.06	Anschaffungen Hauswirtschaft	5'491.50		5'700		5'319.30	
219.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel Hauswirtsch.	81'939.65		91'000		83'300.40	
219.03.313.05	Verbrauchsmat. Handarbeit	69'802.65		70'000		69'924.25	
219.03.313.06	Verbrauchsmat. Hauswirtschaft	4'739.25		5'500		6'309.50	
219.03.315.05	Unterhalt Handarbeit	11'649.30		7'500		9'211.45	
219.03.316.00	Benützungsgebühren Fotokopierer	58'689.85		64'000		55'831.50	
219.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'997.95		2'000		2'859.75	
219.03.319.00	Übriger Sachaufwand	23'856.55		20'000		37'248.70	
219.03.319.05	Übriger Sachaufwand Handarbeit	314.40		300		287.40	
219.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'932.20		3'000		10'508.70	
219.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		53'519.50		55'000		68'064.40
219.04	Informatik	186'890.55	2'125.00	183'000		171'523.19	2'900.00
	Nettoergebnis		184'765.55		183'000		168'623.19
219.04.311.01	Anschaffung Hardware	37'965.25		42'300		33'366.60	
219.04.311.02	Anschaffung Software	57'074.25		71'100		66'624.74	
219.04.313.00	Verbrauchsmaterial	29'881.15		30'000		27'278.25	
219.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	52'593.80		37'200		35'090.45	
219.04.316.00	Internet	9'376.10		2'400		9'163.15	
219.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'125.00				2'900.00
220.05	Sonderschulen, Heime	3'069'328.65	123'191.50	2'770'000	50'000	2'766'803.55	81'093.15
	Nettoergebnis		2'946'137.15		2'720'000		2'685'710.40
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	56'666.65				19'861.10	
220.05.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	50'000.40				24'999.60	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 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. Nach der Anpassung der Verordnung über die Sonderschulung wird ab 01.08.2011 der Beitrag der Gemeinden ausschliesslich durch den Sonderschulpool finanziert. Die Gemeinde wird für ihre Lernenden nicht mehr unmittelbar belastet. Der Beitrag an den Sonderschulpool wird deshalb von 25% auf 50% verdoppelt.
220.05.364.00	Grundlage für die Budgetierung bilden die Unterlagen mit der Zusammenstellung "Lernende separate und integrative Sonderschulung" im Schuljahr 2009/10. Im Verlaufe des Rechnungsjahres werden laufend weitere Entscheide gefällt, d.h. neue Sonderschulmassnahmen verfügt oder bestehende aufgehoben. Ab 01.08.2011 wurde die Finanzierung geändert > siehe Bemerkungen zu 220.05.361.00.
220.05.394.00	Neues Konto nach Weisung Regierungsratthalter: 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 Regierungsratthalter: 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. Ab 01.08.2011 wurden die Kosten für die integrative Sonderschulung nach individuell verfügten Leistungen und unterstützenden Massnahmen abgegolten.
230.00	<i>Lehrlingswesen</i>
230.00.362.00	Keine Lernende aus Kriens im 2011 am Konservatorium.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	2'128'940.10		1'470'000		1'473'735.00	
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder	792'502.80		1'300'000		1'235'527.30	
220.05.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	29'885.35				8'708.30	
220.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	11'333.35				3'972.25	
220.05.461.00	Kantonsbeitrag		123'191.50		50'000		81'093.15
230.00	Lehrlingswesen			7'000			
	Nettoergebnis				7'000		
230.00.362.00	Beitrag an Kanton für Konservatorium			7'000			
250.00	Mittelschulen	2'548'000.00		2'560'000		2'660'000.00	
	Nettoergebnis		2'548'000.00		2'560'000		2'660'000.00
250.00.351.00	Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	2'548'000.00		2'560'000		2'660'000.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

03

Kultur, Freizeit

300.00

Gemeindebibliothek

300.00.318.10

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

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Freizeit Nettoergebnis	4'742'712.88	1'465'688.74	4'392'900	1'239'400	4'380'500.42	1'180'737.60
			3'277'024.14		3'153'500		3'199'762.82
300.00	Gemeindebibliothek Nettoergebnis	461'271.10	73'388.05	458'100	85'000	484'109.20	82'173.50
			387'883.05		373'100		401'935.70
300.00.301.00	Besoldungen des Personals	123'424.45		120'000		129'951.60	
300.00.309.00	Übriger Personalaufwand	420.00		500		160.00	
300.00.310.00	Büro-/Bibliotheksmaterial, Drucksachen	1'919.30		1'800		863.80	
300.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'390.90		3'000		3'802.80	
300.00.311.01	Medien-Anschaffungen	11'174.35		11'000		12'873.05	
300.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	1'524.35		1'800		1'568.40	
300.00.316.00	Mietzinse	75'928.30		76'000		91'115.40	
300.00.316.01	Gebührenrückführungen	45'462.25		46'200		45'503.80	
300.00.318.00	Sachversicherungen	490.00		500		490.00	
300.00.318.02	Telekommunikation	573.35		600		570.65	
300.00.318.10	Porti	18.40		1'100		533.00	
300.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'131.65		1'100		1'705.80	
300.00.319.01	Beitrag an Bibliotheksverband	170'860.80		170'000		169'690.80	
300.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	24'953.00		24'500		25'280.10	
300.00.434.00	Benützungsgebühren		73'388.05		85'000		77'383.30
300.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						4'790.20
300.01	Kulturelle Vereine Nettoergebnis	315'605.00	315'605.00	315'500	315'500	329'710.00	329'710.00
300.01.365.00	Beitrag an Regionale Kulturförderung	152'565.00		151'500		159'020.00	
300.01.365.02	Beitrag an Musikvereine	25'200.00		25'400		24'000.00	
300.01.365.03	Beitrag an Kulturelle Vereine	5'450.00		5'500		5'950.00	
300.01.365.04	Beitrag an Vereine, Institutionen	2'890.00		3'600		3'240.00	
300.01.365.05	Beitrag an Kulturelle Anlässe	10'500.00		10'500		18'500.00	
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 2011 nach Funktionen

310.00

310.00.365.00

Denkmalpflege, Heimatschutz

Nachtragskredit vom 7. September 2011 für "Erhalt Spitzlukarnen" Luzernerstrasse 32.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300.02	Kunst- und Kulturförderung					15'940.35	
	Nettoergebnis						15'940.35
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung					15'940.35	
300.03	Bürgerfeiern	11'046.35		11'000		15'847.05	
	Nettoergebnis		11'046.35		11'000		15'847.05
300.03.319.01	Jungbürger-Feier	5'000.00		5'000		8'996.10	
300.03.319.02	Neuzuzüger-Feier	3'439.15		2'500		3'978.00	
300.03.319.03	Bundesfeier	2'607.20		3'500		2'872.95	
300.04	Museum im Bellpark	296'917.20		292'100		310'920.55	
	Nettoergebnis		296'917.20		292'100		2'962.35
300.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					15'920.20	
300.04.314.01	Unterhalt, Service	898.15				1'370.30	
300.04.318.00	Sachversicherungen	3'843.95		2'100		1'463.00	
300.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'175.10				2'167.05	
300.04.365.00	Beitrag an Betrieb Museum	290'000.00		290'000		290'000.00	
300.04.436.01	Rückerstattungen Diverse						2'962.35
300.06	Ludothek	26'054.20		26'000		26'037.90	
	Nettoergebnis		26'054.20		26'000		26'037.90
300.06.316.00	Mietzinse	14'654.20		14'600		14'637.90	
300.06.365.00	Beitrag an Betrieb Ludothek	11'400.00		11'400		11'400.00	
310.00	Denkmalpflege, Heimatschutz	30'000.00					
	Nettoergebnis		30'000.00				
310.00.365.00	Gemeindebeiträge	30'000.00					
320.00	Medien	121'528.40		99'000		112'274.91	
	Nettoergebnis		121'528.40		99'000		112'274.91
320.00.310.01	Begrüssungsschrift der Gemeinde	9'139.45					

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

330.00

Parkanlagen, Wanderwege

330.00.313.00

Mehrkosten bei der Beschaffung von Pflanzen.

330.00.314.00

Anteil Verrechnung Weihnachtsbeleuchtung.

340.01

Sportanlage Kleinfeld

340.01.301.00

Wiederbesetzung 80% Stelle infolge Neubau Badeanlage

340.01.311.00

Die Neuanschaffung der Kunstrasenreinigungsmaschine wurde der Investitionsrechnung belastet.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
320.00.318.01	Kriens Info	36'853.75		35'000		36'739.71	
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	75'535.20		64'000		75'535.20	
330.00	Parkanlagen, Wanderwege Nettoergebnis	426'530.45	6'776.00	421'000	5'000	361'021.05	2'054.00
			419'754.45		416'000		358'967.05
330.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'790.50				1'790.50	
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	20'686.30		21'500		4'629.25	
330.00.313.00	Verbrauchsmaterial Parkanlagen	13'496.80		10'000		15'840.15	
330.00.313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege	46'236.50		45'000		31'951.55	
330.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'324.60		10'000		18'983.15	
330.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'548.40		10'000		12'266.35	
330.00.319.00	Übriger Sachaufwand	19'914.40		22'500		18'222.60	
330.00.319.02	Beitrag an Wanderwege	11'790.90		12'000		11'649.60	
330.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	289'738.80		290'000		245'683.75	
330.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	3.25				4.15	
330.00.434.00	Benützungsgebühren		6'776.00		5'000		3'254.00
330.00.436.01	Rückerstattungen Diverse						-1'200.00
340.00	Sport Nettoergebnis	279'371.15	1'000.00	276'000	1'000	274'010.50	1'000.00
			278'371.15		275'000		273'010.50
340.00.318.04	Bikesport	10'000.00		10'500		10'491.15	
340.00.365.00	Beitrag an Sportvereine	99'871.15		94'500		113'019.35	
340.00.365.01	Beitrag an sportliche Veranstaltungen	19'500.00		21'000		500.00	
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		1'000		1'000.00
340.01	Sportanlage Kleinfeld Nettoergebnis	319'754.40	67'329.80	381'500	61'400	419'257.10	62'654.40
			252'424.60		320'100		356'602.70
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	155'196.70		139'700		198'642.90	
340.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'962.65		56'300		24'107.05	
340.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	54'080.70		60'000		58'893.95	
340.01.313.00	Verbrauchsmaterial	31'021.10		32'000		29'791.80	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

340.01.315.00	Wegen der Neubeschaffung des Spindelmähers konnte auf die kostspielige Sevicearbeit verzichtet werden. Einige Maschinenservicearbeiten konnten via Werkhof durchführen werden.
340.01.319.00	Mehrkosten bei der Abfallentsorgung.
341.00	<i>Schwimmhalle Krauer</i>
341.00.312.00	Zählerwechsel, da der bestehende nicht korrekt funktionierte. Zusätzliches Wasserleck mit grossem Wasserverbrauch.
341.00.313.00	Der Selecta-Automat wurde im Juli aus Rentabilitätsgründen entfernt. Daraus resultiert der reduzierte Warenaufwand (Verweis auf Konto 341.00.435.00).
341.00.314.00	Niedrigerer Bedarf.
341.00.318.02	Reduzierte Telefonbenützung.
341.00.319.00	Es wurden weniger Neu- und Ersatzbeschaffungen vorgenommen.
341.00.435.00	Der Selecta-Automat wurde im Juli aus Rentabilitätsgründen entfernt. Daraus resultiert sich der reduzierte Verkaufserlös (Verweis auf Konto 341.00.313.00)

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	27'355.70		30'000		42'562.25	
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'272.90		20'000		8'380.90	
340.01.318.00	Sachversicherungen	2'304.80		2'300		1'590.55	
340.01.318.02	Telekommunikation	298.00		300		293.20	
340.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'666.60		1'000		867.40	
340.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	40'595.25		39'900		54'127.10	
340.01.434.00	Benützungsgebühren		36'900.20		33'500		34'275.00
340.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		2'284.60				274.40
340.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		245.00				205.00
340.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		27'900.00		27'900		27'900.00
341.00	Schwimmhalle Krauer Nettoergebnis	289'705.30	107'023.90	304'700	104'000	295'044.50	109'465.30
			182'681.40		200'700		185'579.20
341.00.301.00	Besoldungen des Personals	133'080.95		122'600		154'009.70	
341.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'410.00		1'500		420.00	
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	43'888.75		35'000		31'808.85	
341.00.313.00	Verbrauchsmaterial	9'180.65		12'500		11'521.75	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	44'834.75		56'200		29'137.40	
341.00.314.01	Unterhalt, Service	16'880.80		19'200		19'237.90	
341.00.318.00	Sachversicherungen	2'831.30		2'900		2'871.95	
341.00.318.02	Telekommunikation	64.90		1'000		138.60	
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'246.65		16'000		1'565.50	
341.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	35'286.55		37'800		44'332.85	
341.00.434.00	Eintrittsgebühren		99'218.00		100'000		105'475.20
341.00.435.00	Verkaufserlös		1'985.80		4'000		3'603.70
341.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		5'820.10				386.40
344.00	Badeanlage/Rest. Kleinfeld Nettoergebnis	481'551.59	481'551.59				
344.00.363.00	Zuschuss an SF Badeanlage/Rest. KF	481'551.59					

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

344.01

Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)

- 344.01.301.00 80% Stelle noch nicht besetzt wegen Gesamtsanierung und weniger Stundenlöhne aufgrund schlechtem Wetter.
- 344.01.309.00 Stelleninserate, Weiterbildungen, Prüfungsgebühren.
- 344.01.311.00 Die Ersatzbeschaffung des Betriebsfahrzeuges wurde zurückgestellt. Neuanschaffungen wurden im Hinblick auf die Gesamtsanierung auf das Notwendigste reduziert.
- 344.01.313.00 Weniger Verbrauch infolge schlechter Witterung während der Badesaison und bevorstehender Sanierung.
- 344.01.314.00 Der Aufwand wurde im Hinblick auf die Gesamterneuerung reduziert.
- 344.01.314.01 Niedrigerer Bedarf.
- 344.01.315.00 Der Aufwand wurde im Hinblick auf die Gesamterneuerung reduziert.
- 344.01.318.00 Weniger Pramienzahlungen.
- 344.01.318.01 Neue Programmierung der Parksäulen (zus. Bewirtschaftung nachts).
- 344.01.319.00 Tiefere REAL-Gebühren infolge schlechter Witterung und bevorstehender Gesamtsanierung.
- 344.01.331.00 Bedingt durch die Überführung in die Spezialfinanzierung erfolgt neu die Abschreibung direkt in der Kontogruppe.
- 344.01.391.00 Bedingt durch die Überführung in die Spezialfinanzierung erfolgt die Leistungsverrechnung neu direkt in der Kontogruppe.
- 344.01.396.00 Bedingt durch die Überführung in die Spezialfinanzierung erfolgt die interne Verzinsung neu direkt über die Kontogruppe.
- 344.01.427.00 Rechnung Sympany (Fr. 1'500) wurde nicht korrekt verbucht. Fälschlicherweise auf das Konto 344.01.434.00.
- 344.01.434.00 Infolge verkürzter Saison (Sanierung) und schlechter Witterung wurden weniger Abos und Eintritte gelöst.

344.02

Restaurant Kleinfeld

- 344.02.301.00 Weniger Stundenlöhne aufgrund schlechtem Wetter.
- 344.02.311.00 Anschaffungen wurden keine vorgenommen. Neuanschaffungen wurden im Hinblick auf die Gesamtsanierung auf das Notwendigste reduziert.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.01	Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	754'070.49	754'070.49	739'300	346'800	652'328.26	368'967.20
	Nettoergebnis				392'500		283'361.06
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	321'743.00		351'500		301'909.70	
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	13'355.20		5'000		4'647.20	
344.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	35'814.30		80'000		8'704.25	
344.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	104'214.00		100'000		127'421.75	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien	23'651.35		32'000		34'144.10	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'853.90		20'000		39'061.25	
344.01.314.01	Unterhalt, Service	13'726.69		19'000		19'387.66	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'272.80		19'000		10'120.15	
344.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'064.40		1'000		250.50	
344.01.318.00	Sachversicherungen	4'176.30		5'500		4'445.80	
344.01.318.01	Aufwand Parking	17'788.35		8'000		13'479.75	
344.01.318.02	Telekommunikation	3'275.65		4'000		3'760.40	
344.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'390.50		5'000		4'874.70	
344.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand	9'595.25				276.15	
344.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	26'646.90					
344.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	50'199.95					
344.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	82'607.95		89'300		79'844.90	
344.01.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	24'694.00					
344.01.427.00	Mietzinseinnahmen				1'800		
344.01.434.00	Eintrittsgebühren		188'515.90		280'000		312'194.45
344.01.434.01	Parkinggebühren		72'461.30		65'000		52'616.65
344.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		11'413.85				682.10
344.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						3'474.00
344.01.463.00	Zuschuss der Gemeinde		481'679.44				
344.02	Restaurant Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	232'150.95	232'150.95	327'200	371'600	309'110.05	325'281.40
	Nettoergebnis			44'400		16'171.35	
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	75'857.90		106'500		111'015.40	
344.02.309.00	Übriger Personalaufwand	2'119.40		2'600		1'000.00	
344.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	876.95		9'500		580.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

344.02.312.00	Weniger Heizungs- und Frischwasserkosten infolge schlechter Witterung.
344.02.313.01	Weniger Warenaufwand infolge schlechter Witterung.
344.02.314.00	Der Aufwand wurde im Hinblick auf die Gesamterneuerung reduziert.
344.02.315.00	Niedrigerer Bedarf.
344.02.319.00	Reduzierter Verbrauch infolge schlechter Witterung.
344.02.435.00	Verweis auf 344.02.313.01. Weniger Verkaufserlös infolge schlechter Witterung.
344.02.435.01	Verweis auf 344.02.313.01. Weniger Verkaufserlös infolge schlechter Witterung.

350.01

Jugendanimation

350.01.318.02	Weniger Telefonkosten, da das Handy der mobilen Jugendarbeit wegen der vakanten Stelle (Budgetkürzungen) nicht in Betrieb war.
350.01.318.04	Keine Projekte in der mobilen Jugendarbeit (Budgetkürzung). Grund: 3 Monate Stelle nicht besetzt (Sparmassnahme/ Budgetkürzung) und Einarbeitung neuer Mitarbeiter. Die mobile Arbeit war während Monaten inexistent.

350.02

Freizeitunterricht

350.02.301.00	Weniger Besoldungskosten, da die Projektleitung als Schulprojekt durch den Praktikanten übernommen wurde.
---------------	---

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	12'723.95		19'000		14'478.30	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	82'887.00		133'000		115'235.60	
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'892.35		15'000		26'455.75	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	5'819.50		12'200		11'981.45	
344.02.319.00	Übriger Sachaufwand	9'579.90		12'000		9'464.25	
344.02.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	439.55				369.55	
344.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	5'189.15					
344.02.363.00	Ausgleich Rest. Kleinfeld	127.85					
344.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	8'276.30					
344.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	15'908.15		17'400		18'529.75	
344.02.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	1'453.00					
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen		21'600.00		21'600		16'200.00
344.02.435.00	Verkaufserlös		210'291.45		350'000		309'081.40
344.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		259.50				
350.01	Jugendanimation	352'492.05	40'314.75	367'700	41'500	408'852.95	38'933.75
	Nettoergebnis		312'177.30		326'200		369'919.20
350.01.301.00	Besoldungen des Personals	234'073.90		226'500		261'235.65	
350.01.318.01	Betriebskosten Teiggi	14'400.00		14'400		15'700.00	
350.01.318.02	Telekommunikation	1'229.85		1'700		1'703.05	
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	10'116.40		18'000		26'942.45	
350.01.318.05	Info-bar	18'986.50		21'900		21'775.80	
350.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'967.70		2'900		2'865.00	
350.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	15'000.00		15'000		15'000.00	
350.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	55'717.70		67'300		63'631.00	
350.01.434.00	Benützungsgebühren		13'814.75		15'000		12'414.50
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	17'850.65	10'730.00	26'000	15'000	22'918.50	10'640.00
	Nettoergebnis		7'120.65		11'000		12'278.50
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	15'005.00		22'000		19'045.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

350.02.313.00

Weniger Verbrauchsmaterial intensive Kurse angeboten.

350.02.433.00

Die budgetierte Steigerung der Kursteilnehmenden wurde nicht erreicht. Kursgelder sind analog 2010.

350.03

Übrige Freizeitgestaltung

350.03.365.01

Die Stadt Luzern hat im Jahr 2011 das Beitragssystem geändert, was höhere Kosten zur Folge hatte. Zudem ist der Gemeindebeitrag an den Ferienpass jährlichen Schwankungen unterworfen.

354.01

Ferienheim Kippel

354.01.312.00

Der Heizölverbrauch war gering. Es musste daher kein Heizöl gekauft werden.

354.01.318.01

Aufgrund geringeren Fremdvermietungen fielen die Kurtaxen ebenfalls tiefer aus.

354.01.427.00

Die Zahl der Fremdvermietungen ist stets jährlichen Schwankungen unterworfen. > Sparmassnahmen auswärtige Schulen und Organisationen. 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 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350.02.313.00	Verbrauchsmaterial	2'743.75		4'000		3'408.00	
350.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	101.90				465.50	
350.02.433.00	Schulgeld (Kursgelder)		10'730.00		15'000		10'640.00
350.03	Übrige Freizeitgestaltung Nettoergebnis	52'292.50	8'250.00	49'500	10'000	43'018.25	7'500.00
			44'042.50		39'500		35'518.25
350.03.365.00	Beitrag an Ferienversorgung	16'500.00		16'500		16'500.00	
350.03.365.01	Beitrag an Institutionen	18'742.50		15'000		12'713.45	
350.03.365.02	Beitrag an Aktivwoche	17'050.00		18'000		13'804.80	
350.03.434.00	Elternbeiträge Aktivwoche		8'250.00		10'000		7'500.00
354.01	Ferienheim Kippel Nettoergebnis	176'695.25	83'458.80	195'700	110'600	198'694.05	89'277.10
			93'236.45		85'100		109'416.95
354.01.301.00	Besoldungen des Personals	11'270.00		11'000		11'730.00	
354.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'604.75		3'500		3'990.75	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	3'064.50		15'000		17'653.95	
354.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	14'694.85		17'000		16'029.30	
354.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	260.50		2'500		2'644.70	
354.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	31'561.45		30'000		32'606.90	
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	5'123.00		6'500		5'451.00	
354.01.318.02	Telekommunikation	1'472.25		1'500		1'529.80	
354.01.318.03	Transportkosten	21'577.30		22'000		21'622.20	
354.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'827.30		2'500		2'795.35	
354.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'129.35		2'000		530.10	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen		47'205.40		70'000		49'850.10
354.01.434.00	Elternbeiträge		35'720.00		40'000		38'600.00
354.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		533.40		100		437.00
354.01.469.00	Übrige Beiträge und Spenden				500		390.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

354.02

Ferienheim Scuol

354.01.312.00

Rechnungstellung durch Gemeinde Scuol nach effektivem Verbrauch.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
354.02	Ferienheim Scuol	97'825.85	81'196.00	102'600	87'500	101'405.25	79'828.60
	Nettoergebnis		16'629.85		15'100		21'576.65
354.02.301.00	Besoldungen des Personals	9'315.00		9'000		8'800.00	
354.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	268.00		1'500		1'006.85	
354.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	6'672.60		9'000		8'815.40	
354.02.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	8'669.80		10'000		10'310.45	
354.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'937.00		6'000		6'337.00	
354.02.316.00	Mietzinse	42'359.00		43'000		42'148.00	
354.02.318.00	Sachversicherungen	20.00		100		20.00	
354.02.318.01	Kurtaxen	6'650.10		6'500		6'729.40	
354.02.318.02	Telekommunikation	219.10		400		196.10	
354.02.318.03	Transportkosten	13'457.50		14'000		13'775.80	
354.02.319.00	Übriger Sachaufwand	3'257.75		3'000		3'266.25	
354.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			100			
354.02.427.00	Mietzinseinnahmen		57'496.00		65'000		54'844.60
354.02.434.00	Elternbeiträge		23'700.00		22'000		24'450.00
354.02.436.01	Rückerstattungen Diverse				100		134.00
354.02.469.00	Übrige Beiträge und Spenden				400		400.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

04

Gesundheit

410.00

Pflegefinanzierung

410.00.362.01

Begründung der höheren Kosten siehe im Bericht & Antrag.

410.00.363.01

Tiefere BESA-Einstufungen als budgetiert.

Die Gesamtrechnung der Heime Kriens schliesst vor Abschreibungen und Zinsen mit einem Deckungsbeitrag von Fr. 2'270'428.00 um Fr. 266'472.00 schlechter ab als budgetiert. Diese Differenz entspricht 1.05 % vom Gesamtertrag.

	Rechnung 2011	Budget 2011	Differenz Rechnung / Budget
Besoldungen und Sozialleistungen	18'861'269.00	18'802'600.00	- 58'669.00
Sachaufwand	3'928'993.00	4'138'300.00	209'307.00
Steuern	23'833'889.00	24'178'200.00	- 344'311.00
Übrige Einnahmen	1'226'801.00	1'299'600.00	- 72'799.00
Differenz Rechnung / Budget			- 266'472.00

Gründe für das Ergebnis

- Im Budget Grossfeld waren Einnahmen der Kinderpsychiatrischen Therapiestation von Fr. 218'700.-- budgetiert. Tatsächlich generierten die Heime per Datum des Auszugs der erwähnten Station per Ende Mai 2011 Einnahmen von Fr. 98'750.--. Die an Stelle der Kinderpsychiatrischen Therapiestation geplante, neue Abteilung konnte, unter anderem wegen des grossen Sanierungsbedarfs, erst im November 2011 eröffnet werden. Diese neue Abteilung erklärt auch die höheren Lohnkosten im Umfang von Fr. 58'669.--.
- Ebenfalls wurde die budgetierte Auslastung im Grossfeld (98%) mit ca. 97% nicht erreicht. Die reduzierte Auslastung hatte auch zur Folge, dass die Pflegefinanzierungsbeiträge der Gemeinde Kriens um Fr. 243'848.-- geringer ausfielen.
- Im Weiteren wurden in der Rechnung 2011 Debitorenabschreibungen von Fr. 30'590.-- belastet, welche nicht budgetiert waren.
- Im Zunacher 1 wurde ein Zusatzkredit von Fr. 30'000.-- für die Erneuerung der Kühlanlagen gesprochen. Dieser zusätzliche Aufwand wurde im Sachaufwand verbucht.
- Im Vergleich der vier Häuser der Heime Kriens wurde nicht berücksichtigt, dass zum Teil unter den Häusern tage- oder wochenweise Personal ausgeliehen wird, ohne dass dies in der Zuteilung der Lohnkosten berücksichtigt wird. Ebenfalls ist die richtige Aufteilung des Materials kaum möglich.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	30'864'076.10	25'061'517.40	30'419'500	25'479'200	25'245'448.07	23'081'841.65
	Nettoergebnis		5'802'558.70		4'940'300		2'163'606.42
410.00	Pflegefinanzierung	5'844'862.00		5'210'000			
	Nettoergebnis		5'844'862.00		5'210'000		
410.00.362.01	Pflegekostenbeiträge (an andere Gden)	1'578'720.00		700'000			
410.00.363.01	Pflegekostenbeiträge (eigene Heime)	4'266'142.00		4'510'000			
410.01	Heim Grossfeld	6'730'023.80	7'243'188.15	6'865'000	7'832'800	6'591'780.35	7'102'804.30
	Nettoergebnis	513'164.35		967'800		511'023.95	
410.01.301.00	Besoldungen	4'471'989.40		4'480'700		4'315'312.65	
410.01.309.00	Übriger Personalaufwand	34'664.40		53'400		44'837.90	
410.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	12'442.15		18'700		12'116.15	
410.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	145'606.90		25'400		60'937.35	
410.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	152'569.60		191'000		199'875.75	
410.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	350'765.00		399'000		356'969.25	
410.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	10'875.45		17'500		13'812.45	
410.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	25'376.40		36'800		28'302.15	
410.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	20'229.45		23'200		24'055.55	
410.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	23'126.10		27'400		24'509.45	
410.01.313.06	Reinigung Bettwäsche	45'353.95		38'000		40'799.50	
410.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	45'598.45		55'900		44'167.45	
410.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	26'231.60		33'600		22'717.95	
410.01.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste			1'500		3'001.30	
410.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	34'932.05		90'000		76'453.40	
410.01.314.01	Unterhalt, Service	64'021.20		45'500		75'332.50	
410.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'871.05		31'200		11'684.30	
410.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	822.25		2'800		462.80	
410.01.318.00	Sachversicherungen	20'481.40		23'000		16'726.20	
410.01.318.01	Aufwand Parking	4'912.70		1'200		1'604.75	
410.01.318.02	Telekommunikation	10'609.75		8'500		7'193.30	
410.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	95'826.20		99'700		79'619.30	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

Budget / Rechnung Heime Kriens inkl. Pflegefinanzierung 2011

Bei der Rechnung der Heime sind die Pflegefinanzierungsbeiträge der Gemeinde an die Heime zu berücksichtigen. Der Pflegefinanzierungsbeiträge der Gemeinde Kriens an die Heime Kriens fiel im Jahr 2011 um Fr. 243'858.— geringer aus als budgetiert. Das Gesamtergebnis der Heime Kriens 2011 fällt demnach um insgesamt Fr. 22'887.-- geringer aus als budgetiert.

	Rechnung 2011	Budget 2011	Differenz Rechnung/Budget
Pflegefinanzierungsbeitrag der Gemeinde an Heime Kriens	4'266'142.00	4'510'000.00	243'858.00
Differenz Rechnung / Budget Heime Kriens 2011			- 266'472.00
Differenz Rechnung Budget Heime Kriens inkl. Pflegefinanzierung			- 22'887.00

410.01

Heim Grossfeld

- 410.01.301.11 Zusätzliche Lohnkosten der neuen Abteilung (Zusatzkredit).
Einführung neues BESA-System (ca. 4'300 Projektstunden für die Heime Kriens).
- 410.01.301.12 Weniger Aufwand beim Assistenzpersonal, dafür mehr Aufwand beim Personal in Ausbildung.
- 410.01.301.13 Mehr Aufwand beim Personal in Ausbildung, dafür weniger Aufwand beim Assistenzpersonal.
- 410.01.301.30 Leiter Zentrale Dienste wurde nur teilweise ersetzt (Austritt per 31.05.2011).
- 410.01.309.01 Budget wurde nicht ausgeschöpft, da diverse Weiterbildungen nicht durchgeführt wurden.
- 410.01.309.02 Budget wurde nicht ausgeschöpft, da diverse Weiterbildungen nicht durchgeführt wurden.
- 410.01.311.00 Anschaffungen für neue Abteilung (Zusatzkredit).
- 410.01.311.01 Ersatzanschaffungen für neue Abteilung (Zusatzkredit).
- 410.01.312.00 Weniger Energieverbrauch.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.01.318.10	Porti	4'595.60		1'500		445.00	
410.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	10'735.00		13'000		12'958.90	
410.01.330.00	Abschreibungen	15'257.65				41'877.00	
410.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	9'113.15		10'500		9'829.40	
410.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'085'016.95		1'136'000		1'066'178.65	
410.01.427.00	Mietzinseinnahmen		8'697.15		18'000		930.20
410.01.427.01	Fremdvermietung		98'750.00		218'700		237'000.00
410.01.432.01	Pensionsgelder		5'955'097.75		7'304'900		6'429'611.40
410.01.432.04	Verrechnete Medikamente				1'700		2'276.15
410.01.434.01	Parkinggebühren		14'744.30		15'000		10'336.10
410.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		178'351.20		143'000		232'455.30
410.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food		45'497.50		38'000		49'492.15
410.01.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe				2'500		
410.01.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		40'730.00				
410.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		27'282.25		90'000		94'843.30
410.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		16'089.00		1'000		45'859.70
410.01.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		332.00				
410.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		857'617.00				
410.02	Heim Zunacher 1	6'060'927.82	5'915'215.85	5'981'000	6'014'200	6'041'339.10	5'377'830.00
	Nettoergebnis		145'711.97	33'200			663'509.10
410.02.301.00	Besoldungen	3'976'631.55		3'910'900		3'940'101.05	
410.02.309.00	Übriger Personalaufwand	31'442.10		80'800		49'005.20	
410.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	13'245.45		22'300		15'172.10	
410.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	75'594.90		73'000		58'850.00	
410.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	120'284.35		116'000		126'754.70	
410.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	321'259.12		326'100		319'103.65	
410.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	11'454.75		18'100		14'573.85	
410.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	23'384.25		24'600		27'702.35	
410.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	14'500.30		20'600		16'751.10	
410.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	21'379.95		22'800		24'212.30	
410.02.313.06	Reinigung Bettwäsche	33'479.40		33'300		31'157.50	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

410.01.313.01	Optimierung Einkauf, neue Abteilung wurde später als geplant in Betrieb genommen.
410.01.313.02	Budget wurde nicht ausgeschöpft, Handhabung des Einkaufes sehr restriktiv.
410.01.313.03	Budget wurde nicht ausgeschöpft, Handhabung des Einkaufes sehr restriktiv.
410.01.313.09	Budget wurde nicht ausgeschöpft, Handhabung des Einkaufes sehr restriktiv.
410.01.314.00	Durch die ungewisse Zukunft des Heimes Grossfeld wurde der bauliche Unterhalt auf ein absolutes Minimum reduziert.
410.01.314.01	Durch die 40-jährige Infrastruktur, Zunahme von Unterhalt und Service durch unvorhersehbare Ereignisse. Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Gegensprechanlage, Service Geschirrwashstrasse, Service Wasseraufbereitungsanlage, Service Lüftungsanlage (Total ca. Fr. 7'600).
410.01.315.00	Reduktion übriger Unterhalt auf ein absolut notwendiges Minimum, da die Zukunft Grossfeld unsicher ist.
410.01.318.01	Einkauf Parkkarten für internen Gebrauch wurde nicht budgetiert. Neue Programmierung der Parksäulen (zus. Bewirtschaftung nachts).
410.01.395.00	Sozialleistungen zu hoch budgetiert.
410.01.427.00	Miete von Samariterverein (Fr. 8'000) wird nicht mehr erhoben.
410.01.427.01	Fremdvermietung an Luzerner Psychiatrie nicht Fr. 218'700, sondern nur Fr. 98'750 (Auszug per Ende Mai 2011).
410.01.432.01	Pflegekostenbeiträge und MIGEL-Erträge werden separat verbucht (410.01.435.05 + 410.01.462.01 + 410.01.463.01).
410.01.435.00	Mehrertrag durch bessere Auslastung.
410.01.436.00	Weniger Ausfälle durch Krankheit und Unfall.
410.01.436.01	Auszahlung von Stromrabatt.
410.01.463.01	Siehe Budgetierung Konto-Nr. 410.01.432.01).

410.02

Heim Zunacher 1

410.02.301.12	Stellenplan 2011 zu knapp budgetiert, entsprechende Anpassungen sind im Budget 2012 erfolgt.
410.02.313.13	Stellenplan 2011 zu knapp budgetiert, entsprechende Anpassungen sind im Budget 2012 erfolgt.
410.02.301.30	Leiter Zentrale Dienste wurde nur teilweise ersetzt (Austritt per 31.05.2011).
410.02.309.01	Budget wurde nicht ausgeschöpft, da diverse Weiterbildungen nicht durchgeführt wurden.
410.02.309.02	Budget wurde nicht ausgeschöpft, da diverse Weiterbildungen nicht durchgeführt wurden.
410.02.310.00	Budget wurde nicht ausgeschöpft, Handhabung des Einkaufes sehr restriktiv.
410.02.311.00	Konto gleicht sich aus mit 410.02.311.01.
410.02.311.01	Konto gleicht sich aus mit 410.02.311.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	48'041.25		50'000		46'614.00	
410.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	17'592.55		32'200		14'499.70	
410.02.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste	6'628.20		5'000		8'370.00	
410.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	102'541.35		69'200		109'274.50	
410.02.314.01	Unterhalt, Service	55'923.15		48'000		64'751.65	
410.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'973.10		28'600		40'176.75	
410.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'041.70		2'900		410.35	
410.02.318.00	Sachversicherungen	20'385.50		23'700		16'955.30	
410.02.318.01	Aufwand Parking	6'075.30		2'500		3'209.50	
410.02.318.02	Telekommunikation	7'195.70		10'500		8'279.20	
410.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	103'781.55		122'700		104'844.30	
410.02.318.10	Porti	3'120.50		2'000		5'249.45	
410.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	8'448.75		9'000		7'930.00	
410.02.330.00	Abschreibungen	15'331.70				-15'566.30	
410.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	7'906.20		9'700		9'784.90	
410.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	988'285.20		916'500		993'172.00	
410.02.427.00	Mietzinseinnahmen		28'097.40		53'400		21'766.60
410.02.432.01	Pensionsgelder		4'414'774.00		5'670'900		5'078'853.80
410.02.432.04	Verrechnete Medikamente		1'480.65		7'400		6'380.15
410.02.434.01	Parkinggebühren		22'566.40		24'000		17'690.00
410.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		154'107.35		138'500		151'765.60
410.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food		21'182.00		23'000		16'486.60
410.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe		17'460.65		23'000		12'049.40
410.02.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		29'220.00				
410.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		53'149.05		72'000		62'642.75
410.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		41'409.95		2'000		10'195.10
410.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		33'823.20				
410.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		1'097'945.20				
410.03	Heim Zunacher 2	7'523'952.00	9'116'887.45	7'650'700	8'960'800	7'642'771.95	8'117'771.05
	Nettoergebnis	1'592'935.45		1'310'100		474'999.10	
410.03.301.00	Besoldungen	5'027'742.30		5'086'000		4'983'157.25	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

410.02.313.09	Budget wurde nicht ausgeschöpft, Handhabung des Einkaufes sehr restriktiv.
410.02.313.12	Der Betrieb der Apotheke wurde eingestellt (kleinere Ein- und Verkäufe sind trotzdem noch angefallen).
410.02.314.00	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Ersatz Umwälzpumpe, Montage Geschwindigkeitsbegrenzer bei Liftanlage, Teil-Ersatz Lamellenstoren (Hagelschaden, Total ca. Fr. 33'100).
410.02.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Gegensprechanlage, Service Geschirrwashstrasse, Service Wasseraufbereitungsanlage, Service Lüftungsanlage (Total ca. Fr. 7'600).
410.02.318.01	Einkauf Parkkarten für internen Gebrauch wurde nicht budgetiert. Neue Programmierung der Parksäulen (zus. Bewirtschaftung nachts).
410.02.318.09	Niedrigerer Bedarf.
410.02.395.00	Sozialleistungen zu tief budgetiert.
410.02.427.00	Vorgesehene Vermietung der Aktivierungsräumlichkeiten wurde nicht umgesetzt.
410.02.432.01	Pflegekostenbeiträge und MIGEL-Erträge werden separat verbucht (410.02.435.05 + 410.02.462.01 + 410.02.463.01)
410.02.432.04	Der Betrieb der Apotheke wurde eingestellt (kleinere Ein- und Verkäufe sind trotzdem noch angefallen).
410.02.436.00	Weniger Ausfälle durch Krankheit und Unfall.
410.02.436.01	Auszahlung Versicherung für Schaden und Auszahlung von Stromrabatt.
410.02.463.01	Siehe Budgetierung Konto-Nr. 410.02.432.01).

410.03

Heim Zunacher 2

410.03.301.11	Einführung neues BESA-System (ca. 4'300 Projektstunden für die Heime Kriens).
410.03.301.12	Weniger Aufwand beim Assistenzpersonal, dafür mehr Aufwand beim Personal in Ausbildung.
410.03.301.13	Mehr Aufwand beim Personal in Ausbildung, dafür weniger Aufwand beim Assistenzpersonal.
410.03.301.30	Leiter Zentrale Dienste wurde nur teilweise ersetzt (Austritt per 31.05.2011).
410.03.309.02	Budget wurde nicht ausgeschöpft, da diverse Weiterbildungen nicht durchgeführt wurden.
410.03.311.00	Konto gleicht sich aus mit 410.03.311.01.
410.03.311.01	Konto gleicht sich aus mit 410.03.311.00.
410.03.314.00	Mehraufwand durch Schäden, verursacht von Dritten, entsprechende Rückvergütung siehe Konto 436.01. Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Wasser-schäden, Reparatur Eingangsüberdachung, Teil-Ersatz Fensterfront, Reparatur Solaranlage, Reparatur Faltwand (Total ca. Fr. 28'900).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.03.309.00	Übriger Personalaufwand	58'691.25		61'000		58'965.05	
410.03.310.00	Büromaterial, Drucksachen	19'768.20		24'200		22'633.20	
410.03.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	48'597.95		49'900		45'824.55	
410.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung	179'387.90		165'000		189'036.25	
410.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	479'150.00		484'500		475'970.00	
410.03.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	16'966.25		20'000		19'322.85	
410.03.313.03	Waren-Einkauf Haushalte, Textilien	34'880.00		36'500		41'340.00	
410.03.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	21'640.00		30'700		19'930.00	
410.03.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	31'900.00		33'900		29'950.00	
410.03.313.06	Reinigung Bettwäsche	49'960.00		49'400		46'500.00	
410.03.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	71'157.95		66'000		61'795.00	
410.03.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	26'241.65		22'600		21'598.75	
410.03.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste			700		1'160.00	
410.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	62'227.55		32'100		224'668.70	
410.03.314.01	Unterhalt, Service	37'545.55		35'100		44'069.30	
410.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'182.50		16'300		17'219.30	
410.03.317.01	Spesenentschädigung Personal	419.35		1'800		874.90	
410.03.318.00	Sachversicherungen	17'788.95		21'100		14'495.45	
410.03.318.01	Aufwand Parking	9'447.10		3'000		4'279.30	
410.03.318.02	Telekommunikation	10'750.40		14'000		12'365.00	
410.03.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	107'131.60		122'800		108'462.45	
410.03.318.10	Porti	4'666.00		6'000		7'825.40	
410.03.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	12'590.00		13'000		11'830.00	
410.03.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	8'764.45		8'700		7'641.00	
410.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'173'355.10		1'246'400		1'171'858.25	
410.03.427.00	Mietzinseinnahmen		4'000.00		5'000		8'200.00
410.03.432.01	Pensionsgelder		7'008'797.20		8'614'800		7'645'089.10
410.03.432.04	Verrechnete Medikamente				1'000		882.80
410.03.434.01	Parkinggebühren		20'007.40		19'000		14'427.50
410.03.435.00	Verkaufserlöse Cafeteria		229'855.15		205'000		226'370.70
410.03.435.01	Verkaufserlös Non-Food		27'933.50		26'000		26'615.35
410.03.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		41'907.80				

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

410.03.318.01	Einkauf Parkkarten für internen Gebrauch wurde nicht budgetiert. Neue Programmierung der Parksäulen (zus. Bewirtschaftung nachts).
410.03.395.00	Sozialleistungen zu hoch budgetiert.
410.03.432.01	Pflegekostenbeiträge und MIGEL-Erträge werden separat verbucht (410.03.435.05 + 410.03.462.01 + 410.03.463.01).
410.03.435.00	Mehrertrag durch bessere Auslastung.
410.03.436.00	Weniger Ausfälle durch Krankheit und Unfall.
410.03.436.01	Auszahlung Versicherung für Schaden und Auszahlung von Stromrabatt.
410.03.463.01	Siehe Budgetierung Konto-Nr. 410.03.432.01).

410.04

Heim Kleinfeld

410.04.301.11	Einführung neues BESA-System (ca. 4'300 Projektstunden für die Heime Kriens).
410.04.301.13	Stellenplan 2011 zu knapp budgetiert, entsprechende Anpassungen sind im Budget 2012 erfolgt.
410.04.309.01	Budget wurde nicht ausgeschöpft, da diverse Weiterbildungen nicht durchgeführt wurden.
410.04.311.00	Niedrigerer Bedarf.
410.04.311.01	Niedrigerer Bedarf.
410.04.313.07	Höherer Bedarf an MIGEL-Produkten.
410.04.314.00	Der bauliche Unterhalt auf ein absolutes Minimum reduziert.
410.04.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Service Intrusionsmeldeanlage (Total ca. Fr. 2'300).
410.04.318.01	Einkauf Parkkarten für internen Gebrauch wurde nicht budgetiert. Neue Programmierung der Parksäulen (zus. Bewirtschaftung nachts).
410.04.318.09	Niedrigerer Bedarf.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		69'551.05		90'000		101'798.60
410.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		40'596.35				94'387.00
410.03.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		36'242.00				
410.03.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		1'637'997.00				
410.04	Heim Kleinfeld	2'475'359.03	2'785'398.95	2'444'200	2'670'000	2'340'219.42	2'479'668.25
	Nettoergebnis	310'039.92		225'800		139'448.83	
410.04.301.00	Besoldungen	1'731'943.35		1'620'300		1'606'585.90	
410.04.309.00	Übriger Personalaufwand	40'401.13		87'100		25'064.92	
410.04.310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'720.00		7'500		5'395.67	
410.04.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'180.85		21'000		7'903.00	
410.04.312.00	Wasser, Energie und Heizung	42'804.20		40'000		45'096.85	
410.04.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	114'350.00		121'100		113'600.00	
410.04.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	6'460.00		6'000		7'500.00	
410.04.313.03	Waren-Einkauf Haushalte, Textilien	8'319.90		9'100		9'870.00	
410.04.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	5'170.00		7'700		5'970.00	
410.04.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	7'610.00		8'500		8'630.00	
410.04.313.06	Reinigung Bettwäsche	11'920.00		12'400		11'100.00	
410.04.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	27'110.00		18'500		24'020.00	
410.04.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	6'247.10		9'100		5'155.95	
410.04.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste			700		500.00	
410.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'785.40		15'400		19'292.85	
410.04.314.01	Unterhalt, Service	8'561.45		7'000		11'502.85	
410.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'724.30		4'900		1'523.40	
410.04.317.01	Spesenentschädigung Personal	105.00		1'600		39.00	
410.04.318.00	Sachversicherungen	4'827.75		5'800		3'913.35	
410.04.318.01	Aufwand Parking	2'051.75		1'000		1'069.80	
410.04.318.02	Telekommunikation	2'570.00		3'000		2'950.00	
410.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'346.65		24'900		16'720.33	
410.04.318.10	Porti	1'120.00		1'500		1'860.00	
410.04.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	3'000.00		3'100		2'819.65	
410.04.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	725.00		1'200		420.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

410.04.432.01	Pflegekostenbeiträge und MIGEL-Erträge werden separat verbucht (410.04.435.05 + 410.04.462.01 + 410.04.463.01).
410.04.436.00	Mehr Ausfälle durch Krankheit und Unfall.
410.04.436.01	Auszahlung von Stromrabatt.
410.04.463.01	Siehe Budgetierung Konto-Nr. 410.04.432.01).
440.00	<i>Spitex-Verein</i>
440.00.365.00	Die Spitex hat im Jahr 2011 insgesamt weniger hauswirtschaftliche Leistungen und weniger kassenpflichtige Pflegeleistungen erbracht als budgetiert (Hauswirtschaft budgetiert 16'975 Stunden, effektiv geleistet 14'711 Stunden; Grundpflege budgetiert 15'761 Stunden, effektiv geleistet 15'012 Stunden; Behandlungspflege budgetiert 11'400 Stunden, effektiv geleistet 9'425 Stunden; Abklärungen budgetiert 1'078 Stunden, effektiv geleistet 1'206 Stunden).
440.00.365.02	Neue Leistungsvereinbarung mit Pro Senectute über die Lieferung von Mahlzeiten.
440.00.365.03	Restfinanzierungskosten für kassenpflichtige Leistungen, die von anderen Spitex-Organisationen erbracht wurden. Ergänzen Kosten gemäss 440.00.365.00.
460.02	<i>Schulärztlicher Dienst</i>
460.02.318.03	Die Gemeinde kommt für Behandlungskosten beim Schulzahnarzt auf, wenn die Eltern des behandelnden Kindes ein geringes Einkommen haben und das von den betroffenen Personen eingereichte Erlassgesuch gewährt wurde. Diese Kosten sind erfreulicherweise geringer ausgefallen als budgetiert. Der Budgetbetrag für das Jahr 2012 wurde daher entsprechend angepasst.
460.02.436.01	Es konnten weniger Zahnbürsten an der Volksschule Kriens verkauft werden als angenommen. Der Budgetbetrag für das Jahr 2012 wurde daher angepasst.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.04.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	406'305.20		405'800		401'715.90	
410.04.427.00	Mietzinseinnahmen		500.00		1'000		1'900.00
410.04.432.01	Pensionsgelder		1'955'951.70		2'587'600		2'402'652.00
410.04.432.04	Verrechnete Medikamente				900		369.00
410.04.434.01	Parkinggebühren		6'712.00		6'500		6'402.30
410.04.435.00	Verkaufserlöse Cafeteria		54'839.40		51'500		54'022.50
410.04.435.01	Verkaufserlös Non-Food		4'285.50		4'500		4'090.40
410.04.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		10'400.00				
410.04.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		34'035.70		17'600		10'232.05
410.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'621.05		400		
410.04.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		40'470.80				
410.04.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		672'582.80				
440.00	Spitex-Verein Nettoergebnis	2'084'502.40	2'084'502.40	2'115'000	2'115'000	2'475'215.85	2'475'215.85
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein Kriens	1'942'482.35		2'110'000		2'422'054.00	
440.00.365.01	Beitrag an Kinderspitex	4'237.10		5'000		1'660.85	
440.00.365.02	Mahlzeitendienst Pro Senectute	35'199.00				51'501.00	
440.00.365.03	Beiträge an priv. Spitex-Organisationen	102'583.95					
460.01	Schulärztlicher Dienst Nettoergebnis	39'082.65	39'082.65	40'500	40'500	39'892.40	39'892.40
460.01.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	35'663.65		37'000		36'460.15	
460.01.313.00	Verbrauchsmaterial Medikamente	2'083.05		2'000		1'685.70	
460.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'335.95		1'500		1'746.55	
460.02	Schulzahnpflege Nettoergebnis	96'576.40	827.00 95'749.40	106'700	1'400 105'300	109'109.00	3'768.05 105'340.95
460.02.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	67'708.40		71'000		73'198.65	
460.02.318.03	Honorare Behandlung, Prophylaxe	18'488.00		24'000		23'436.65	
460.02.319.00	Übriger Sachaufwand	6'558.10		7'700		8'246.75	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

490.00

490.00.310.02

Übriges Gesundheitswesen

Es waren zu wenig Elternbriefe vorhanden. Deshalb wurde die Lieferung für das Jahr 2012 bereits im 2011 bezogen.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460.02.395.00	Int.Verr. Anteil Sozillasten	3'821.90		4'000		4'226.95	
460.02.434.00	Elternbeiträge						2'970.05
460.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		827.00		1'400		798.00
490.00	Übriges Gesundheitswesen Nettoergebnis	8'790.00		6'400		5'120.00	
			8'790.00		6'400		5'120.00
490.00.310.02	Publikationen Drucksachen, Elternbrief	7'830.00		3'000		3'670.00	
490.00.365.00	Beitrag an Institutionen	960.00		3'400		1'450.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

05

Soziale Wohlfahrt

520.00

Krankenversicherung

520.00.361.00

520.00.365.00

Es mussten weniger uneinbringliche Prämien (gerundet Fr. 297'000), Selbstbehalte (gerundet Fr. 25'000) und Inkassokosten (gerundet Fr. 45'000) an die Krankenkassen ausbezahlt werden als budgetiert. Der Umfang des Aufwandes ist abhängig von der Anzahl Personen, vom Umfang der nicht bezahlten Krankenkassenprämien und vom Umfang der Prämie und daher kaum abschätzbar. Netto (520.00.365.00 abzüglich 520.00.451.00) verbleibt ein Aufwandüberschuss von Fr. 18'470.

Siehe auch Gegenkonto 520.00.451.00.

520.00.451.00

Die Ausgleichskasse hat mehr uneinbringliche Krankenkassenprämien (zur Auszahlung an die Krankenkassen) rückerstattet als budgetiert. Siehe auch Gegenkonto 520.00.365.00.

530.00

Ergänzungsleistungen

530.00.361.00

Bedingt durch die Einführung der Pflegefinanzierung war man der Meinung, dass dadurch der Aufwand für die Ergänzungsleistungen reduziert werden könne. Diese Reduktion bewahrheitete sich leider im laufenden Jahr noch nicht.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Wohlfahrt Nettoergebnis	34'133'465.24	10'619'483.61	32'063'100	9'382'900	33'423'138.50	9'399'557.12
			23'513'981.63		22'680'200		24'023'581.38
501.00	AHV-Zweigstelle Nettoergebnis	183'577.60	46'943.00	197'400	47'000	196'853.20	46'333.00
			136'634.60		150'400		150'520.20
501.00.301.00	Besoldungen des Personals	142'350.00		154'500		154'543.70	
501.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'397.85		2'000		1'438.55	
501.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	39'829.75		40'900		40'870.95	
501.00.451.00	RE Kanton Beitrag Ausgleichskasse		46'943.00		47'000		46'333.00
520.00	Krankenversicherung Nettoergebnis	2'926'592.70	348'859.05	2'966'000	281'000	3'001'385.50	312'774.25
			2'577'733.65		2'685'000		2'688'611.25
520.00.361.00	Beitrag an Kanton für Krankenvers.	2'559'263.00		2'440'000		2'533'573.00	
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	367'329.70		526'000		467'812.50	
520.00.451.00	Rückerstattungen		348'859.05		281'000		312'774.25
530.00	Ergänzungsleistungen Nettoergebnis	7'211'759.00	7'211'759.00	6'600'000	6'600'000	7'619'118.00	7'619'118.00
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	7'211'759.00		6'600'000		7'619'118.00	
531.00	Familienausgleichskasse Nettoergebnis	82'216.00	82'216.00	81'000	81'000	71'144.00	71'144.00
531.00.361.00	Familienzulagen Nichterwerbstätige	82'216.00		81'000		71'144.00	
540.00	Jugendberatung Nettoergebnis	117'523.20	117'523.20	120'000	120'000	121'723.20	121'723.20
540.00.365.00	Beitrag an Jugendberatung Contact	117'523.20		120'000		121'723.20	
560.00	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis	36'029.00	1'390.00	45'000	45'000	41'986.00	41'986.00
			34'639.00				41'986.00
560.00.365.00	Beitrag an Kapitalzinszuschüsse	36'029.00		45'000		41'986.00	
560.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'390.00				

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

575.00

Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfinanzierung)

575.00.311.00

Kein Bedarf vorhanden.

575.00.312.00

Niedrigerer Bedarf.

575.00.314.00

Niedrigerer Bedarf.

575.00.314.01

Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Liftanlagen, Service Heizungsanlagen, Service Feuerlöscher (Total ca. Fr. 2'200).

575.00.436.01

Einnahmen Waschmaschinen, diverse Rückerstattungen durch Mieter sowie "Stromrabatte" ca. Fr. 32'900.-

575.00.436.11

Nebenkostenabrechnung noch nicht erfolgt! Erwartung höher als 2010, da keine Stromrabatte mehr erteilt wurden und Kehricht wieder verrechnet wird.

580.00

Allgemeine Fürsorge

580.00.361.00

Die Kosten setzen sich zusammen aus den von der Gemeinde nicht beeinflussbaren Gesamtkosten im Umfang von ca. Fr. 4'900'000 und aus den Selbstbehalten der Gemeinde von ca. Fr. 150'000. Die Gesamtkosten fallen um ca. Fr. 97'000 höher und die Selbstbehalte der Gemeinde um ca. Fr. 13'000 höher aus als budgetiert.

580.00.365.02

580.00.365.06

580.00.365.07

Die Einführung der Betreuungsgutschriften wurden auf Anfangs 2012 verschoben. Daher wurden die Subventionen nach altem System bis Ende Jahr ausbezahlt. Einsparung (Ausgleich) dafür unter 580.00.366.04.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
575.00	Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfin.)	1'519'741.40	1'519'741.40	1'520'000	1'520'000	1'577'900.80	1'577'900.80
575.00.301.00	Besoldungen des Personals	113'334.50		110'900		111'155.75	
575.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen			100			
575.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			14'400		13'683.60	
575.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	223'371.75		295'500		223'322.15	
575.00.313.00	Verbrauchsmaterial	1'028.15		1'500		865.30	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	81'280.75		100'000		247'141.95	
575.00.314.01	Unterhalt, Service	23'720.35		16'000		20'967.10	
575.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'262.00		4'800		1'173.50	
575.00.318.00	Sachversicherungen	13'820.60		15'000		11'142.35	
575.00.318.02	Telekommunikation	802.25				909.70	
575.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	33'417.35		35'000		27'175.00	
575.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	294'573.30		294'600		294'573.30	
575.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	600'058.35		495'400		502'190.80	
575.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	40'964.15					
575.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen			30'000			
575.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	27'694.90		28'400		28'187.30	
575.00.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	64'413.00		78'400		95'413.00	
575.00.427.00	Mietzinseinnahmen übrige Lokale		240'599.15		250'000		244'074.05
575.00.427.01	Mietzinseinnahmen Alterswohnungen		953'643.20		950'000		939'437.35
575.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		32'961.60				18'412.95
575.00.436.10	Nebenkosten übrige Lokale		24'331.15		30'000		46'101.30
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen		268'206.30		290'000		329'875.15
580.00	Allgemeine Fürsorge Nettoergebnis	7'023'841.75	188'925.30 6'834'916.45	6'916'900	240'000 6'676'900	7'117'211.25	92'100.00 7'025'111.25
580.00.318.03	Honorar Sozialinspektor	16'299.00		15'000		15'956.00	
580.00.319.01	Mitgliederbeiträge	2'360.00		2'700		3'100.00	
580.00.361.00	SEG	5'334'951.10		5'224'400		5'496'610.65	
580.00.365.01	Beitrag an Diverse	372'946.85		385'800		382'872.40	
580.00.365.02	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	923'000.00		814'000		804'583.30	
580.00.365.06	Beitrag an Tagesplatzverein	180'000.00		120'000		195'000.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

580.00.366.00	Das Konto steht in Zusammenhang mit dem Gegenkonto 580.00.436.01. Netto werden unter diesen Konten Fr. 40'000 verwaltet. Die Abweichung beträgt demnach ca. Fr. 2'400 zu Lasten der Gemeinde.
580.00.366.04	Einführung der Betreuungsgutscheine erst auf Jan. 2012. Aus diesem Grund keine Ausgaben 2012. Dafür höhere Subventionskosten unter 580.00.365.02, 580.00.365.06, 580.00.365.07.
580.00.436.01	Siehe 580.00.366.00.
580.00.451.00	Beitrag wurde vom Kanton um rund Fr. 10'000 gekürzt, da das Angebot laut Kanton nicht "flächendeckend" sei. Weiter wurde zu optimistisch budgetiert.

581.01 – 581.04 *Gesetzliche Sozialhilfe an Ortsbürger, Kantonsbürger, Bürger anderer Kantone und Ausländer*

Der Nettoaufwand der gesetzlichen Sozialhilfe an Ortsbürger, Kantonsbürger, Bürger anderer Kantone und Ausländer ist bei einem tatsächlichen Aufwandüberschuss von total ca. Fr. 4'603'000 und einem budgetierten Aufwandüberschuss von total ca. Fr. 4'571'000 lediglich um netto ca. Fr. 32'000 höher als budgetiert.

581.01 - 04		Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Abweichung in %
361.00	Beitrag an KT RE	120'307.00	218'800.00	98'493.00	45.02
366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	9'034'926.00	8'933'300.00	- 101'626.00	- 1.14
366.01	Beitrag an Kosten Heime	2'001'996.00	544'600.00	- 1'457'396.00	- 267.61
436.01	RE Diverse	- 6'446'342.00	- 4'858'000.00	1'588'342.00	- 32.70
451.00	RE Kanton	- 107'111.00	- 267'200.00	- 160'089.00	59.91
	Total	4'603'776.00	4'571'500.00	- 32'276.00	- 0.71

Die Abweichung der **"Beiträge an Kosten in Heimen"** um über **260%** hat zwei Ursachen: Zum einen wurden im Jahre 2011 erstmals sämtliche Kosten in den Alters- und Pflegeheimen als Bruttokosten erfasst. D.h. die effektiven Heimkosten wurden verbucht. Zum anderen führte die neue Pflegefinanzierung per 1. Januar 2011 zu einer starken Zunahme der Unterstützungsfälle in Alters- und Pflegeheimen (Erhöhung der durchschnittlichen Dossierzahl von 9 auf 35 Fälle). Die Zunahme der **"Rückerstattungen Diverse"** um gut **32%** ist durch die Buchung der Bruttoerträge bei den Unterstützungsfällen in den Alters- und Pflegeheimen begründbar. Im Jahr 2011 wurden erstmals sämtliche Einnahmen aus AHV-Renten, BVG-Leistungen und Ergänzungsleistungen in den Heim-Dossiers vollumfänglich erfasst. Bisher erschienen diese Einnahmen aufgrund der Nettobuchungen der Heimkosten nicht.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580.00.365.07	Beiträge an Kitas	85'824.00		50'000		91'352.00	
580.00.366.00	Beitrag an allgemeine Fürsorge	39'516.40		50'000		41'791.35	
580.00.366.01	Beitrag an Billette/Ausweise an Invalide			1'000		12'465.00	
580.00.366.03	Beitrag an SOBZ	55'024.20		54'000		68'218.80	
580.00.366.04	Betreuungsgutschriften Vorschulkinder			200'000			
580.00.394.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	13'920.20				5'261.75	
580.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'861.95		10'000		200.00
580.00.451.00	Rückerstattungen Kanton		186'063.35		230'000		91'900.00
581.01	Gesetzliche Sozialhilfe Ortsbürger Nettoergebnis	1'870'947.30	1'252'867.40	1'159'200	857'600	1'211'538.10	886'768.07
			618'079.90		301'600		324'770.03
581.01.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	104'346.50		94'600		102'537.70	
581.01.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'766'600.80		1'064'600		1'109'000.40	
581.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'249'069.65		846'400		873'251.87
581.01.451.00	RE Kanton		3'797.75		11'200		13'516.20
581.02	Gesetzliche Sozialhilfe Kantonsbürger Nettoergebnis	2'395'906.56	1'502'143.58	2'140'700	1'140'500	2'127'894.69	993'657.35
			893'762.98		1'000'200		1'134'237.34
581.02.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	5'554.60		8'200		709.25	
581.02.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'735'335.36		1'937'700		1'906'654.79	
581.02.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	655'016.60		194'800		220'530.65	
581.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'502'143.58		1'138'200		992'501.30
581.02.451.00	RE Kanton				2'300		1'156.05
581.03	Gesetzliche Sozialhilfe Bürger and.Kant. Nettoergebnis	3'698'023.89	2'286'455.00	3'036'200	1'690'100	3'227'656.88	1'854'348.09
			1'411'568.89		1'346'100		1'373'308.79
581.03.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	10'405.25		116'000		58'731.60	
581.03.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	2'702'262.99		2'660'000		2'754'060.53	
581.03.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	985'355.65		260'200		414'864.75	
581.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'183'142.35		1'436'400		1'617'536.39
581.03.451.00	RE Kanton		103'312.65		253'700		236'811.70

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

Die Reduktion der **"Beiträge an Kanton Rückerstattungen"** um **45%** sind durch weniger gemeldete Unterstützungsdossiers aus anderen Kantonen bedingt. Umgekehrt sind die **"RE Kanton"** ebenfalls stark zurückgegangen um **60%**; d.h. andere Kantone haben weniger wirtschaftliche Sozialhilfe für Personen, die aus Kriens zugezogen sind, bezahlt und gegenüber dem Kanton Luzern bzw. gegenüber der Gemeinde Kriens geltend gemacht. Beide Zahlen sind vom Zufall abhängig.

Die Abweichung in Konto Nr. 366.01 **"Beitrag an Lebensunterhalt"** von **1%** zeigt auf, dass der zentrale Ausgabenfaktor dem Voranschlag 2011 beinahe vollumfänglich entspricht.

Fazit: Die Abweichungen in der Gruppe 581.01 - 04 sind zum grossen Teil der neuen Buchungsart der Heimkosten (Bruttowerten) und dem grossen Anstieg der Fälle in Alters- und Pflegeheimen zuzuschreiben.

581.05

Mutterschaftsbeihilfe

581.05		Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Abweichung in %
366.00	Beitrag an MBH	738'503.00	547'000.00	-191'503.00	-35.01
436.01	RE Diverse	296'059.00	-280'000.00	16'059.00	-5.74
	Total	442'444.00	267'000.00	-175'444.00	-65.71

Die Kostenerhöhung bei den **"Beiträgen an Mutterschaftsbeihilfe"** um **35%** ist durch eine Zunahme der durchschnittlichen Fallzahl von 24 auf 28 Fälle begründet und durch eine Erhöhung der Kosten pro Fall infolge grösserer Familiensysteme. Gleichzeitig haben die **"RE Diverse"**, d.h. die Einnahmen, die im Rahmen der Subsidiarität geltend gemacht werden können, nicht im gleichen Umfang zugenommen, sondern lediglich um ca. 6%. Die Gründe dazu können vielseitig sein (weniger Mütter mit Anspruch auf ME, weniger Väter mit Ansprüchen aus Sozialversicherungen).

581.06

Gesetzliche Sozialhilfe Flüchtlinge

581.06		Rechnung 2011	Voranschlag 2011	Abweichung	Abweichung in %
361.00	Beitrag an Kanton RE	90.00	5'700.00	5'610.00	98.42
366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'070'496.00	1'316'400.00	245'904.00	18.68
366.01	Beitrag an Kosten Heime	6'668.00	12'000.00	5'332.00	44.43
436.01	RE Diverse	- 344'500.00	- 501'100.00	- 156'600.00	31.25
451.00	RE Kanton	- 181'574.00	- 158'600.00	22'974.00	- 14.49
	Total	551'180.00	674'400.00	123'220.00	18.27

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
581.04	Gesetzliche Sozialhilfe Ausländer	3'192'349.46	1'511'986.09	3'360'600	1'437'000	3'294'452.30	1'558'498.70
	Nettoergebnis		1'680'363.37		1'923'600		1'735'953.60
581.04.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	2'830'726.56		3'271'000		3'103'120.35	
581.04.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	361'622.90		89'600		191'331.95	
581.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'511'986.09		1'437'000		1'558'498.70
581.05	Mutterschaftsbeihilfe	738'502.55	296'058.65	547'000	280'000	449'587.30	245'890.05
	Nettoergebnis		442'443.90		267'000		203'697.25
581.05.366.00	Beitrag an Mutterschaftsbeihilfe	738'502.55		547'000		449'587.30	
581.05.436.01	Rückerstattungen Diverse		296'058.65		280'000		245'890.05
581.06	Gesetzliche Sozialhilfe Flüchtlinge	1'077'254.70	526'073.90	1'334'100	659'700	1'300'838.50	676'067.08
	Nettoergebnis		551'180.80		674'400		624'771.42
581.06.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	90.05		5'700		4'285.15	
581.06.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'070'496.40		1'316'400		1'284'450.45	
581.06.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	6'668.25		12'000		12'102.90	
581.06.436.01	Rückerstattungen Diverse		344'499.55		501'100		494'628.53
581.06.451.00	RE Kanton		181'574.35		158'600		181'438.55
582.00	Alimenteninkasso, Bevorschussung	1'847'325.68	1'113'537.14	1'860'600	1'230'000	1'865'870.43	1'155'219.73
	Nettoergebnis		733'788.54		630'600		710'650.70
582.00.301.00	Besoldungen des Personals	177'840.00		179'000		177'190.00	
582.00.318.04	Betriebskosten	13'601.05		1'500		607.85	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	579'468.53		648'600		629'762.33	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'025'339.10		980'000		1'006'569.00	
582.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	1'000.00		1'000		1'000.00	
582.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	50'077.00		50'500		50'741.25	
582.00.436.02	Eingang von Alimenten		578'691.75		680'000		634'154.82
582.00.436.03	RE Alimentenbevorschussungen		534'845.39		550'000		521'064.91

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

Bemerkungen zum Teil zu Vorderseite

Weniger ***Beiträge an Lebensunterhalt*** und damit verbunden weniger Einnahmen aus Rückerstattungen (***RE***) weisen auf tiefere Fallzahlen oder auf kleinere Familiensysteme pro Fall hin. Die tieferen Einnahmen aus ***"RE Diverse"*** haben zu einer Zunahme der Einnahmen ***"RE Kanton"*** geführt, da mehr Kosten dem Kanton in Rechnung gestellt werden konnten. Insgesamt eine Reduktion der gesetzlichen Sozialhilfe Flüchtlinge aufgrund tieferer Fallzahlen und kleinerer Familiensysteme, die Anspruch auf WSH hatten.

582.00

Alimenteninkasso, Bevorschussung

Es wurden weniger Alimente von den Pflichtigen bezahlt (582.00.436.02) und deshalb auch weniger Alimente ausbezahlt (582.00.366.00). Es mussten mehr Alimente bevorschusst werden (582.00.366.01) währenddem die Rückerstattung bevorschusster Alimente (582.00.436.03) leicht geringfügiger ausfiel, als budgetiert. Die Abweichungen bei den Bevorschussungen liegen aber im Unschärfenbereich. Die deutlich höheren Betreuungskosten (582.00.318.04) weisen auf eine erhöhte Inkassotätigkeit bei schwieriger werdenden Verhältnissen hin.

584.00

Arbeitsamt

584.00.301.00

Doppelbesetzung infolge Krankheit, siehe Rückerstattung Konto 584.00.436.00.

584.00.436.00

Leistungen von Personalversicherung.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
584.00	Arbeitsamt	196'694.45	24'503.10	163'400		158'828.35	
	Nettoergebnis		172'191.35		163'400		158'828.35
584.00.301.00	Besoldungen des Personals	160'061.15		128'100		126'750.00	
584.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	36'633.30		35'300		32'078.35	
584.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		24'503.10				
590.00	Hilfsaktionen	15'180.00		15'000		39'150.00	
	Nettoergebnis		15'180.00		15'000		39'150.00
590.00.365.00	Beiträge	15'000.00		15'000		10'000.00	
590.00.367.00	Beiträge Ausland	180.00				29'150.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

06

Verkehr

620.00

Öffentliche Strassen

620.00.306.00	Keine Neuanstellungen von Mitarbeitern und Lernenden, somit geringere Bekleidungskosten.
620.00.311.00	Anschaffungen wurden über die Investitionsrechnung getätigt.
620.00.313.05	Einsparungen weil versch. Werke Dritter sich an den Markierungen beteiligen mussten (Baustellen).
620.00.314.00	Mehraufwand aufgrund witterungsbedingter Schäden.
620.00.317.01	Vermehrt Tagungen, Fahrtenentschädigungen etc.
620.00.318.01	Die Anschaffung neuer Parkuhren wurde aus finanzieller Sicht auf 2012 verschoben.
620.00.318.02	Weniger Telefongebühren.
620.00.318.08	Keine Projekte ausgelöst (Ressourcenmangel).
620.00.319.00	Mehraufwand aufgrund nicht planbarer Ausgaben.
620.00.319.01	Keine Projekte mit Bedarf an Inkonvenienzen.
620.00.437.00	Durch die Tag-/Nacht-Bewirtschaftung vielen mehr Umtriebsentschädigungen an.
620.00.461.00	Gemäss Schreiben des Bau- Umwelt- und Wirtschaftsdepartementes BUWD werden keine Pauschalbeiträge an den betrieblichen Unterhalt (Güterstrassen) geleistet.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	6'013'505.95	1'641'006.10	6'306'300	1'634'400	6'327'826.10	1'544'811.45
	Nettoergebnis		4'372'499.85		4'671'900		4'783'014.65
620.00	Öffentliche Strassen	2'301'685.90	1'442'187.45	2'414'900	1'407'900	2'354'043.75	1'301'423.45
	Nettoergebnis		859'498.45		1'007'000		1'052'620.30
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'300'109.65		1'316'400		1'323'236.70	
620.00.306.00	Naturallohne, Zulagen (Dienstkleider)	5'523.75		10'000		7'427.30	
620.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'566.40				1'291.20	
620.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	46.60		1'500		9'037.40	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial	39'040.95		35'000		41'118.05	
620.00.313.05	Verkehrssignalisation	43'127.00		55'000		54'995.65	
620.00.313.06	Werkgeschirr	5'242.05		5'000		3'903.45	
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	279'567.80		260'000		264'016.30	
620.00.314.02	Unterhalt Fuss- und Radwegnetz	40'272.65		38'000		28'450.45	
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	137'627.00		140'000		162'720.00	
620.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'001.95		1'000		1'995.75	
620.00.318.00	Sachversicherungen	40'377.55		38'700		40'226.90	
620.00.318.01	Aufwand Parking	28'941.30		60'000		21'396.40	
620.00.318.02	Telekommunikation	1'436.00		2'500		1'520.75	
620.00.318.03	Honorare Planung, Studien	130.00				92.85	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen			65'000		14'768.50	
620.00.319.00	Übriger Sachaufwand	8'244.00		5'000		4'154.45	
620.00.319.01	Inkonvenienzen			4'000			
620.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	367'431.25		377'800		373'691.65	
620.00.434.00	Parkinggebühren		252'643.65		250'000		175'360.95
620.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		4'852.50				12'156.45
620.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		72'075.00		60'000		66'609.05
620.00.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen		35'440.00		24'000		29'580.00
620.00.461.00	Kantonsbeitrag				12'400		
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern		618'895.00		600'000		605'587.00
620.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		100'000.00		100'000		100'000.00
620.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		358'281.30		361'500		312'130.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

621.00

621.00.313.00

621.00.314.03

621.00.318.09

621.00.435.00

621.00.436.02

Schnee- und Glättebekämpfung

Weniger Streumaterial verbraucht.

Infolge kurzen Winters weniger Einsätze.

Kein Einsatz von Fremdfirmen.

Weniger Salz und Splittverkauf an Private.

Infolge kurzen Winters weniger Einsätze.

622.00

622.00.312.00

622.00.314.00

622.00.436.01

Strassenbeleuchtung

Höhere Stromkosten, Mehrverbrauch durch Neuanlagen.

Div. grössere Kabelstörungen, die repariert werden mussten.

Neue Regelung mit CKW und EWL

650.00

650.00.319.00

650.00.361.00

Regionalverkehr

Weniger Aufwand als budgetiert.

Gemäss Kostenverteiler öffentlicher Verkehr Kanton Luzern leicht besser abgeschnitten.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
621.00	Schnee- und Glatteisbekämpfung	83'200.15	69'654.70	107'800	93'000	152'045.75	101'650.10
	Nettoergebnis		13'545.45		14'800		50'395.65
621.00.301.00	Besoldungen des Personals	9'481.60		8'500		5'075.20	
621.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'000.00		10'000		6'500.00	
621.00.313.00	Verbrauchsmaterial	37'700.20		50'000		60'547.50	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	8'524.15		22'000		60'144.80	
621.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'330.90		15'000		16'608.80	
621.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'084.90		1'500		900.65	
621.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'078.40		800		2'268.80	
621.00.435.00	Verkaufserlös		4'790.00		8'000		12'060.00
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengen.		64'864.70		85'000		89'590.10
622.00	Strassenbeleuchtung	238'837.55	11'563.30	190'000	22'000	254'472.70	23'925.00
	Nettoergebnis		227'274.25		168'000		230'547.70
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	197'945.60		180'000		205'382.95	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	40'891.95		10'000		49'089.75	
622.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		11'563.30		22'000		23'925.00
624.00	Tiefgarage Hofmatt	61'493.65	116'680.65	93'100	110'500	110'096.95	116'892.90
	Nettoergebnis	55'187.00		17'400		6'795.95	
624.00.319.01	Kostenanteile Gemeinde	49'093.65		48'000		64'996.95	
624.00.396.00	Interne Verzinsung	12'400.00		45'100		45'100.00	
624.00.434.00	Anteil Parkinggebühren Gemeinde		116'680.65		110'500		116'892.90
630.00	Privatstrassen	86'619.75		90'000		159'604.20	
	Nettoergebnis		86'619.75		90'000		159'604.20
630.00.365.00	Beitrag an Strassengenossenschaften	86'619.75		90'000		159'604.20	
650.00	Regionalverkehr	3'176'668.95	920.00	3'345'500	1'000	3'232'562.75	920.00
	Nettoergebnis		3'175'748.95		3'344'500		3'231'642.75
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	7'014.95		20'000		5'662.75	
650.00.361.00	Beitrag an Kanton für Öff.-Verkehr	3'151'454.00		3'301'600		3'217'700.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

650.00.364.06 Gemäss Kostenverteiler öffentlicher Verkehr Kanton Luzern besser abgeschnitten.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
650.00.364.00	Beitrag an Telebus	9'000.00		9'000			
650.00.364.06	Beitrag an Postauto Eigenthal	9'200.00		14'900		9'200.00	
650.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		920.00		1'000		920.00
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 2011 nach Funktionen

07

Umwelt und Raumordnung

705.00

Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

705.00.301.00	Mutationsgewinn, weniger Einsatz der Stundenlöhner.
705.00.309.00	Ausbildung Teamleiter Martin ausserhalb Budget.
705.00.310.00	Kein Infolyer als Rechnungsbeilage in Auftrag gegeben.
705.00.311.00	Beschaffung Datenlogger zurückgestellt.
705.00.312.01	Stilllegung PW Langmatt hinausgezögert.
705.00.313.00	Minderverbrauch von Desinfektionsmittel.
705.00.314.02	Etwas weniger kostenintensive Wasserleitungsbrüche.
705.00.314.03	Diverse Leitungsdefekte hatten Teilerneuerungen zur Folge.
705.00.314.04	Unterhalt Monitoring-Geräte zurückgestellt.
705.00.315.01	Auswechslungsquote lag unter dem Sollwert.
705.00.317.01	Es sind keine Spesen angefallen.
705.00.318.02	Weniger Gespräche oder bessere Konditionen.
705.00.318.04	Wegen Aufgabe PW Langmatt war nur noch Teilbetrag fällig.
705.00.318.05	Katasternachführung wurde zurückgestellt.
705.00.318.09	Eigenleistungen waren möglich.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt, Raumordnung Nettoergebnis	11'525'897.20	10'728'384.33	10'176'800	9'408'600	12'250'766.15	11'125'525.40
			797'512.87		768'200		1'125'240.75
705.00	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	4'387'942.30	4'387'942.30	3'932'600	3'932'600	4'744'323.45	4'744'323.45
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	347'313.45		376'500		364'937.00	
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	12'188.05		4'000		2'317.40	
705.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	904.10		2'000		1'518.50	
705.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	7'470.85		10'000		27'823.60	
705.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	113'962.90		120'000		125'812.35	
705.00.312.01	Wasserankauf	481'549.25		550'000		506'939.15	
705.00.313.00	Verbrauchsmaterial	1'818.95		5'000		5'558.05	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	244'019.10		400'000		313'800.25	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	251'141.50		200'000		295'808.55	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	43'945.72		200'000		551'792.30	
705.00.314.05	Unterhalt Hydranten	32'695.70		40'000		20'187.85	
705.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	24'751.35		30'000		24'683.15	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	37'712.05		50'000		65'190.05	
705.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	527.20		5'000		571.05	
705.00.318.00	Sachversicherungen	37'855.00		38'300		35'146.05	
705.00.318.02	Telekommunikation	3'845.70		5'000		4'742.55	
705.00.318.03	Honorare für Gutachten	25'239.65		30'000		59'982.59	
705.00.318.04	Grundwasserkonzession	3'741.00		5'000		8'786.70	
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	15'338.60		50'000		17'873.15	
705.00.318.06	Wasseruntersuchungen	20'457.50		25'000		15'451.00	
705.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'150.00		5'000		3'886.70	
705.00.318.10	Porti	3'422.15		5'000		3'190.20	
705.00.319.00	Übriger Sachaufwand	245.00		1'000		447.85	
705.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	396.95				1'275.00	
705.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	395'952.80		400'000		324'456.45	
705.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	652'962.75				908'114.00	
705.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'170'081.58		1'064'400		754'312.41	
705.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	43'300.00		67'000		63'222.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

705.00.435.00 Rückläufiger Wasserkonsum.
705.00.436.00 Leistungen von Personalversicherung.
705.00.436.01 Vermehrt direkte Rechnungsstellung (Haftpflichtfälle).

715.00

Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

715.00.301.00 Differenz aufgrund Mehrleistung von Arbeitsstunden
715.00.312.00 Weniger Wasser- u. Strombezug.
715.00.315.00 Keine Dienstleistungen Dritter beansprucht.
715.00.318.03 Wurden über Baustellen in IR verrechnet.
715.00.319.00 Keine Weiterbildungs- u. Kurskosten, keine unvorhergesehene Unkosten.
715.00.434.01 Weniger Abwasseranfall auf ARA.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
705.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	312'594.95		134'000		129'100.00	
705.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	101'358.50		110'400		107'397.55	
705.00.434.00	Wasserzähler		5.00				264.00
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser		3'191'600.75		3'350'000		3'228'377.90
705.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		13'224.30				
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		14'103.00		30'000		655.95
705.00.436.02	Rückerstattungen für Leitungsunterhalt		439'938.50		450'000		438'774.60
705.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		652'962.75				908'114.00
705.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		76'108.00		102'600		168'137.00
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	3'596'893.65	3'596'893.65	2'957'200	2'957'200	4'033'809.55	4'033'809.55
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	158'729.40		132'000		132'026.25	
715.00.312.00	Wasser, Energie	39'024.40		50'000		41'913.10	
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	4'796.90		4'000		4'577.55	
715.00.318.00	Sachversicherungen	156.05					
715.00.318.03	Honorare Planung, Studien			30'000		24'030.55	
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	915.00		15'000		4'189.00	
715.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	-10'762.85				32'397.35	
715.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	115'621.80		145'000		126'050.00	
715.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	858'549.35				1'253'311.65	
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'080'900.00		1'242'000		1'080'900.00	
715.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'083'924.05		1'133'900		1'029'772.70	
715.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	36'718.50		62'000		58'222.00	
715.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	182'192.50		104'000		97'600.00	
715.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	46'128.55		38'300		39'406.40	
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA		1'260'897.85		1'400'000		1'267'242.25
715.00.434.01	Unterhaltskostenbeiträge		1'166'705.50		1'200'000		1'172'162.90
715.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		76.00				
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		12'061.95		30'000		14'705.75

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

720.00

720.00.317.01	Spesen für Delegiertenversammlung REAL waren nicht budgetiert (kurzfristige Einladung).
720.00.318.03	Nur eine kurze rechtliche Beratung beansprucht.
720.00.318.04	Weniger Stunden-Aufwand und tieferer Tarif bei Kartonabfuhr.
720.00.318.06	Weniger Arbeitsaufwand der Kompostberaterin, Rückgang Anzahl Kompostplätze.
720.00.318.10	Porto Versand Abfallkalender 2012 noch nicht gebucht.
720.00.436.01	Höhere Erlöse bei Papier und Karton.

Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

720.01

720.01.319.00	Weniger Aufwand bei externem Verkehrsdienst.
---------------	--

Ökihof

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
715.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		858'549.35				1'253'311.65
715.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		298'603.00		327'200		326'387.00
720.00	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) Nettoergebnis	1'993'068.13	1'993'068.13	1'792'600	1'946'800	1'691'412.35	1'801'086.45
				154'200		109'674.10	
720.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	11'764.75		13'000		9'735.00	
720.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	20'940.90		20'000		27'143.00	
720.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	22'435.00		22'000		23'714.40	
720.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	639.60		500		252.30	
720.00.318.03	Honorare Beratungen	875.55		5'000			
720.00.318.04	Abfuhr durch Dritte	1'075'281.10		1'093'700		1'046'286.80	
720.00.318.05	Deponiegebühren	345'726.30		331'400		344'144.55	
720.00.318.06	Dezentrale Kompostierung	11'304.95		18'000		13'635.40	
720.00.318.10	Porti	1'207.60		5'000		3'093.25	
720.00.352.00	Entschädigung an Verbrennungsanlage	18'549.60		21'000		20'169.50	
720.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	235'335.58					
720.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	100'000.00		100'000		100'000.00	
720.00.391.00	Int.Verr. Leistungen	39'500.00		39'000			
720.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	109'042.50		124'000		103'196.25	
720.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	464.70				41.90	
720.00.434.00	Kehrichtgebühren		987'299.00		975'800		1'719.95
720.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		985'122.13		947'200		976'176.33
720.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung				4'100		780'143.17
720.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		20'647.00		19'700		43'047.00
720.01	Oekihof (Spezialfinanzierung) Nettoergebnis	375'990.60	375'990.60	364'200	210'000	367'373.95	257'699.85
					154'200		109'674.10
720.01.318.04	Abfuhr durch Dritte	68'233.60		64'000		62'392.75	
720.01.318.05	Deponiegebühren	89'794.25		81'000		84'275.90	
720.01.318.07	Betriebsbeitrag Oekihof	185'957.65		185'000		185'553.50	
720.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'857.70		4'000		4'533.40	
720.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	11'790.40		11'800		11'790.40	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

720.01.436.01 Bessere Preise für Karton und Papier und Zunahme der Mengen.

740.00

Bestattungswesen

740.00.312.00 Höhere Kosten für Wasser und Heizung.

740.00.314.02 Sanierung der Treppe Leichenhalle aus Sicherheitsgründen.

740.00.314.03 Sanierung der Treppe Leichenhalle aus Sicherheitsgründen.

740.00.315.00 Kleinere Unterhaltskosten für Fahrzeuge und Geräte.

740.00.318.02 Höhere Telefongebühren.

740.00.434.02 Weniger Erdbestattungen und mehr Beisetzungen im Gemeinschaftsgrab.

740.00.434.03 Ist von der Bestattungsart und vom Bedürfnis der Angehörigen abhängig.

740.00.436.01 Kirchgemeinde beteiligt sich an den Kosten für Grabplatten.

750.00

Gewässerverbauungen

750.00.314.02 Mehraufwand verursacht durch Gewitterschäden und allg. Erosion.

750.00.436.01 Ausserordentliche Rückerstattungen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720.01.396.00	Interne Verzinsung	18'357.00		18'400		18'828.00	
720.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		262'283.15		210'000		257'699.85
720.01.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		113'707.45				
740.00	Bestattungswesen	287'951.85	152'020.85	284'100	170'000	397'123.05	62'736.40
	Nettoergebnis		135'931.00		114'100		334'386.65
740.00.301.00	Besoldungen des Personals	144'553.45		145'400		217'226.70	
740.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	4'333.95		5'000		5'666.10	
740.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	19'627.95		22'500		5'500.00	
740.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	22'775.90		15'000		20'605.65	
740.00.313.00	Verbrauchsmaterial	12'478.30		15'000		14'277.20	
740.00.314.02	Baulicher Unterhalt Leichenhallen	7'544.45		5'000		45'053.90	
740.00.314.03	Baulicher Unterhalt Friedhof	11'561.70		5'000		4'254.75	
740.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'939.05		10'000		4'533.85	
740.00.315.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	12'691.00		15'000		17'902.10	
740.00.318.02	Telekommunikation	1'833.85		1'200		1'891.00	
740.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'168.10				1'836.05	
740.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	41'444.15		45'000		58'375.75	
740.00.434.00	Grabplatzgebühren		63'005.00		70'000		56'975.00
740.00.434.01	Dienstleistungen Bestattungswesen		60'400.00		60'000		
740.00.434.02	Reihengräber		15'100.00		37'000		
740.00.434.03	Benutzung Infrastruktur Friedhofanlagen		1'500.00		3'000		
740.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		12'015.85				5'761.40
750.00	Gewässerverbauungen	236'510.75	24'493.95	200'000		268'294.85	
	Nettoergebnis		212'016.80		200'000		268'294.85
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	107'270.75		71'000		137'134.45	
750.00.364.00	Beitrag an Genossenschaft Renggbach	129'240.00		129'000		130'960.00	
750.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					200.40	
750.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		24'493.95				

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

770.00

Naturschutz

770.00.314.02

NHG-Beiträge: keine Aufwände, Betrag wird erst im Folgejahr gebucht (Systemwechsel).

770.00.436.01

Beteiligung der Landwirte an Bäume und Nistkästen für Vernetzungsprojekt, Rückzahlungen durch Elementarschadenfonds (Gegenkonto 770.00.314.02).

770.00.461.00

Keine Projekte umgesetzt, die der Kanton unterstützt.

780.00

Übriger Umweltschutz

780.00.310.00

Höhere Kosten für Fotokopierer.

780.00.317.01

Aufgrund vakanter Stelle weniger Spesen.

780.00.318.05

Keine personellen Ressourcen für Projekte, Erstellung Waldweiher auf 2012 verschoben.

780.00.494.00

Weniger Arbeitsaufwand im Abfallbereich (Gegenkonto 720.00.394.00).

790.00

Raumordnung

790.00.301.00

Juristische Beratung anstelle über 318.04 über 301.00 gebucht.

790.00.318.03

Ausserordentliche Einsetzung einer Fachkommission für die Beurteilung Gestaltungsplan Sidhalde 2 mit fünf Fachpersonen, Honorarkosten Fr. 13'784.40. Weiterverrechnung des nicht bewilligten Gestaltungsplanes infolge Rückzug noch offen.

Differenz von Fr. 15'517.00 abzüglich Fr. 13'784.40 = Fr. 1'732.60 liegt im Toleranzbereich Rechnung/Budget.

790.00.318.04

Siehe Bemerkungen oben 790.00.301.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
770.00	Naturschutz	36'412.80	24'937.60	40'400	15'000	69'159.00	30'462.40
	Nettoergebnis		11'475.20		25'400		38'696.60
770.00.314.02	Unterhalt Bewirtschaftung/Pflege	7'162.35		12'000		34'277.05	
770.00.318.01	Aktionen Naturschutz	22'268.10		22'000		23'581.95	
770.00.318.05	Neophytenbekämpfung	5'682.35		5'000		10'000.00	
770.00.319.01	Mitgliederbeiträge	1'300.00		1'400		1'300.00	
770.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		23'285.10		5'000		1'783.20
770.00.461.00	Kantonsbeitrag		1'652.50		10'000		28'679.20
780.00	Übriger Umweltschutz	407'439.02	172'637.25	430'700	176'500	487'694.25	193'352.30
	Nettoergebnis		234'801.77		254'200		294'341.95
780.00.301.00	Besoldungen des Personals	242'270.10		243'700		298'548.90	
780.00.309.00	Übriger Personalaufwand					14.30	
780.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'899.37		2'000		2'691.05	
780.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'051.40		1'800		1'579.70	
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	8'702.00		8'000		9'875.00	
780.00.318.04	Luftreinhaltung	70'544.00		71'800		64'905.00	
780.00.318.05	Öffentlichkeitsarbeit			6'500		6'397.50	
780.00.318.06	Energiemassnahmen	4'120.95		5'000		10'520.65	
780.00.318.07	Tierkörperbeseitigung	6'746.60		7'000		7'056.60	
780.00.319.01	Mitgliederbeiträge	4'272.40		4'300		4'260.20	
780.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	66'832.20		80'600		81'845.35	
780.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'104.60
780.00.436.03	Rückerstattungen Umweltschutz		97'030.50		87'000		84'896.80
780.00.460.00	Bundesbeiträge		35'106.75		37'000		70'600.90
780.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		40'500.00		52'500		36'750.00
790.00	Raumordnung	203'688.10	400.00	175'000	500	191'575.70	2'055.00
	Nettoergebnis		203'288.10		174'500		189'520.70
790.00.301.00	Besoldungen des Personals	27'300.00					
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	35'516.85		20'000		89'902.30	
790.00.318.04	Mandat juristische Beratung	1'338.15		45'000			

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

790.00.318.09	Ausserordentliche Planungskosten Bebauungsplan Dorfkern von Fr. 24'917.75. Differenz von Fr. 25'118.00 abzüglich Fr. 24'917.75 = Fr. 200.25 liegt im Toleranzbereich Rechnung/Budget.
790.00.319.00	Keine Buchung auf diesem Konto (analog 2010).

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790.00.318.09	Raumplanung	55'117.60		30'000		23'442.40	
790.00.319.00	Übriger Sachaufwand			2'000			
790.00.362.00	Beitrag an RET LuzernPlus	78'735.00		78'000		78'231.00	
790.00.395.00	Int.Verr. Anteil Sozillasten	5'680.50					
790.00.435.00	Verkaufserlös Neuausgabe Ortsplan		400.00		500		2'055.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

08

Volkswirtschaft

800.00

Landwirtschaft

800.00.300.00

Weniger Arbeitsaufwand des Landwirtschaftsdelegierten.

800.00.436.01

Höherer Beitrag der Landwirte an Vernetzungsprojekt.

810.00

Forstwirtschaft

810.00.315.00

Umstellung auf "Holz ab Stock" vermindert Aufwand und Ertrag (Gegenkonto 810.00.435.00), weniger Holzschläge.

810.00.435.00

Umstellung auf "Holz ab Stock" vermindert Aufwand und Ertrag (Gegenkonto 810.00.315.00), weniger Holzschläge.

810.00.436.00

Weniger Rückerstattung Mineralölsteuer durch Vergabe "Holz ab Stock".

820.00

Jagd, Fischerei

820.00.319.00

Praktisch keine Beiträge für Wildschadenverhütungs-Massnahmen.

830.00

Tourismus

830.00.365.00

Keine Projektbeiträge ausbezahlt an Kriens Tourismus, da keine Anträge eingegangen sind.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	191'468.85	1'254'689.76	267'800	1'389'900	203'998.70	1'374'631.70
	Nettoergebnis	1'063'220.91		1'122'100		1'170'633.00	
800.00	Landwirtschaft	137'409.05	46'392.50	140'500	38'000	96'477.60	
	Nettoergebnis		91'016.55		102'500		96'477.60
800.00.300.00	Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter	3'059.75		5'000			
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen	58'282.70		60'000		37'056.25	
800.00.361.00	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	52'648.00		52'200		52'404.00	
800.00.365.00	Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter					2'519.10	
800.00.365.01	Beiträge an private Institutionen	3'000.00		3'000		3'000.00	
800.00.366.01	Beiträge an Landwirte	20'000.00		20'000		1'250.00	
800.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten	418.60		300		248.25	
800.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		46'392.50		38'000		
810.00	Forstwirtschaft	2'615.30	26'531.05	58'800	93'800	4'842.30	24'354.60
	Nettoergebnis	23'915.75		35'000		19'512.30	
810.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'596.80		57'500		3'388.30	
810.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'018.50		1'300		1'454.00	
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz		25'525.15		92'100		20'888.50
810.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'005.90		1'700		3'466.10
820.00	Jagd, Fischerei	14'233.10	28'077.70	15'700	28'100	14'548.00	28'077.70
	Nettoergebnis	13'844.60		12'400		13'529.70	
820.00.319.00	Übriger Sachaufwand	108.50		1'500		423.40	
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	250.00		800		250.00	
	Nettoergebnis		250.00		800		250.00
830.00.319.01	Beiträge	250.00		300		250.00	
830.00.365.00	Beitrag an Verkehrsverein Kriens			500			

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

860.00

860.00.410.00

Energie

Neue Regelung mit CKW und EWL.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
840.00	Industrie, Gewerbe, Handel	36'961.40		52'000		87'880.80	
	Nettoergebnis		36'961.40		52'000		87'880.80
840.00.319.00	Übriger Sachaufwand					50'074.40	
840.00.365.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung	36'961.40		52'000		37'794.20	
840.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					12.20	
860.00	Energie		1'153'688.51		1'230'000		1'322'199.40
	Nettoergebnis	1'153'688.51		1'230'000		1'322'199.40	
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL		1'153'688.51		1'230'000		1'322'199.40

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

09

Finanzen und Steuern

900.00

Gemeindesteuern

900.00.318.03

Seit Rechnungsabschluss 2010 wird neu der Bruttoaufwand in dieser Position ausgewiesen. Die Rückerstattungen werden im Konto 900.00.436.01 gebucht.

900.00.329.00

Ab Rechnungsjahr 2011 werden nur noch die effektiv bezahlten Vergütungszinsen im Jahr 2012 belastet. Vorjährige Rückstellung wurde nicht mehr verbucht.

901.00

Andere Steuern

901.00.403.01

Weniger ausserordentliche Fälle.

901.00.404.00

Weniger ertragsbringende Handänderungssteuern als erwartet.

901.00.405.01

Vermehrte erbschaftssteuerrelevante Nachlassfälle.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen, Steuern	21'067'620.21	97'568'062.27	21'358'600	97'016'200	21'043'115.63	96'999'036.81
	Nettoergebnis	76'500'442.06		75'657'600		75'955'921.18	
900.00	Gemeindesteuern	839'249.13	68'797'317.50	880'000	67'940'000	1'241'389.10	71'031'010.30
	Nettoergebnis	67'958'068.37		67'060'000		69'789'621.20	
900.00.318.03	Honorare Betreuungskosten	173'092.35		60'000		154'788.15	
900.00.329.00	Vergütungszinse Steuern	144'296.18		400'000		222'049.90	
900.00.329.01	Mutmassliche Vergütungszinse Steuern					175'000.00	
900.00.330.00	Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	799'313.15		680'000		670'568.70	
900.00.330.01	Abschr. mutmassl. Deb-Verluste Steuern	-300'000.00		-300'000		-21'339.00	
900.00.340.00	Pauschale Steueranrechnung	22'547.45		40'000		40'321.35	
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr		60'528'162.90		59'200'000		61'012'213.45
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		1'165'796.35		1'400'000		1'349'320.20
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre		4'233'094.75		5'000'000		4'435'029.40
900.00.400.29	Eingang abgeschriebener Steuern		197'141.50		200'000		183'001.40
900.00.400.30	Quellensteuern		1'735'313.30		1'420'000		1'390'478.35
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		318'121.80		250'000		528'600.30
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen		213'824.40		250'000		234'802.95
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		134'464.45				123'374.05
900.00.437.00	Ordnungsbussen		271'398.05		220'000		224'190.20
900.00.484.00	Auflösung Steuerschwankungsreserve						1'550'000.00
901.00	Andere Steuern	16'984.30	6'499'006.35		7'002'000	13'094.10	5'487'932.05
	Nettoergebnis	6'482'022.05		7'002'000		5'474'837.95	
901.00.329.02	Vergütungszinsen	5'508.50				5'279.65	
901.00.330.00	Abschr. Erlasse/Verluste Sondersteuern	11'475.80				7'814.45	
901.00.402.01	Personalsteuern		377'980.00		380'000		372'920.00
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern		1'222'419.75		1'270'000		1'190'889.15
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern		2'622'480.35		3'020'000		2'027'782.00
901.00.404.00	Handänderungssteuern		1'438'279.10		1'750'000		1'388'655.50
901.00.405.01	Erbschaftssteuern		599'352.05		375'000		238'054.60
901.00.406.01	Hundesteuern		78'419.00		82'000		80'861.90

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

901.00.406.03 Mehreinnahmen dank erfolgreicher Anlässe der Billettsteuer pflichtigen Veranstalter.

940.00

Kapitaldienst

940.00.322.00 Im Zeitpunkt der Budgetierung 2011 lag der Zinssatz bei durchschnittlich 2.65%. Die effektive Fremdkapitalverzinsung betrug im laufenden Jahr 2.0%.

941.00

Liegenschaften des Finanzvermögens

941.00.312.00 Höherer Bedarf - bedingt durch Nachbelastung Heiznebenkosten Liegenschaft Teiggi 2006 – 2011.

941.00.314.00 Niedrigerer Bedarf.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
901.00.406.03	Billettsteuern		152'107.15		125'000		180'056.35
901.00.421.00	Verzugszinsen		7'968.95				8'712.55
920.00	Finanzausgleich		247'898.00		248'000		245'949.00
	Nettoergebnis	247'898.00		248'000		245'949.00	
920.00.444.20	Lastenausgleich		247'898.00		248'000		245'949.00
940.00	Kapitaldienst	3'063'923.73	2'219'031.95	3'658'900	1'950'100	2'998'512.13	2'003'328.77
	Nettoergebnis		844'891.78		1'708'800		995'183.36
940.00.318.01	Bank- und PC-Gebühren	44'672.56		48'000		46'345.53	
940.00.320.00	Passivzinse laufende Verpflichtungen					23.35	
940.00.321.00	Passivzinse kurzfristige Schulden	188'236.76		150'000		163'488.95	
940.00.322.00	Passivzinse mittel-/langfr. Schulden	2'297'550.41		2'850'000		2'091'532.30	
940.00.396.00	Interne Verzinsung	533'464.00		610'900		697'122.00	
940.00.420.00	Zinsertrag Bank-/ PC-Konti		39'065.40		25'000		40'446.27
940.00.421.00	Zinsertrag Guthaben		12'203.40		4'500		9'530.85
940.00.422.00	Zinsertrag Anlagen Finanzvermögen		22'844.15		21'000		22'976.65
940.00.429.00	Interne Verzinsung PKK		1'192'000.00		1'190'000		1'200'000.00
940.00.429.01	Interne Verzinsung LUPK		322'602.00		322'700		326'034.00
940.00.439.00	Übrige Entgelte		264'000.00				
940.00.496.00	Interne Verzinsung		366'317.00		386'900		404'341.00
941.00	Liegenschaften des Finanzvermögens	473'248.50	1'126'366.75	423'600	1'545'000	373'416.00	1'452'586.90
	Nettoergebnis	653'118.25		1'121'400		1'079'170.90	
941.00.301.00	Besoldungen des Personals	6'742.80				4'742.80	
941.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	5'342.70		4'800		2'630.50	
941.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	159'391.00		90'000		82'439.15	
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	164'057.70		203'000		170'434.50	
941.00.314.01	Unterhalt, Service	17'655.70		15'000		12'562.45	
941.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	14'317.10		16'000		7'256.15	
941.00.318.00	Sachversicherungen	26'457.70		29'800		15'981.60	
941.00.318.02	Telekommunikation	653.40				651.60	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

941.00.318.09 Höherer Bedarf u.a. Reinigungs-und Entsorgungsaufwand Verkauf Rainacher.
941.00.423.00 Nebenkosten und Pachtzinse, Miete nicht getrennt.
941.00.424.00 Nicht alle zur Veräußerung vorgesehenen Liegenschaftsverkäufe realisiert.
941.00.436.01 Einnahmen Waschmaschinen, diverse Rückerstattungen durch Versicherungen sowie "Stromrabatte" ca. Fr. 36'000.

941.01

Schloss Schauensee, Pförtnerhaus

941.01.434.00 Es konnten erfreulicherweise höhere Mietzinseinnahmen generiert werden als angenommen. Der Budgetbetrag für das Jahr 2012 wurde daher gegenüber dem Jahr 2011 entsprechend erhöht.

941.02

Liegenschaft Pilatus

941.02.301.00 Höhere Lohnkosten aufgrund grösserer Nachfrage, siehe Konto Erträge 941.02.434.00.
941.02.311.00 Niedrigerer Bedarf.
941.02.314.00 Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Reparaturen El. Installationen, Reparaturen von Plattenbelägen, Reparaturen/Ergänzungen Archivregale, Anschaffungen von Verbrauchsmaterial (Total ca. Fr. 15'200).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.00.318.03	Honorare Planung/Studien	26'804.85		28'000		28'584.35	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	51'286.40		37'000		47'826.00	
941.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	539.15				306.90	
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse		677'871.05		650'000		742'230.80
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften		261'882.80		800'000		598'661.90
941.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		36'012.90				16'694.20
941.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		150'600.00		95'000		95'000.00
941.01	Schloss Schauensee, Pförtnerhaus Nettoergebnis	123'409.20	110'796.00	105'000	91'000	116'124.95	98'311.00
			12'613.20		14'000		17'813.95
941.01.301.00	Besoldungen des Personals	60'327.15		51'100		48'299.85	
941.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'520.00		2'000		2'131.75	
941.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	24'238.80		20'000		21'573.50	
941.01.313.00	Verbrauchsmaterial	212.05		1'400		830.95	
941.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'197.40		10'000		17'277.90	
941.01.314.01	Unterhalt, Service	7'674.95		6'500		11'150.20	
941.01.318.00	Sachversicherungen	4'789.65		5'300		3'803.40	
941.01.318.02	Telekommunikation	366.55				357.70	
941.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'231.40		4'500		3'156.75	
941.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	9'851.25		4'200		7'542.95	
941.01.423.00	Mietzinseinnahmen Pförtnerhaus		31'404.00		31'000		31'404.00
941.01.434.00	Benützungsgebühren Schloss		79'392.00		60'000		57'100.00
941.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						9'807.00
941.02	Liegenschaft Pilatus Nettoergebnis	223'544.35	157'898.55	190'400	130'000	268'947.20	148'061.90
			65'645.80		60'400		120'885.30
941.02.301.00	Besoldungen des Personals	66'579.15		53'600		61'848.05	
941.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	73.15		4'000		2'958.85	
941.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	83'141.35		70'000		89'350.25	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	29'568.10		15'000		61'773.20	
941.02.314.01	Unterhalt, Service	14'510.10		16'000		29'372.55	
941.02.318.00	Sachversicherungen	12'665.95		13'000		9'497.15	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2011 nach Funktionen

941.02.318.09 Niedrigerer Bedarf.
941.02.434.00 Es konnten höhere Benützungsgebühren generiert werden.

941.03

Bezirksgericht

941.03.311.00 Niedrigerer Bedarf.
941.03.313.00 Höherer Bedarf.
941.03.314.01 Niedrigerer Bedarf.
941.02.315.00 Niedrigerer Bedarf.

990.00

Abschreibungen

990.00.331.00 Die Basis zur Berechnung der Abschreibungen für alle sich im Verwaltungsvermögen befindenden Positionen bildet der Buchwert per anfangs Jahr. Die Abschreibungssätze werden gemäss den kantonalen Vorgaben (Restnutzungsdauer) angewendet.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.02.318.02	Telekommunikation	1'622.55				1'619.80	
941.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'946.20		14'500		6'132.65	
941.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	6'437.80		4'300		6'394.70	
941.02.423.00	Mietzinseinnahmen		64'520.00		64'000		64'520.00
941.02.434.00	Benützungsgebühren		60'600.50		35'000		52'041.90
941.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		567.00				
941.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		240.30				
941.02.436.10	Nebenkosten (Anteile Mieter)		7'970.75		7'000		7'500.00
941.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Pilatus-Saal		24'000.00		24'000		24'000.00
941.03	Bezirksgericht	329'344.20	362'077.00	331'500	361'400		
	Nettoergebnis	32'732.80		29'900			
941.03.301.00	Besoldungen des Personals (Hauswart)	33'093.05		29'700			
941.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	777.60		3'000			
941.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung	20'696.95		22'500			
941.03.313.00	Verbrauchsmaterial	3'302.50		2'000			
941.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	14'211.50		13'700			
941.03.314.01	Unterhalt, Service	1'128.25		3'500			
941.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	203.05		1'500			
941.03.318.00	Sachversicherungen	2'401.00		2'300			
941.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'277.65		500			
941.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	7'252.65		7'800			
941.03.396.00	Interne Verzinsung	245'000.00		245'000			
941.03.423.00	Mietzinseinnahmen		361'784.45		361'400		
941.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		292.55				
990.00	Abschreibungen	3'442'055.30		3'250'000		3'353'981.00	
	Nettoergebnis		3'442'055.30		3'250'000		3'353'981.00
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'442'055.30		3'250'000		3'353'981.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
991.01	Allgemeine Personalkosten Verwaltung	7'857'850.00	7'857'850.00	7'236'800	7'236'800	7'959'161.95	7'959'161.95
991.01.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV	2'807'153.90		2'438'800		2'761'985.35	
991.01.304.00	Beiträge Pensionskasse	2'695'218.00		2'200'300		2'689'337.25	
991.01.304.01	Ausfinanzierung/Sanierung PKK	2'056'358.60		2'272'000		2'148'340.05	
991.01.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	299'119.50		325'700		359'499.30	
991.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'143.40				4'474.55
991.01.495.00	Int.Verr. Sozillasten		7'854'706.60		7'236'800		7'954'687.40
991.02	Allgemeine Personalkosten Bildung	4'698'011.50	4'698'011.50	5'282'400	5'282'400	4'718'489.20	4'718'489.20
991.02.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV	1'418'367.10		1'806'700		1'759'894.80	
991.02.304.00	Beiträge Pensionskasse	2'595'327.55		2'680'200		2'596'995.40	
991.02.304.01	Interne Verzinsung LUPK	322'602.00		322'600		326'034.00	
991.02.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	361'714.85		472'900		35'565.00	
991.02.495.00	Int.Verr. Sozillasten		4'698'011.50		5'282'400		4'718'489.20
999.00	Abschluss		5'491'808.67		5'229'500		3'854'205.74
	Nettoergebnis	5'491'808.67		5'229'500		3'854'205.74	
999.00.489.00	Aufwandüberschuss		5'491'808.67		5'229'500		3'854'205.74

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

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

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	22'315'556.30	22'315'556.30	30'831'000	30'831'000	25'431'285.50	25'431'285.50
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	916'540.45	916'540.45	1'000'000	1'000'000	1'120'669.60 390'883.95	1'511'553.55
1	Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis					474'856.85 2'042'480.10	2'517'336.95
2	Bildung Nettoergebnis	6'046'997.60	203'510.00 5'843'487.60	3'911'000	190'000 3'721'000	5'691'047.55	258'740.00 5'432'307.55
3	Kultur, Freizeit Nettoergebnis	4'653'576.35	150'350.00 4'503'226.35	6'850'000	6'850'000	319'847.00	319'847.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	213'516.35	213'516.35	150'000	150'000	88'908.80	88'908.80
5	Soziale Wohlfahrt Nettoergebnis	494'522.55	494'522.55	1'100'000	1'100'000	939'374.45	939'374.45
6	Verkehr Nettoergebnis	1'233'776.75	1'233'776.75	2'400'000	2'400'000	1'596'012.55	45'950.30 1'550'062.25
7	Umwelt, Raumordnung Nettoergebnis	6'433'126.25	1'969'640.00 4'463'486.25	7'180'000	2'550'000 4'630'000	7'557'662.25	2'964'000.65 4'593'661.60
9	Finanzen, Steuern Nettoergebnis	2'323'500.00 17'668'556.30	19'992'056.30	8'240'000 19'851'000	28'091'000	7'642'906.45 10'490'797.60	18'133'704.05

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	22'315'556.30	22'315'556.30	30'831'000	30'831'000	25'431'285.50	25'431'285.50
020.02	Informatik	193'985.60					
	Nettoergebnis		193'985.60				
020.02.506.01	Erneuerung Telefonie	169'989.50					
020.02.506.02	Erneuerung IT, Verwaltung	23'996.10					
090.00	Gemeindehaus					-9'016.00	
	Nettoergebnis					9'016.00	
090.00.503.01	Lift Gemeindehaus inkl. Teil-Sanierung					-9'016.00	
090.01	Verwaltungsgebäude	282'748.00		410'000		419'728.25	
	Nettoergebnis		282'748.00		410'000		419'728.25
090.01.503.01	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal	75'293.70		100'000		233'322.60	
090.01.503.02	Wohnpark Gemeindehaus-Areal/Teiggi	207'454.30		310'000		186'405.65	
091.01	Diverse öffentliche Gebäude	439'806.85		590'000		709'957.35	1'511'553.55
	Nettoergebnis		439'806.85		590'000	801'596.20	
091.01.503.05	Werkhof/Feuerwehr	430'886.05		500'000		301'773.70	
091.01.503.06	Schappe Süd	8'920.80		40'000		212'138.15	
091.01.503.07	Kommunikation / Planungsbericht 2010			50'000		196'045.50	
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	6'046'997.60	203'510.00	3'911'000	190'000	5'691'047.55	258'740.00
	Nettoergebnis		5'843'487.60		3'721'000		5'432'307.55
217.00.501.01	San./Attraktivierung Spiel-+Pausenplätze	168'668.15				190'825.45	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217.00.501.03	Spiel- und Pausenplätze Meiersmatt	52'027.40				129'635.95	
217.00.501.04	San. Aussenanlagen SH und öff.Gebäude			200'000			
217.00.503.27	Werterhaltung Schulanl.Krauer(1. Etappe)					161'486.90	
217.00.503.28	Werterhaltung Schulanlage Roggern					58'921.15	
217.00.503.29	Werterhaltung Schulanlage Feldmühle	2'014'651.60		1'386'000		3'195'929.75	
217.00.503.30	Werterhaltung Krauer (2. Etappe, 2. Ph.)	909'554.20		1'050'000		824'274.70	
217.00.503.31	Werterhaltung Roggern (2. Etappe, 2. Ph.)	2'005'126.55		1'060'000		1'107'454.30	
217.00.503.32	Asbestsanierung Schulanlage Bleiche	294'241.30					
217.00.503.33	Hort / Kindergarten Roggern	17'079.30					
217.00.503.34	Werterhaltung Amlehn (4. Etappe)	22'928.30					
217.00.503.35	Werterhaltung Brunnmatt (5. Etappe)	14'090.70					
217.00.503.36	Werterhaltung Kirchbühl 1 (5. Etappe)	10'941.50					
217.00.503.37	Werterhaltung Kirchbühl 2 (5. Etappe)	10'941.50					
217.00.503.38	Werterhaltung Fenkern TH (5. Etappe)	4'211.70					
217.00.503.39	Sanierung SH Gabeldingen	215'815.75					
217.00.503.40	Anpassung Infrastruktur Horwerstr. 5	35'748.15					
217.00.503.41	Ersatz Beleuchtung / Elektroinstall. GA	56'101.90					
217.00.506.02	Informatik, Erweiterung Sek 1					22'519.35	
217.00.506.03	Informatik Schulen	214'869.60		215'000			
217.00.669.01	Beiträge Schulanlagen		203'510.00		190'000		258'740.00
340.01	Sportanlage Kleinfeld	15'888.20	150'350.00	150'000		76'096.10	
	Nettoergebnis	134'461.80			150'000		76'096.10
340.01.501.02	Teilsan.Leichtathletikanlage B&A 194/07					51'475.50	
340.01.503.03	Werterhaltung Sportanlage Kleinfeld	15'888.20		150'000		24'620.60	
340.01.661.01	Subventionen Sportanlage Kleinfeld		150'350.00				
344.01	Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	4'637'688.15		6'700'000		243'750.90	
	Nettoergebnis		4'637'688.15		6'700'000		243'750.90
344.01.503.03	Sanierung Schwimmbad	4'637'688.15		6'700'000		243'750.90	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
410.01	Heim Grossfeld	185'998.45		150'000		88'908.80	
	Nettoergebnis		185'998.45		150'000		88'908.80
410.01.503.05	Machbarkeitsstudie San. / Umnutzung GF	185'998.45		150'000		88'908.80	
410.02	Heim Zunacher	27'517.90					
	Nettoergebnis		27'517.90				
410.02.503.02	Ersatz Kühlanlage Heim Zunacher	27'517.90					
575.00	Alterswohnungen Hofmatt	494'337.75		1'100'000			
	Nettoergebnis		494'337.75		1'100'000		
575.00.503.01	Werterhaltung Alterswohnungen	494'337.75		1'100'000			
580.00	Allgemeine Fürsorge	184.80				939'374.45	
	Nettoergebnis		184.80				939'374.45
580.00.503.02	Pavillon - Hort Meiersmatt	184.80				939'374.45	
620.00	Öffentliche Strassen	1'233'776.75		2'400'000		1'596'012.55	
	Nettoergebnis		1'233'776.75		2'400'000		1'596'012.55
620.00.501.15	Erschliessung Oberstudenhof BA 202/02	5'350.00				2'400.00	
620.00.501.16	Werterhaltung Strassen	202'610.50		300'000		135'065.20	
620.00.501.18	Hergiswaldbrücke	36'935.35		1'000'000		135'640.65	
620.00.501.20	Neu- und Umbau Verkehrsanlagen	547'358.55		700'000		894'140.05	
620.00.501.21	Umsetzung Radrouten und Fusswege					165'935.70	
620.00.506.02	Beschaffung Maschinen	441'522.35		400'000		262'830.95	
690.00	Sonnenbergbahn						45'950.30
	Nettoergebnis					45'950.30	
690.00.609.01	Abgang von Sachgütern						45'950.30
705.00	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	3'390'675.10	894'912.60	3'850'000	1'170'000	5'628'338.10	1'279'942.00
	Nettoergebnis		2'495'762.50		2'680'000		4'348'396.10
705.00.501.24	Werterhaltung Hauptleitungen	2'104'047.20		2'500'000		3'315'693.30	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
705.00.501.25	Werterhaltung Hausanschlüsse	636'493.60		500'000		1'001'832.40	
705.00.501.26	Erneuerung Steuerkabel und Hydranten					362'671.40	
705.00.501.27	Pumpw.Grosshasli, Schlachthof, Stampfeli					236'800.35	
705.00.501.28	Sanierung Rodelquellen	552'413.30		500'000			
705.00.501.29	Glasfaserverkabelung Teil 2	88'963.40		350'000			
705.00.506.01	Erneuerung Prozessleitsystem	8'757.60				711'340.65	
705.00.610.00	Anschlussgebühren Wasser		652'962.75		1'000'000		908'114.00
705.00.631.01	Rückerstattungen private Leitungen		8'246.15				7'522.25
705.00.661.01	Kantonsbeitrag Wasserversorgung		233'703.70		170'000		364'305.75
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'901'848.20	858'549.35	2'050'000	1'300'000	1'221'616.95	1'253'311.65
	Nettoergebnis		1'043'298.85		750'000	31'694.70	
715.00.501.12	Neubaukosten Kanalisationen	13'910.75				103'267.10	
715.00.501.22	Werterhaltung Abwasseranlagen	1'837'937.45		2'000'000		1'118'349.85	
715.00.501.23	Rev. Pumpwerk Horw (Bauherr Horw)	50'000.00		50'000			
715.00.610.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		858'549.35		1'300'000		1'253'311.65
750.00	Gewässerverbauungen	930'102.90	216'178.05	1'100'000	80'000	611'169.85	430'747.00
	Nettoergebnis		713'924.85		1'020'000	180'422.85	
750.00.501.04	Sanierung Krienbach					208'111.30	
750.00.501.06	Rückhaltebecken Allmend					106'407.70	
750.00.501.08	Sanierung Sonnenbergbäche	5'000.00				222'126.70	
750.00.501.09	Talackerbach/Schlossbach	800'144.65		1'000'000		5'041.35	
750.00.501.10	NASEF-Projekt	124'317.55		100'000		36'922.70	
750.00.501.11	San. Krienbach Schulhaus-Brunnenhöfli	640.70				32'560.10	
750.00.660.01	Bundesbeitrag Gewässerverbauungen		90'454.00		40'000		262'341.65
750.00.661.01	Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen		125'724.05		40'000		168'405.35
790.00	Raumordnung	210'500.05		180'000		96'537.35	
	Nettoergebnis		210'500.05		180'000		96'537.35
790.00.581.01	Revision Ortsplanung 2009/2012	178'100.05		150'000		86'537.35	
790.00.581.02	Regionalplanung	32'400.00		30'000		10'000.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
941.00	Liegenschaften des Finanzvermögens				5'500'000		345'325.00
	Nettoergebnis			5'500'000		345'325.00	
941.00.603.01	Abgang von Sachgütern				5'500'000		345'325.00
999.00	Abschluss	2'323'500.00	19'992'056.30	8'240'000	22'591'000	7'642'906.45	17'788'379.05
	Nettoergebnis	17'668'556.30		14'351'000		10'145'472.60	
999.00.590.00	Passivierung der Einnahmen	811'987.90		5'940'000		5'481'480.80	
999.00.594.00	Einlagen in Spezialfonds	1'511'512.10		2'300'000		2'161'425.65	
999.00.690.00	Aktivierung der Ausgaben		19'992'056.30		22'591'000		17'788'379.05

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 30, 31, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	166'420'835.33	166'420'835.33	162'469'000	162'469'000	161'761'042.42	161'761'042.42
	Nettoergebnis						
3	Aufwand	166'420'835.33		162'469'000		161'761'042.42	
30	Personalaufwand	69'289'937.98		69'094'500		69'622'266.82	
31	Sachaufwand	17'606'800.01		18'593'500		19'443'289.61	
32	Passivzinsen	2'639'545.75		3'400'000		2'663'371.05	
33	Abschreibungen	6'358'424.45		4'491'400		6'965'119.15	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	22'547.45		40'000		40'321.35	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	4'334'833.00		4'440'000		4'428'024.15	
36	Eigene Beiträge	47'685'107.88		44'576'700		40'906'488.85	
38	Einlagen	3'089'399.56		2'693'700		2'473'657.79	
39	Interne Verrechnungen	15'394'239.25		15'139'200		15'218'503.65	
4	Ertrag		166'420'835.33		162'469'000		161'761'042.42
40	Steuern		74'668'668.00		74'472'000		74'377'862.60
41	Regalien und Konzessionen		1'220'039.91		1'290'100		1'383'791.90
42	Vermögenserträge		4'813'798.75		5'556'300		5'052'706.72
43	Entgelte		45'935'518.99		48'556'600		45'336'413.69
44	Beiträge ohne Zweckbindung		247'898.00		248'000		245'949.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'822'483.70		2'874'800		2'819'128.05
46	Beiträge für eigene Rechnung		13'663'626.74		8'804'100		8'910'851.20
48	Entnahmen		7'654'561.99		5'527'900		8'415'835.61
49	Interne Verrechnung		15'394'239.25		15'139'200		15'218'503.65

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	166'420'835.33	166'420'835.33	162'469'000	162'469'000	161'761'042.42	161'761'042.42
	Nettoergebnis						
3	Aufwand	166'420'835.33		162'469'000		161'761'042.42	
30	Personalaufwand	69'289'937.98		69'094'500		69'622'266.82	
300	Entschädigung Behörden, Kommissionen	1'102'032.75		1'102'200		1'122'223.35	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	29'815'966.15		29'789'500		29'737'653.75	
302	Löhne Lehrkräfte	24'786'779.25		24'602'800		25'020'938.10	
303	Beiträge Sozialversicherung	4'225'521.00		4'245'500		4'521'880.15	
304	Personenversicherungsbeiträge	7'669'506.15		7'475'100		7'760'706.70	
305	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	663'693.35		801'600		397'652.30	
306	Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung	17'756.05		30'000		62'946.10	
307	Rentenleistungen	431'952.45		418'300		423'200.05	
309	Übriger Personalaufwand	576'730.83		629'500		575'066.32	
31	Sachaufwand	17'606'800.01		18'593'500		19'443'289.61	
310	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	976'298.40		1'026'600		1'025'822.10	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	1'517'939.39		1'638'700		1'050'237.73	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'998'216.40		3'098'800		3'212'039.05	
313	Verbrauchsmaterial	2'629'456.22		2'865'100		2'709'455.40	
314.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'139'150.45		1'116'100		1'776'543.35	
314.01	Unterhalt, Service Anlagen Liegenschaften	373'337.44		328'000		438'709.06	
314.02	Baulicher Unterhalt Tiefbau / Naturschutz	454'359.40		408'000		528'277.80	
314.03	Baulicher Unterhalt, Service Spezialfinanz.	676'803.12		956'000		1'559'111.00	
315	Dienstleist. Dritter (übriger Unterhalt)	808'028.35		951'000		895'497.60	
316	Miete, Pacht, Benützungsgebühren	668'979.75		665'800		649'767.90	
317	Spesenentschädigungen	119'014.60		134'600		129'496.10	
318.00	Sachversicherungen	389'323.80		413'400		328'423.25	
318.01	Diverses (Aufwand Parking ...)	232'142.96		229'800		209'299.24	

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.02	Telekommunikation	175'121.00		196'000		179'190.15	
318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	576'940.00		518'600		766'191.39	
318.04	Diverses (Abfuhrgebühren ...)	1'252'855.30		1'309'500		1'220'412.70	
318.05	Diverses (Deponiegebühren ...)	475'528.00		495'800		484'466.90	
318.06	Diverses	35'883.40		48'000		39'607.05	
318.07	Diverses (Betriebsbeitrag Oekihof ...)	192'704.25		192'000		192'610.10	
318.08	Diverses (Neubaukosten Strassen)			65'000		14'768.50	
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	732'703.74		822'900		753'338.91	
318.10	Porti	350'123.80		300'800		325'740.04	
319	Übriger Sachaufwand	831'890.24		813'000		954'284.29	
32	Passivzinsen	2'639'545.75		3'400'000		2'663'371.05	
320	Laufende Verpflichtungen					23.35	
321	Kurzfristige Schulden	188'236.76		150'000		163'488.95	
322	Mittel-/langfristige Schulden	2'297'550.41		2'850'000		2'091'532.30	
329	Übrige Passivzinsen	153'758.58		400'000		408'326.45	
33	Abschreibungen	6'358'424.45		4'491'400		6'965'119.15	
330	Finanzvermögen	555'082.70		390'000		692'842.35	
331	Verwaltungsvermögen ordentlich	4'291'829.65		4'101'400		4'110'851.15	
332	Verwaltungsvermögen zusätzlich	1'511'512.10				2'161'425.65	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	22'547.45		40'000		40'321.35	
340	Einnahmeanteile an Gemeinden	22'547.45		40'000		40'321.35	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	4'334'833.00		4'440'000		4'428'024.15	
351	Kanton	2'559'271.80		2'591'300		2'705'186.25	
352	Gemeinden, Gemeindeverbände	1'775'561.20		1'848'700		1'722'837.90	
36	Eigene Beiträge	47'685'107.88		44'576'700		40'906'488.85	

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung <i>Einwohnergemeinde</i>	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Kanton	20'641'627.60		19'393'700		20'630'548.35	
362	Gemeinden, Gemeindeverbände	1'657'455.00		785'000		78'231.00	
363	Eigene Anstalten	4'747'821.44		4'510'000			
364	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	1'004'942.80		1'517'900		1'440'687.30	
365	Private Institutionen	5'034'635.95		5'033'100		5'494'436.35	
366	Private Haushalte	14'598'445.09		13'337'000		13'233'435.85	
367	Ausland	180.00				29'150.00	
38	Einlagen	3'089'399.56		2'693'700		2'473'657.79	
380	Spezialfinanzierungen	3'089'399.56		2'693'700		2'473'657.79	
39	Interne Verrechnungen	15'394'239.25		15'139'200		15'218'503.65	
390	Verrechneter Sachaufwand	471'618.50		520'600		485'044.00	
391	Verrechnete unentgeltliche Leistungen	999'634.80		629'700		568'070.00	
394	Verrechneter Personalaufwand	470'486.85		471'900		390'750.05	
395	Verrechnete Soziallasten	12'552'718.10		12'519'200		12'673'176.60	
396	Verrechnete Zinsen	899'781.00		997'800		1'101'463.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		166'420'835.33		162'469'000		161'761'042.42
40	Steuern		74'668'668.00		74'472'000		74'377'862.60
400	Einkommen-/Vermögenssteuern		68'177'630.60		67'470'000		68'898'643.10
402	Sondersteuern		1'600'399.75		1'650'000		1'563'809.15
403	Vermögensgewinnsteuern		2'622'480.35		3'020'000		2'027'782.00
404	Handänderungssteuern		1'438'279.10		1'750'000		1'388'655.50
405	Erbschaftssteuern		599'352.05		375'000		238'054.60
406	Besitz- und Aufwandsteuern		230'526.15		207'000		260'918.25
41	Regalien und Konzessionen		1'220'039.91		1'290'100		1'383'791.90
410	Konzessionsgebühren		1'220'039.91		1'290'100		1'383'791.90
42	Vermögenserträge		4'813'798.75		5'556'300		5'052'706.72
420	Bankkontokorrente		39'065.40		25'000		40'446.27
421	Guthaben		237'449.35		254'500		256'397.00
422	Anlagen des Finanzvermögens		22'844.15		21'000		22'976.65
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'135'579.50		1'106'400		838'154.80
424	Buchgewinne auf Anlagen FV		261'882.80		800'000		598'661.90
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'602'375.55		1'836'700		1'770'036.10
429	Übrige Vermögenserträge		1'514'602.00		1'512'700		1'526'034.00
43	Entgelte		45'935'518.99		48'556'600		45'336'413.69
430	Ersatzabgaben		794'502.10		780'000		789'062.65
431	Gebühren für Amtshandlungen		2'189'906.01		1'965'000		1'860'201.24
432	Heimtaxen, Kostgelder		19'336'101.30		24'189'200		21'566'114.40
433	Schulgelder		1'116'500.80		1'135'000		1'077'980.85
434	Andere Benützungsgb., Dienstleistungen		5'553'328.15		5'779'400		4'633'000.15
435	Verkaufserlöse		4'290'420.40		4'460'100		4'349'597.50
436	Rückerstattungen		11'762'072.18		9'785'900		10'725'506.70

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 300, 301, ...

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
437	Bussen		306'838.05		244'000		253'770.20
438	Eigenleistungen für Investitionen		125'000.00		100'000		
439	Übrige Entgelte		460'850.00		118'000		81'180.00
44	Beiträge ohne Zweckbindung		247'898.00		248'000		245'949.00
444	Kantonsbeiträge		247'898.00		248'000		245'949.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'822'483.70		2'874'800		2'819'128.05
451	Kanton		949'073.80		1'054'800		939'186.60
452	Gemeinde, Gemeindeverbände		1'873'409.90		1'820'000		1'879'941.45
46	Beiträge für eigene Rechnung		13'663'626.74		8'804'100		8'910'851.20
460	Bund		43'006.75		44'900		78'500.90
461	Kanton		8'735'430.55		8'731'800		8'805'060.30
462	Gemeinde, Gemeindeverbände		137'368.00		26'500		26'500.00
463	Eigene Anstalten		4'747'821.44				
469	Übrige Beiträge				900		790.00
48	Entnahmen		7'654'561.99		5'527'900		8'415'835.61
480	Spezialfinanzierungen		360'139.02		298'400		780'143.17
484	Spezialfonds		1'802'614.30				3'781'486.70
489	Aufwandüberschuss		5'491'808.67		5'229'500		3'854'205.74
49	Interne Verrechnung		15'394'239.25		15'139'200		15'218'503.65
490	Verrechneter Sachaufwand		471'618.50		520'600		485'044.00
491	Verrechnete unentgeltliche Leistungen		999'634.80		629'700		568'070.00
494	Verrechneter Personalaufwand		470'486.85		471'900		390'750.05
495	Verrechnete Soziallasten		12'552'718.10		12'519'200		12'673'176.60
496	Verrechnete Zinsen		899'781.00		997'800		1'101'463.00

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Arten VV + FV

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	22'315'556.30	22'315'556.30	30'831'000	30'831'000	25'431'285.50	25'431'285.50
	Ausgaben IR	22'315'556.30		30'831'000		25'431'285.50	
50	Sachgüter	19'781'556.25		22'411'000		17'691'841.70	
501	Tiefbauten	7'226'818.55		9'200'000		8'454'902.75	
503	Hochbauten	11'695'602.55		12'596'000		8'240'248.00	
506	Mobillien, Maschinen	859'135.15		615'000		996'690.95	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	210'500.05		180'000		96'537.35	
581	Planungen	210'500.05		180'000		96'537.35	
59	Passivierung	2'323'500.00		8'240'000		7'642'906.45	
590	Passivierte Einnahmen	811'987.90		5'940'000		5'481'480.80	
594	Einlagen Spezialfonds	1'511'512.10		2'300'000		2'161'425.65	
	Einnahmen IR		22'315'556.30		30'831'000		25'431'285.50
60	Abgang von Sachgütern				5'500'000		4'420'165.80
603	Hochbauten				5'500'000		4'374'215.50
609	Übrige Sachgüter						45'950.30
61	Nutzungsabgaben		1'511'512.10		2'300'000		2'161'425.65
610	Anschlussgebühren		1'511'512.10		2'300'000		2'161'425.65
63	Rückerstattungen für Sachgüter		8'246.15				7'522.25
631	Tiefbauten		8'246.15				7'522.25
66	Beiträge für eigene Rechnung		803'741.75		440'000		1'053'792.75
660	Bund		90'454.00		40'000		262'341.65
661	Kanton		509'777.75		210'000		532'711.10
669	Uebrige		203'510.00		190'000		258'740.00
69	Aktivierung		19'992'056.30		22'591'000		17'788'379.05
690	Aktivierung der Ausgaben		19'992'056.30		22'591'000		17'788'379.05

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR Zusammenfassung S/H

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1	Aktiven	204'391'403.86	939'634'878.20	921'516'185.11	222'510'096.95
10	Finanzvermögen	69'688'216.96	918'335'452.75	913'300'280.31	74'723'389.40
100	Flüssige Mittel	9'071'621.04	284'971'630.05	284'686'130.81	9'357'120.28
101	Guthaben	25'599'080.52	206'814'173.27	202'571'354.02	29'841'899.77
102	Anlagen	31'404'832.60	794'590.65	612'077.60	31'587'345.65
103	Transitorische Aktiven	3'612'682.80	3'937'023.70	3'612'682.80	3'937'023.70
104	Abrechnungskonti		421'818'035.08	421'818'035.08	
11	Verwaltungsvermögen	134'703'186.90	21'299'425.45	8'215'904.80	147'786'707.55
114	Sachgüter	96'403'886.75	21'088'925.40	7'911'300.40	109'581'511.75
115	Darlehen, Beteiligungen	38'187'061.00		293'206.00	37'893'855.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	112'239.15	210'500.05	11'398.40	311'340.80
2	Passiven	204'391'403.86	254'056'394.65	235'937'701.56	222'510'096.95
20	Fremdkapital	143'244'485.55	246'152'605.09	228'244'227.37	161'152'863.27
200	Laufende Verpflichtungen	36'877'850.05	197'302'989.14	194'675'401.12	39'505'438.07
201	Kurzfristige Schulden		13'500'000.00	3'430'000.00	10'070'000.00
202	Langfristige Schulden	86'462'452.00	25'040'967.00	15'270'000.00	96'233'419.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	12'641'419.40	5'976'784.40	7'606'062.15	11'012'141.65
204	Rückstellungen	3'245'010.40	133'000.00	3'245'010.40	133'000.00
205	Transitorische Passiven	4'017'753.70	4'198'864.55	4'017'753.70	4'198'864.55
22	Spezialfinanzierungen	51'201'040.12	7'903'789.56	2'201'665.52	56'903'164.16
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	51'201'040.12	7'903'789.56	2'201'665.52	56'903'164.16
23	Kapital	9'945'878.19		5'491'808.67	4'454'069.52
239	Eigenkapital	9'945'878.19		5'491'808.67	4'454'069.52

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1	Aktiven	204'391'403.86	939'634'878.20	921'516'185.11	222'510'096.95
10	Finanzvermögen	69'688'216.96	918'335'452.75	913'300'280.31	74'723'389.40
100	Flüssige Mittel	9'071'621.04	284'971'630.05	284'686'130.81	9'357'120.28
1000.02	Kasse Zivilstandsamt/Kanzlei	568.70	8'030.20	7'330.90	1'268.00
1000.04	Kasse Einwohnerkontrolle	4'406.85	135'517.15	133'979.60	5'944.40
1000.05	Kasse Steuerinkasso	18'757.50	1'212'087.35	1'224'614.85	6'230.00
1000.07	Kasse Gemeindeammannamt	1'410.45	30'999.00	28'913.25	3'496.20
1000.11	Kasse Zunacher	1'590.40	19'789.90	19'955.40	1'424.90
1000.14	Kasse Grossfeld	1'367.45	9'344.05	9'478.05	1'233.45
1000.16	Kasse Gemeindebibliothek	1'072.25	73'550.05	73'663.00	959.30
1000.17	Kasse Betreibungsamt	14'321.50	17'411.65	14'321.50	17'411.65
1000.18	Kasse USD	924.10	353.00	1'067.60	209.50
1001.01	Postcheck 60-1374-8	7'068'896.33	205'138'125.86	205'122'368.94	7'084'653.25
1001.02	Postcheck 60-14820-8 Alinko	224'035.63	1'522'721.23	1'631'853.98	114'902.88
1001.06	Postcheck 60-5216-7 Sozialamt	10'798.27	13'835'929.72	13'751'906.56	94'821.43
1001.08	Postcheck 60-5441-8 Betreibungsamt	598'869.28	674'798.91	598'869.28	674'798.91
1001.09	Postcheck 60-454281-7 Sozialamt		2'099.35		2'099.35
1002.01	LUKB KK 01-09-000032-09	318'538.70	44'801'144.18	44'635'220.85	484'462.03
1002.02	CS KK 952.426.01	7'112.47	106'758.32	89'746.80	24'123.99
1002.03	Raiffeisenbank KK 31135.01	5'555.35	462'731.45	435'204.80	33'082.00
1002.04	UBS KK 248-451961.01N	217'220.37	13'540'026.90	13'456'705.15	300'542.12
1002.11	UBS KK 248-75459.864.0 Liegenschaften	191'292.44	3'196'391.20	3'036'054.85	351'628.79
1002.15	LKB KK 01-09-010334-09 Teilungsamt	233'646.57	152'943.88	233'646.57	152'943.88
1002.21	UBS KK 248-75455273.0 Betreibungsamt	664.65	739.75	664.65	739.75
1002.24	Raiffeisenbank KK 31135.12 Heime	47.25	30'136.95	30'039.70	144.50
1002.25	LUKB KK 1401.4818.2004 Teilungsamt	150'524.53		150'524.53	
101	Guthaben	25'599'080.52	206'814'173.27	202'571'354.02	29'841'899.77
1011.01	Sonnenbergbahn Kriens		346'362.08	346'362.08	
1012.01	Ordentliche Steuern	25'343'060.23	157'210'967.10	153'491'688.85	29'062'338.48

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1012.02	Mutmassliche Debitorenverluste	-4'550'000.00	300'000.00		-4'250'000.00
1012.11	Erbschaftssteuern	28'894.70	14'800.00	28'894.70	14'800.00
1012.21	Handänderungssteuern	462'180.55	2'594'862.95	2'932'322.15	124'721.35
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	25'258.00	5'655'982.80	5'661'094.80	20'146.00
1012.41	Nachsteuern und Steuerstrafen	113'958.75	179'242.80	113'958.75	179'242.80
1012.61	Hundesteuern	1'300.00	79'350.00	80'060.00	590.00
1015.01	ESTV, Guthaben VST	16'849.64	16'131.24	16'849.64	16'131.24
1015.02	ESTV, Guthaben VST Betreibungsamt	1'018.75	1'433.65	1'018.75	1'433.65
1015.10	Debitoren Kehricht		1'066'444.90	1'066'369.30	75.60
1015.11	Debitoren Musikschule	336'756.50	1'070'759.60	1'029'566.25	377'949.85
1015.12	Debitoren Urnengrabpflanzung		240.00	240.00	
1015.15	Debitoren Heime	2'585'402.65	24'378'791.30	24'045'092.35	2'919'101.60
1015.16	Debitoren Wasser	133'790.20	6'209'709.65	6'110'198.20	233'301.65
1015.20	Debitoren Einmalfakturen	1'052'369.15	7'246'474.60	7'606'975.10	691'868.65
1015.21	Debitoren Betreibungsamt	48'241.40	48'918.95	48'241.40	48'918.95
1019.00	Deb. ESTV Mehrwertsteuer		401'279.95		401'279.95
1019.01	Vorsteuer MWST LR Schwimmbad		-207.90	-207.90	
1019.02	Vorsteuer MWST LR Rest. Kleinfeld		-118.60	-118.60	
1019.55	Vorsteuer MWST IR Wasser		-7'251.80	-7'251.80	
102	Anlagen	31'404'832.60	794'590.65	612'077.60	31'587'345.65
1021.01	Aktien, Anteilscheine	28'001.00			28'001.00
1022.01	Diverse Darlehen	575'826.10	3'433.05	48'000.00	531'259.15
1023.01	Liegenschaften Finanzvermögen	30'320'000.00	537'671.40	381'671.40	30'476'000.00
1025.01	Diverse Vorräte	335'800.00	115'400.70	83'400.70	367'800.00
1025.02	Vorräte Wasserversorgung	46'200.00	38'600.00		84'800.00
1029.01	Übrige Anlagen Betreibungsamt	99'005.50	99'485.50	99'005.50	99'485.50
103	Transitorische Aktiven	3'612'682.80	3'937'023.70	3'612'682.80	3'937'023.70
1030.00	Transitorische Aktiven	3'612'682.80	3'937'023.70	3'612'682.80	3'937'023.70

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
104	Abrechnungskonti		421'818'035.08		421'818'035.08
1040.01	Abr-Kto Auszahlungen Besoldungen		33'620'581.60		33'620'581.60
1040.02	Abr-Kto Lohn-Akontozahlungen		14'882.55		14'882.55
1040.03	Abr-Kto AHV/ALV/VKB		4'146'216.65		4'146'216.65
1040.04	Abr-Kto PK Musikschule VMS		265'430.00		265'430.00
1040.05	Abr-Kto Unfall-/Krankenvers.		565'719.25		565'719.25
1040.06	Abr-Kto Quellensteuer		64'948.70		64'948.70
1040.08	Abr-Kto Rückerstattungen Besoldungen		424'231.15		424'231.15
1040.10	Abr-Kto FAK/Kinderzulagen		575'991.65		575'991.65
1040.99	Abr-Kto Abacus Lohnbuchhaltung		40'212'991.85		40'212'991.85
1041.12	Abr-Kto Sozialamt		6'510'000.00		6'510'000.00
1042.01	Abr-Kto Deb-Zahlung Kasse/Int.Verrechnun		1'323'211.60		1'323'211.60
1042.02	Abr-Kto Deb-Zahlung PC/Rückvergütungen		12'590'793.72		12'590'793.72
1042.03	Abr-Kto Deb-Zahlung PC VESR		141'695'410.17		141'695'410.17
1042.04	Abr-Kto Deb-Zahlung Banken		1'719'721.20		1'719'721.20
1042.11	Abr-Kto Deb-Zahlungen Heime		24'433'641.00		24'433'641.00
1042.12	Abr-Kto Deb-Fakturen Heime		24'690'627.70		24'690'627.70
1042.22	Abr-Kto Steuer-Erlasse/Verluste		1'518'839.90		1'518'839.90
1042.23	Abr-Kto Erlass/Verlust Deb. Abacus		37'737.70		37'737.70
1042.31	Abr-Kto Verzugszinse NST		3'703.20		3'703.20
1042.36	Abr-Kto Verzugs-/Vergütungszinse EST		235.45		235.45
1043.01	Abr-Kto Liegenschaften		204'592.75		204'592.75
1044.01	Abr-Kto Ferienlager Kippel		35'136.80		35'136.80
1044.02	Abr-Kto Ferienlager Schuls		19'000.00		19'000.00
1044.03	Abr-Kto Aktivwoche		15'000.00		15'000.00
1044.11	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Grossfeld		70'041.95		70'041.95
1044.21	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Zunacher 1		19'719.85		19'719.85
1044.31	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Zunacher 2		29'526.70		29'526.70
1044.41	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Kleinfeld		5'876.40		5'876.40
1045.02	Abr-Kto VKLS Strom		8'190.10		8'190.10
1045.04	Abr-Kto Ertrag Verlustscheinbewirtschaft		368'448.80		368'448.80
1045.15	Abr-Kto Museum im Bellpark		1'050.00		1'050.00

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1045.16	Abr-Kto Spitex Kriens		1'572.50	1'572.50	
1046.01	Abr-Kto Teilungsamt		540'307.50	540'307.50	
1047.10	Abr-Kto DEBI (VZ,UV)		431.50	431.50	
1048.01	Abr-Kto Liquide Mittel		44'501'079.70	44'501'079.70	
1048.03	Abr-Kto Allgemeine Pendenzen		3'285'544.04	3'285'544.04	
1049.02	Abr-Kto Kreditoren-Intern		15'098.00	15'098.00	
1049.10	Abr-Kto Kreditoren-Zahlungen		78'282'503.45	78'282'503.45	
11	Verwaltungsvermögen	134'703'186.90	21'299'425.45	8'215'904.80	147'786'707.55
114	Sachgüter	96'403'886.75	21'088'925.40	7'911'300.40	109'581'511.75
1141.01	Tiefbauten	6'219'239.00	1'012'949.95	424'848.30	6'807'340.65
1141.02	Tiefbauten Gewässerverbauungen	5'214'826.90	930'102.90	358'583.00	5'786'346.80
1141.51	Tiefbauten Wasserversorgung	16'303'149.40	3'390'675.10	1'290'865.40	18'402'959.10
1141.52	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	4'797'615.55	1'901'848.20	974'171.15	5'725'292.60
1143.01	Hochbauten	10'159'113.45	16'073.00	1'824'192.10	8'350'994.35
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	30'826'353.40	5'611'432.45	1'487'933.00	34'949'852.85
1143.03	Hochbauten Heime	15'033'344.35	213'516.35	834'139.40	14'412'721.30
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	4'923'202.90	494'337.75	294'573.30	5'122'967.35
1143.56	Oekihof (Anteil)	458'919.20		11'790.40	447'128.80
1143.57	Zentrumsplanung	1'893'583.40	722'554.85	203'210.35	2'412'927.90
1143.58	Badeanlage / Restaurant Kleinfeld		5'945'057.30	31'836.05	5'913'221.25
1146.03	Informatik Schule	311'708.25	214'869.60	157'635.90	368'941.95
1146.04	Maschinen	262'830.95	441'522.35	17'522.05	686'831.25
1146.05	Telefonie / IT		193'985.60		193'985.60
115	Darlehen, Beteiligungen	38'187'061.00		293'206.00	37'893'855.00
1151.01	Kt.Luzern, Aufzahlungsschuld Lehrer-PK	8'065'061.00		89'206.00	7'975'855.00
1153.01	Ausfinanzierungsschuld PKK	29'800'000.00		204'000.00	29'596'000.00
1154.01	Darlehen, Beteiligungen	322'000.00			322'000.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	112'239.15	210'500.05	11'398.40	311'340.80

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

<i>Konto</i>	<i>Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde</i>	<i>01. Januar 2011</i>	<i>Veränderung Zuwachs</i>	<i>Abgang</i>	<i>31. Dezember 2011</i>
1171.01	Planungen	112'239.15	210'500.05	11'398.40	311'340.80

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
2	Passiven	204'391'403.86	254'056'394.65	235'937'701.56	222'510'096.95
20	Fremdkapital	143'244'485.55	246'152'605.09	228'244'227.37	161'152'863.27
200	Laufende Verpflichtungen	36'877'850.05	197'302'989.14	194'675'401.12	39'505'438.07
2000.00	Kreditoren	8'535'642.65	78'500'115.05	78'868'745.00	8'167'012.70
2000.03	Kreditoren Teilungsamt	387'131.52	155'793.38	387'131.52	155'793.38
2000.04	Kreditoren Betreibungsamt	987'093.33	1'073'779.95	987'093.33	1'073'779.95
2000.80	Kred. Staat, Staatssteuer	3'420'958.10	52'490'993.90	50'880'515.22	5'031'436.78
2000.81	Kred. Staat, Personalsteuer	406'322.45	381'426.50	375'871.90	411'877.05
2000.82	Kred. Staat, Liegenschaftssteuer	973'494.45	1'223'775.90	1'149'818.60	1'047'451.75
2000.83	Kred. Staat, Nachsteuern/Steuerstrafen	203'068.15	260'082.45	263'525.95	199'624.65
2000.84	Kred. Kath. Kirchgemeinde	607'549.65	6'091'288.35	5'675'394.70	1'023'443.30
2000.85	Kred. Ref. Kirchgemeinde	344'041.20	1'336'862.90	1'351'211.15	329'692.95
2000.86	Kred. Christkath. Kirchgemeinde	24'072.65	31'040.15	20'543.50	34'569.30
2000.90	Kred. Staat, Handänderungssteuer	697'965.90	1'296'937.95	1'666'534.25	328'369.60
2000.91	Kred. Staat, Grundstückgewinnsteuer	340'129.15	2'679'405.15	1'883'721.65	1'135'812.65
2000.92	Kred. Staat, Erbschaftssteuer	63'716.55	667'946.50	627'895.10	103'767.95
2000.93	Kred. Drittanteile Nachst./Steuerstrafen	49'924.20	38'239.10	45'384.25	42'779.05
2000.95	Kred. Steuerpflichtige	17'678'678.35	17'963'820.23	17'678'678.35	17'963'820.23
2001.01	Depot Herrenlose Gelder	2'506.40			2'506.40
2001.02	Grabunterhaltungsfonds	839'463.60	59'093.30	86'702.05	811'854.85
2001.05	Pflichtdepots Heimpensionäre	976'000.00	450'000.00	306'000.00	1'120'000.00
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	139'396.90	179'838.43	139'396.90	179'838.43
2007.05	Abr-Kto Lehrerbesoldungen		27'081'286.95	27'081'286.95	
2009.00	Kred. ESTV Mehrwertsteuer	-172'752.95	1'559'051.35	1'386'298.40	
2009.05	Kred. ESTV MWST Wasser		-9.30	-9.30	
2009.06	Kred. ESTV MWST Abwasser		-15.00	-15.00	
2009.08	Kred. ESTV MWST Abfallbeseitigung		20'975.35	20'975.35	
2009.50	Mietersammelkonto Lieg-Verwaltung	-19'772.25	3'083'160.00	3'008'769.55	54'618.20

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
2009.51	HK-/NK-Sammelkonto Lieg-Verwaltung	363'281.35	-71'608.35		291'673.00
2009.52	Abr-Kto Alterswohnungen Grossfeld	24'938.70	349'708.95	383'931.75	-9'284.10
201	Kurzfristige Schulden		13'500'000.00	3'430'000.00	10'070'000.00
2010.39	Renggbachgen., Darl. 2.125% 26.1.-		300'000.00	230'000.00	70'000.00
2010.40	PostFinance, Darl. 0.31% 23.9.-23.12.11		3'200'000.00	3'200'000.00	
2010.41	UBS, Darl. 0.37% 7.10.11-6.1.12		5'000'000.00		5'000'000.00
2010.42	UBS, Darl. 0.38% 2.11.11-2.2.12		5'000'000.00		5'000'000.00
202	Langfristige Schulden	86'462'452.00	25'040'967.00	15'270'000.00	96'233'419.00
2021.02	Marazzi GU AG, Pilatusmarkt Buslinie 31	1'227'452.00	40'967.00	270'000.00	998'419.00
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	
2022.39	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
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
2022.51	LUKB Darl. 2.42% -24.6.2021		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.52	SUVA Darl. 2.44% -28.6.2021		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.53	LUKB Darl. 1.06% -5.10.2016		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.54	PostFinance Darl. 1.21% -2.11.2017		5'000'000.00		5'000'000.00

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
2022.55	LUKB Darl. 0.95% -30.11.2016		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	12'641'419.40	5'976'784.40	7'606'062.15	11'012'141.65
2031.01	Pensionskasse des Gemeindepersonals	7'445'918.35	5'786'106.60	7'085'546.65	6'146'478.30
2031.02	Pensionskasse der Gemeinderäte	4'456'954.10	101'500.25	360'292.00	4'198'162.35
2035.26	Fonds für Schule & Bildung	66'668.50		5'012.00	61'656.50
2035.27	Fonds für Kultur & Kulturgüter	45'800.00		13'742.75	32'057.25
2035.28	Fonds für Kinder, Jugend & Sport	114'913.30	1'822.15	2'219.40	114'516.05
2035.29	Fonds für Betagte, Heime & Alterswohn.	262'854.10		44'140.65	218'713.45
2035.30	Fonds f.soz.Benachteiligte,Bedürft.,Beh.	121'083.80			121'083.80
2035.31	Fonds der Gemeinde Kriens	68'934.25			68'934.25
2036.01	Fonds für Mitarbeitende	58'293.00	87'355.40	95'108.70	50'539.70
204	Rückstellungen	3'245'010.40	133'000.00	3'245'010.40	133'000.00
2040.02	Rückstellung Sanierung IGG	141'500.00	133'000.00	141'500.00	133'000.00
2041.01	Rückstellung für zukünftige Landkäufe	3'103'510.40		3'103'510.40	
205	Transitorische Passiven	4'017'753.70	4'198'864.55	4'017'753.70	4'198'864.55
2050.00	Transitorische Passiven	4'017'753.70	4'198'864.55	4'017'753.70	4'198'864.55
22	Spezialfinanzierungen	51'201'040.12	7'903'789.56	2'201'665.52	56'903'164.16
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	51'201'040.12	7'903'789.56	2'201'665.52	56'903'164.16
2280.01	Wasserversorgung	20'154'771.21	1'170'081.58		21'324'852.79
2280.02	Abwasserbeseitigung	19'727'751.55	1'083'924.05		20'811'675.60
2280.04	Alterswohnungen Hofmatt	1'702'560.45	600'058.35		2'302'618.80
2280.05	Feuerwehr	6'905'318.51		246'431.57	6'658'886.94
2280.06	Abfallbeseitigung	1'032'353.60	235'335.58	113'707.45	1'153'981.73
2282.01	Ersatzbeiträge öffentliche Schutzplätze	1'022'993.05	178'225.00	310'364.40	890'853.65
2282.02	Forstreservfonds	182'285.25			182'285.25

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2011

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
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	76'395.00		19'650.00	56'745.00
2282.06	Projektierungskosten Mattenhof	329'130.90			329'130.90
2282.08	Wasserversorgung		652'962.75	652'962.75	
2282.09	Kanalisationen		858'549.35	858'549.35	
2282.10	Instandstellung Grabenaufbrüche		21'142.50		21'142.50
2285.02	Vorfin. Zukunft Kriens-Leben im Zentrum		3'103'510.40		3'103'510.40
23	Kapital	9'945'878.19		5'491'808.67	4'454'069.52
239	Eigenkapital	9'945'878.19		5'491'808.67	4'454'069.52
2390.00	Eigenkapital	9'945'878.19		5'491'808.67	4'454'069.52

Kostenträgerrechnung 2011

Kostenträger / Leistungen		2011			2010
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
0	Allgemeine Verwaltung	4'354'778	1'820'347	2'534'431	2'954'976
500'110	Einwohnerat	506'047	4'119	501'929	555'981
500'120	Wahlen, Abstimmungen	302'838	8'892	293'947	215'794
500'200	Einwohnerkontrolle	444'805	106'877	337'928	362'217
500'300	Zivilstandswesen	153'500	90'119	63'381	98'031
500'410	Veranlagung ordentliche Steuern	1'451'061	450'452	1'000'609	1'109'815
500'420	Inkasso Steuern	512'312	929'428	-417'115	-50'138
500'430	Veranlagung Sondersteuern	187'122	2'471	184'651	183'710
500'500	Erbschaftswesen / Teilungsamt	365'139	227'990	137'149	56'365
500'600	Rücktrittsgelder, Ruhegehälter	431'952	0	431'952	423'200
1	Öffentliche Sicherheit	5'197'840	2'990'837	2'207'003	2'563'374
510'110	Amtsvormundschaft	1'386'053	600	1'385'453	1'400'875
510'120	Vormundschaftssekretariat	921'293	291'416	629'877	889'763
510'200	Betriebungswesen	864'078	1'163'957	-299'879	-64'132
510'300	Grundbuch / Vermessung	5'181	0	5'181	7'370
510'410	Sicherheit	224'871	66'593	158'278	166'369
510'500	Feuerwehr	1'080'041	833'610	246'432	-294'275
510'600	Zivilschutz	421'307	437'811	-16'505	293'270
510'810	Friedensrichter	0	0	0	9'949
510'830	Bürgerrechtswesen	146'032	196'850	-50'818	28'623
510'910	Militär	28'640	0	28'640	3'919
510'920	Schiessanlage	120'344	0	120'344	121'642
2	Bildung	46'854'798	10'765'518	36'089'280	36'880'643
520'100	Kindergarten	2'708'012	594'939	2'113'073	2'121'814
520'210	PS: Regelklassen	17'557'728	3'785'916	13'771'812	14'379'265
520'220	PS: Kleinklassen	2'454'567	307'242	2'147'325	2'614'041
520'310	Sek I: Regelklassen	13'134'874	4'254'069	8'880'805	8'466'964
520'320	Sek I: Werkschule	1'143'582	147'583	995'999	960'557
520'330	Sek I: 1.-3. Kantonsschuljahr	2'548'000	0	2'548'000	2'660'000
520'410	Logopädie	352'840	7'123	345'717	383'372
520'420	Schulpsychologischer Dienst	322'012	0	322'012	379'426
520'430	Psychomotorik	195'310	14'052	181'258	192'886
520'500	Sonderschulung	3'069'329	123'192	2'946'137	2'685'710
520'610	Schulbibliothek	63'957	0	63'957	63'101
520'710	Schulsozialarbeit	310'444	75'600	234'844	238'626
520'800	Musikschule	2'994'143	1'455'802	1'538'341	1'734'880
3	Kultur, Freizeit	5'930'934	1'465'689	4'465'246	4'363'984
530'110	Kulturförderung	211'151	0	211'151	222'627
530'120	Denkmalpflege	55'776	0	55'776	43'109
530'130	Museum im Bellpark	410'215	0	410'215	419'964
530'210	Freizeit / Sport allgemein	843'288	19'980	823'308	332'937
530'220	Sportanlage Kleinfeld	500'350	67'330	433'020	587'141
530'221	Schwimmhalle Krauer	620'583	107'024	513'559	205'889
530'222	Badeanlage Kleinfeld	754'070	754'070	0	530'222
530'223	Restaurant Kleinfeld	232'151	232'151	0	7'837
530'230	Jugendanimation	408'853	40'315	368'539	429'985
530'240	Ferienheim Kippel	187'701	83'459	104'242	120'162
530'241	Ferienheim Scuol	107'456	81'196	26'260	30'979
530'300	Vereinsunterstützung	475'703	0	475'703	468'680
530'410	Parkanlagen	176'866	6'776	170'090	168'179
530'420	Neubau / Erneuerung Wanderwege	37'816	0	37'816	25'534
530'421	Baulicher Unterhalt Wanderwege	280'276	0	280'276	225'786
530'500	Kommunikation / Information	150'203	0	150'203	118'108
530'700	Gemeindebibliothek	478'476	73'388	405'088	426'846

Kostenträgerrechnung 2011

Kostenträger / Leistungen		2011			2010
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
4	Gesundheit	33'764'457	24'426'197	9'338'260	6'423'899
540'110	Gesundheitswesen allgemein	8'790	0	8'790	5'120
540'120	Spitex	2'115'132	0	2'115'132	2'493'868
540'210	Schulärztlicher Dienst	39'083	0	39'083	39'892
540'220	Schulzahnpflege	106'802	827	105'975	117'497
541'005	Pflegefinanzierung	5'920'183	0	5'920'183	0
div.	Heim Grossfeld	7'058'837	6'967'495	91'343	179'660
div.	Heim Zunacher 1, 2 + Kleinfeld	18'515'629	17'457'875	1'057'754	3'587'861
5	Soziale Wohlfahrt	35'261'938	10'327'419	24'934'519	25'676'074
550'110	Krankenversicherung	2'926'593	348'859	2'577'734	2'688'611
550'120	Ergänzungsleistungen	7'211'759	0	7'211'759	7'619'118
550'130	Familienausgleichskasse	82'216	0	82'216	71'144
550'140	Sozialer Wohnungsbau	36'029	1'390	34'639	41'986
550'200	AHV-Zweigstelle	235'293	46'943	188'350	207'456
550'310	Alterswohnungen Hofmatt	824'574	1'234'128	-409'554	-256'072
550'400	Jugendbetreuung	117'523	0	117'523	121'723
550'510	Allgemeine Fürsorge	7'073'131	188'925	6'884'206	7'022'464
550'520	Gesetzliche Fürsorge	14'674'762	7'383'621	7'291'141	7'174'516
550'530	Alimenteninkasso / -bevorschussung	1'928'016	1'113'537	814'479	812'620
550'540	Hilfsaktionen	15'180	0	15'180	39'150
550'600	Arbeitslosenfürsorge	136'862	10'016	126'846	133'358
6	Verkehr	6'508'655	716'217	5'792'438	6'251'828
560'100	Neubau / Erneuerung Strassen	905'316	0	905'316	1'119'669
560'200	Baulicher Unterhalt Strassen	520'645	20'000	500'645	387'585
560'310	Betrieblicher Unterhalt: Gemeindestrassen allgemein	1'039'744	1'026	1'038'718	917'279
560'311	Betrieblicher Unterhalt: Schnee- und Glätteisbekämpfung	195'236	69'655	125'582	406'671
560'320	Betrieblicher Unterhalt: Privatstrassen	128'994	0	128'994	196'629
560'410	Regionalverkehr	3'221'791	920	3'220'871	3'268'535
560'420	Sonnenbergbahn	193'098	0	193'098	168'168
560'510	Parkplätze	134'350	507'935	-373'586	-281'200
560'520	Tiefgarage Hofmatt	169'482	116'681	52'801	68'492
7	Umwelt, Raumordnung	8'897'708	8'872'025	25'683	1'780'420
570'100	Umweltschutz allgemein	167'928	126'220	41'708	203'070
570'200	Raumplanung / -ordnung	544'933	13'170	531'763	503'970
570'300	Bauwesen	667'955	197'865	470'090	455'861
570'410	Abfallbeseitigung	1'737'086	1'972'421	-235'336	670'469
570'420	Oekihof	375'991	262'283	113'707	109'674
570'700	Abwasserbeseitigung	1'355'817	2'439'741	-1'083'924	-1'074'821
570'800	Gewässer	980'791	24'494	956'297	979'801
571'000	Wasserversorgung	2'488'790	3'658'872	-1'170'082	-686'008
571'100	Friedhof- / Bestattungswesen	452'067	152'021	300'046	504'267
571'200	Naturschutz	126'351	24'938	101'413	114'137
8	Volkswirtschaft	342'898	177'359	165'539	298'449
580'200	Tourismus	7'007	0	7'007	7'108
580'300	Landwirtschaft	177'505	46'393	131'112	162'120
580'400	Forstwirtschaft	10'253	26'531	-16'279	-2'857
580'500	Jagd / Fischerei	17'097	28'078	-10'981	-7'651
580'600	Markt- und Gewerbewesen	45'328	76'358	-31'030	-15'751
580'700	Wirtschaftsförderung / Standortmarketing	85'709	0	85'709	155'480

Kostenträgerrechnung 2011

Kostenträger / Leistungen		2011			2010
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kosten- minderungen	Nettokosten	Nettokosten
9	Finanzen, Steuern	2'590'135	78'977'368	-76'387'233	-77'725'906
590'110	Bewirtschaftung FV allgemein	0	264'000	-264'000	0
590'120	Finanzliegenschaften	584'510	928'753	-344'243	-790'952
590'130	Landwirtschaft	102'571	197'614	-95'044	-77'066
590'140	Schloss Schauensee	213'301	79'392	133'909	206'414
590'150	Pförtnerhaus	50'666	31'404	19'262	32'293
590'160	Liegenschaft Pilatus	475'570	157'899	317'672	352'294
590'165	Zentrumsentwicklung	313'120	0	313'120	134'609
590'170	Läden Hofmatt	44'291	172'216	-127'925	-164'090
590'180	Restaurant Hofmatt	32'285	94'865	-62'580	-39'569
590'190	Bezirksgericht	240'486	362'077	-121'591	24'585
590'200	Konzessionsgebühren	0	1'153'689	-1'153'689	-1'322'199
590'300	Ertrag aus Strassen- und Verkehrsabgaben	0	618'895	-618'895	-605'587
590'400	Ertrag ordentliche Steuern	521'861	68'177'631	-67'655'770	-69'759'284
590'500	Ertrag Sondersteuern	11'476	6'491'037	-6'479'562	-5'471'405
590'600	Finanzausgleich	0	247'898	-247'898	-245'949
Ergebnis gemäss KORE		149'704'143	140'538'975	9'165'167	9'467'739
Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung					
	Abgrenzung kalk. Kosten	1)		-4'891'134	-5'145'652
	Abgrenzung Spezialfinanzierung	2)		2'729'261	1'693'515
	Abgrenzung Spezialfonds	2)		-1'511'512	-2'161'426
	Nicht umgelegte Kosten (Rundungsdifferenzen)			27	30
Ergebnis gemäss Finanzbuchhaltung				5'491'809	3'854'206

Bemerkungen zum Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung:

- 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.
- 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.

Jahresbericht 2011

26. März 2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
0 Allgemeine Verwaltung					
Betrieblicher Leistungsauftrag	Alle Bereiche verfügen über einen betrieblichen Leistungsauftrag 2011. Ueberprüfung und Vorbereitung für Budgetprozess 2012 (inkl. Verzichtsplanning)	PD/FD	läuft	Betriebliche LA liegen für alle Bereiche vor. Sie werden jeweils im Budgetprozess überprüft.	2011
Registerharmonisierung	Umsetzung Registerharmonisierung	PD	2008	Der Grundauftrag ist abgeschlossen. Folgearbeiten im Zusammenhang mit der Registerharmonisierung werden als Dauerauftrag weitergeführt.	2011
Ablauf- und Organisationsplanung Verwaltungsgebäude "Pilatus"	Planung der Platzbelegung, der Einrichtung, der Abläufe und generelle Fragen der Organisation im neuen Verwaltungsgebäude	PD/BD/FD	2011	Für die Investorensubmission des Teilprojekts "Zentrum Pilatus" wird nur ein "Edelrohbau" definiert. Die Büros der Gemeinderverwaltung müssen deshalb jetzt noch nicht im Detail geplant werden.	2018
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	2011	Die Neuorganisation des Gemeindearchivs hat im Zusammenhang mit dem Neubau des Verwaltungsgebäudes zu erfolgen. Mit der geplanten Einführung einer Geschäftsverwaltung wird ein Wechsel des Registraturplans geprüft.	2018
Website Gemeinde	Neugestaltung der Website und Umsetzung	PD/FD	2009	Die Webseite ist seit Februar 2010 online und wird laufend bearbeitet. Im Berichtsjahr sind Anpassungen am Design beschlossen worden, welche im Laufe des Jahres 2012 umgesetzt werden. Verantwortlich ist eine Webgruppe, in welcher alle Departemente unter der Leitung des Gemeindeschreibers, vertreten sind. Der Unterhalt der Webseite ist ein Dauerauftrag.	2011
Aufbau Kundenzentrum	Zusammenfassung von kundenorientierten Dienstleistungen in der Einwohnerkontrolle, Schaffung eines "Single Point of Contact", Vorarbeit für Umzug	PD	2011	Siehe Ausführungen zu "Ablauf- und Organisationsplanung Verwaltungsgebäude Pilatus"	2018

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Starke Stadtregion Luzern	Projekt "Starke Stadtregion": Schlussbericht Abklärungsphase und Würdigung durch Gemeinderat als Grundlage für Entscheid betr. weiterem Vorgehen (B+A an ER, Volksentscheid)	PD	2009	Die Stimmberechtigten haben am 27. November die Fortsetzung der Arbeiten für einen Fusionsvertrag abgelehnt. Somit ist das Projekt abgeschlossen. Der Gemeinderat wird nun Tätigkeitsfelder eruieren, welche sich für eine verstärkte Zusammenarbeit eignen und anschliessend die entsprechenden Verhandlungen mit weiteren Partnern einleiten.	
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Zentrum Pilatus	Wohn- und Dienstleistungszentrum: Planungsarbeiten Vorprojekt, Vorbereitung und Durchführung Investorenausschreibung, Realisierung	BD	läuft	Planung und Vorbereitung des Investorendossiers läuft, Ausschreibung voraussichtlich im 2. Semester 2012.	2013
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Wohnpark Teiggi / Gemeindehaus-Areal	Wohn- und Geschäftsüberbauung: Abschluss Bebauungsplan, Vorbereitung und Durchführung Investorenausschreibung	BD	läuft	Der Bebauungsplan wurde 2011 rechtskräftig. Die Investorensubmission für das Teiggi-Areal läuft im 2. Quartal 2012.	2013
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Feuerwehr / Werkhof Eichenspes	Feuerwehr- und Werkhofgebäude: Planungsarbeiten Vor- und Bauprojekt mit KV, Baukredit, Realisierung	BD/USD	läuft	Die Projektierungsarbeiten als Grundlage für den Baukredit sind in der Endphase.	2013
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd	Kultur- und Jugendzentrum mit Gewerberäumen: Planungsarbeiten Vor- und Bauprojekt mit KV, Baukredit, Realisierung	BD/USD	läuft	Im Zusammenhang mit dem Gesamtprojekt wurden im Jahr 2011 verschiedene Saalvarianten Schappe Süd geprüft. Im Jahr 2012 folgen weiter Abklärungen und im Jahr 2013 die Planungen als Grundlage für den Baukredit.	2013
Bezirksgericht Kriens (Villa Bleiche)	Aufstockung des Anbaus aus dem Jahr 1998, Sanierungsarbeiten im Hauptgebäude, Anpassung Mietvertrag gem. Investitionen	BD	2010	Die Arbeiten wurden im Jahr 2011 zur Zufriedenheit der Nutzer abgeschlossen.	2011
Personal	. Führungsschulung für Kader Verwaltung . Nachfolgeregelung Abteilungsleitungen Finanzen und Personal	FD	2011	Führungsschulung hat begonnen. Trainer ausgewählt. Weitere Führungsseminare folgen programmgemäss 2012/13. Nachfolge Abteilungsleiter Finanzen und Personal wurde geregelt.	2012/13

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Pensionskasse	<ul style="list-style-type: none"> . Überprüfung Auswirkungen Massnahmen Sanierung und der Ergebnisse "Starke Stadtregion" . Verfeinern und Optimierung der Anlagestrategie . Personelles (Festlegung Ersatz Geschäftsführung und Anlageausschuss) 	FD	2011	Für die Leitung der Pensionskasse wurde eine Übergangsregelung getroffen. Sanierungsmassnahmen und Anlagestrategie (Core Satellite Konzept) haben zu einer Verbesserung auf knapp 95% Deckungsgrad beigetragen. Die Sanierungsmassnahmen müssen wegen der Unterdeckung weitergeführt werden. Arbeitsgruppe Zukunft PKK hat die Arbeit zu Ausgestaltung der Zukunft aufgenommen: Bericht folgt 2012.	2012
Informatik	<ul style="list-style-type: none"> . Projekt Integration ICT Gemeinde und Schulen (Vernetzung, Rechenzentrum, Support) . Vernetzung "Moserhaus" und Verwaltung . Telefonie / IT (Verwaltung und Heime) . Desktopvirtualisierung (Ausbau) . Vorbereitung Umstellung LuTax 2012 . MS-Lizenzbereinigung (Offerten / Verträge für Budget 2012) 	FD	2011	Vernetzung mit Glasfasern wurde begonnen (Abschluss 2012). Pilotprojekte für Desk Top Virtualisierung erfolgreich abgeschlossen. ICT Strategie und Einführungszeitplan beschlossen und budgetiert (2012). Neue Telefonzentrale in den Heimen eingerichtet (Verwaltung folgt 2012). LuTax Umstellung wird 2012 abgeschlossen.	2012
Organisation	Umsetzung der pendeten Unterprojekte und Strukturellen Projekte gemäss Auslegeordnung und Entlastungspaket 2011	GR/FD	2011	Laufender Prozess. Einkauf mit Unterstützung Wirtschaftshochschule Luzern. Einige Projekte Abschluss 2012.	2012
1 Öffentliche Sicherheit					
Vormundschaft	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger: Projekt "Beratung Betreuung Pflege"	SD	2011	Neues Projekt: Überprüfung Zusammenarbeit Persönliche Sozialhilfe und Schulsozialarbeit im Rahmen des Projekts KESB/subsidiäre Dienste.	2013
Vormundschaft	Projektierung Regionales Zentrum für Vormundschaft in Kriens	SD	2011	Projekt KESB läuft. KESB wird auf 1. Januar 2013 in Kriens installiert.	2013
Zivilschutz	Sanierungsmassnahmen ZSA Meiersmatt	USD	2010	Bedürfnis des Militärs grösser als angenommen.	2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Gewerbe	Attraktivierung Kilbi	USD	2011	Nach dem erfolgreichen Neustart 2011: Fortsetzung und Erweiterung der Infrastruktur.	2013
2 Bildung					
Werterhaltung Schulanlagen	Fertigstellung der Aussen- und Innensanierung der Schulanlagen Roggern, Krauer und Feldmühle.	BD/BiD	läuft	Die Arbeiten wurden plangemäss im Herbst 2011 abgeschlossen.	2011
Werterhaltung Schulanlagen	Vorbereitung vierte Etappe: Gesamterneuerungen der Schulanlagen Brunnmatt, Kirchbühl und Turnhalle Fenkern sowie Sanierung Kindergarten Roggern, Innensanierungen der Schulanlagen Meiersmatt und Amlehn	BD/BiD	2011	Für alle weiteren Etappen wurden Planer mit Zustandsuntersuchungen und Vorstudien beauftragt. Die Ergebnisse dienen dann als Grundlagen für Planersubmissionen, die 2012/13 durchgeführt werden.	2018
Schulanlagen	Sanierungen Aussenanlagen Schulanlage Meiersmatt und weitere	BD	läuft	Die Arbeiten wurden 2011 abgeschlossen.	2011
Schulanlagen, Ausstattung	Ersatzbeschaffungsprogramm Mobiliar Schulräume, schrittweise Umsetzung u.a. in Verbindung mit den Sanierungen	BiD	2011	In Verbindung mit den Sanierungen der Schulanlagen Feldmühle, Krauer und Roggern konnte das Mobiliar in diesen Anlagen ersetzt werden. Gleichzeitig wurden die Anlagen mit zeitgemässen Hilfsmitteln (Beamer-Installationen) aufgerüstet. Das Ersatzbeschaffungsprogramm Mobiliar und die Ausrüstung mit Beamer-Installationen müssen bei den weiteren Sanierungen fortgeführt werden.	2015
Schulraum	Neu-Berechnung Schulraumplanung aufgrund der aktuellen Zahlen und Prognosen der Lernenden sowie der Vorgaben für die Schulentwicklung (Einführung integrative Förderung und 2-Jahres-Kindergarten). Umsetzung schrittweise.	BiD/BD	2011	Mit dem Planungsbericht Schulraum 2012 - 2021 / Nachführung Nr. 283/2012 (zustimmende Kenntnisnahme im Einwohnerrat am 15.03.2012) liegen aktuellste Zahlen für den Schulraumbedarf und die Fortführung der Sanierung der Schulanlagen für die kommenden Jahre vor.	2014

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Schul-Informatik	Ersatz Hardware an PS, SEK I und Schuldienste, Überprüfung Organisation technischer ICT-Support (ev. Integration in Informatik Verwaltung)	BiD	2011	Die Anfordeungen der Schul-Informatik auf allen Stufen sowie insbesondere die Überprüfung und Neu-Ausrichtung des technischen ICT-Supportes wurden im Projekt SIDOK mit der Verwaltung und den Heimen zusammengeführt. Das Projekt beinhaltet die Anbindung der Schulanlagen mittels Glasfaser, eine künftige Desktop-Virtualisierung und eine Zusammenarbeit mit der Gemeinde Emmen. Das Projekt muss weitergeführt und insbesondere die personelle Neu-Organisation im Jahre 2012 konkretisiert und umgesetzt werden.	2014
Schulorganisation	Überprüfung und Anpassung der Schulleitungsorganisation (Führungs- und Leitungsfunktionen sind Hauptaufgaben der SchulleiterInnen).	BiD	2009	Die Anpassungen der Schulleitungsorganisation im Sinne einer Konzentration und Reduktion der Anzahl Schulleitungen und der entsprechenden Schwerpunktsetzung in Führungs- und Leitungsfunktionen konnten mit Beginn Schuljahr 2011/12 umgesetzt und das langjährige Projekt abgeschlossen werden. Die Volksschule Kriens (VSK) verfügt nun über eine Leitungsstruktur bestehend aus Rektor, Prorektorin und 9 Schulleitungen.	2011
Schulorganisation	Sportschule funktioniert als eigenständige Einheit zur Erfüllung der Kriterien von Swiss Olympic, Umzug Sportschule von Meiersmatt- in Krauerschulhaus	BiD	2011	Mit Beginn Schuljahr 2011/12 konnte die Sportschule ins neu sanierte Krauer-Schulhaus einziehen und funktioniert nun als eigenständige Einheit mit eigener Schulleitung als Teil der VSK.	2011
Schulorganisation	Neu-Organisation Schuldienste	BiD	2011	Die Schuldienste der VSK (Schulpsychologischer Dienst, Psychomotorik, Schulsozialarbeit, Logopädischer Dienst, Therapie für spezielle Förderung, DaZ) sind mit Schuljahresbeginn 2011/12 neu organisiert Die personelle führung liegt nicht mehr bei den Fachschaftsleitungen, sondern bei der Schuldienst- leitung.	2011

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Schulorganisation	Vorbereitung, Entscheid und Aufbau Umstrukturierung Sek 1 nach Vorgaben Kanton (Teilrevision Volksschulbildungsgesetz)	BiD	2011	Aufgrund des kantonalen Entscheides im Rahmen der Teilrevision Volksschulbildungsgesetz, wonach die Sekundarstufe I nach wie vor getrennt geführt werden kann, wurden die Vorbereitungen für eine Umstrukturierung des getrennten Modells an der VSK sistiert und das heutige Modell weitergeführt. Zu beachten ist, dass die Einführung der integrativen Förderung an der Sek 1 zu einer Integration des Niveaus D ins Niveau C führen wird (ab Schuljahr 2013/14).	offen
Schulentwicklung	Detailkonzept für Einführung "integrative Förderung" gemäss Kantonalen Vorgaben (Auflösung Kleinklassen und Integration in Regelklassen)	BiD	2011	Mit Beschluss vom 15.06.2011 hat der Gemeinderat das Konzept für die Einführung der integrativen Förderung an der Primar- sowie an der Sekundarstufe I genehmigt. Die Umsetzung von IF erfolgt ab Schuljahr 2012/13 für die Primarstufe und 2013/14 für die Sek-Stufe 1.	2011
Schulhauswartungen	Konzept Organisation und Struktur Schulhauswartung, Strategieentscheid	BiD	2011	Mit Beschluss vom 13.04.2011 hat der Gemeinderat der Strategie für die Schulhauswartung zugestimmt. Das Konzept sieht vor, dass für die grösseren oder mehrere kleinere Schulanlagen je eine hauptamtliche Schulhauswartung (meist in einem Vollpensum) verantwortlich zeichnet. Diese wird von Reinigungsmitarbeitenden (im Stundenlohn) unterstützt. Die SchulhauswartInnen stehen in enger Zusammenarbeit mit der Schulhausleitung und den Lehrpersonen und übernehmen oft auch wichtige Rollen in den Quartieren.	2011
Spiel- und Pausenplätze	Abschluss Sanierungsprojekt, Ergänzung Pausenplatz Meiersmatt 1 sowie diverse Verbesserungen	BD/USD/ BiD	2008	Ergänzung Pausenplatz Meiersmatt 1 wird 2012 abgeschlossen. Erstellen einer Strategie im Umgang mit Spiel- und Pausenplätzen.	2012
Tagesstrukturen Siehe 5: Soziale Wohlfahrt/ Kinderbetreuung	Bedarfsgerechter, schrittweiser Ausbau; Vorbereitung Roggern und weitere Standorte	BD/USD/ BiD	2010	Planung Roggern aufgrund der Finanzen um 1 Jahr verschoben.	

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Musikschule	Aufbau und Einführung Qualitäts-Konzept und Führungsinstrumente (Entwicklungsprojekt)	BiD	2011	Im Rahmen des Entwicklungsprojektes für die Musikschule Kriens werden die Führungsinstrumente überprüft, angepasst und ausgebaut. Im Schuljahr 2011/12 wurden insbesondere die Mitarbeitenden-Gespräch eingeführt und die Vorbereitungen für ein umfassendes Qualitätsmanagement lanciert. Diese Instrumente sind für die Erfüllung der Kriterien für die Ausrichtung der Kantonsbeiträge erforderlich und müssen bis 2014 umgesetzt werden.	2013
Musikschule	Konzept für Anpassung der Struktur / Organisation Musikschule Kriens	BiD	2011	Im Rahmen des Entwicklungsprojektes MSK wurde die Ist-Situation der Organisationsstruktur überprüft und ein Sollbild für die nähere Zukunft definiert. Das Projekt wird im Jahre 2012 weiterentwickelt und soll anschliessend zur Umsetzung gelangen. Das Leitungs- und Sekretariatspensum konnte leicht erhöht werden, um die umfangreichen Aufgaben bewältigen zu können.	2013
Musikschule	Anpassung der Verordnung Musikschule Kriens gemäss Kantonalen Verordnung über die kommunalen Musikschulen	BiD	2011	Im Rahmen des Entwicklungsprojektes MSK hat eine Arbeitsgruppe die Anpassung der Verordnung der MSK gemäss den kantonalen Vorgaben gestartet. Die Teilrevision der Verordnung der MSK wird im Frühjahr 2012 vom Gemeinderat genehmigt und per 1. August 2012 in Kraft treten können.	2012
3 Kultur, Freizeit					
Museum im Bellpark	Konzeptentwicklung für räumliche Erweiterung MiB	PD	2011	Erste Gespräche mit dem Verein und dem Leiter Museum im Bellpark haben mit einer Gemeinderats-Delegation stattgefunden. Die Anforderungen an das Projekt werden zurzeit durch den Vorstand des MiB präzisiert. Eine Konkretisierung und Umsetzung kann in der Folge auf dieser Grundlage weiterbearbeitet werden.	2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Sport- und Freizeitanlagen	Sanierung Finnenbahn Mettlen	USD/BD	2009	Erfolgt 2012.	2012
Sport- und Freizeitanlagen	Projektierung Sanierung Stadion Kleinfeld	USD/BD	2009	In Arbeit. Entscheid über das weitere Vorgehen wird im 2012 erfolgen.	2012-2014
Sport- und Freizeitanlagen	Umsetzung Gesamtkonzept Sportanlagen	USD	2009	Wurde am 7. April 2011 dem Einwohnerrat zur Kenntnis unterbreitet. Bis 2018 in die Investitionsplanung übernommen.	2030
Sport- und Freizeitanlagen	Realisierung Gesamterneuerung Schwimmbad	BD/USD	2011	Die Bauarbeiten laufen nach Plan. Das Schwimmbad wird vor den Sommerferien 2012 eröffnet.	2012
Jugendanimation	Detailplanung neues Jugendhaus mit Betriebskonzept (Zentrumsplanung)	USD	2009	Erst nach Entscheid des Einwohnerrates.	2013
Jugendanimation	Ausarbeitung Konzept Freizeitangebote für Schüler/-innen der 5./6. Primar	USD	2011	Als Ausbildungsprojekt wird 2012 eine Pilotphase durchgeführt. Aufgrund der Evaluation wird über weitere Schritte entschieden.	2012
Jugendanimation	Erarbeitung eines Konzeptes für die Quartierarbeit im Obernau	USD	2012	Durch den Verlust des Jugendtreffpunktes durch den Verkauf des Werkhofes Reinacher fehlen öffentliche Treffpunkte (ausser Schulhäuser).	2012
Sportkoordination	Initiierung und Einführung der Bewegungswoche "kriens-bewegt.ch"	USD	2011	Erste Durchführung im 2011. Danach sollte dieser Bewegungsanlass jedes Jahr durchgeführt werden.	2012
Sportkoordination	Unterstützung bei der Initiierung Kinder_Sportcamps	USD/PD	2011	Pilot	2012
Sportkoordination	Unterstützung bei der Initiierung Open Sunday	USD	2011	In Zusammenarbeit mit der Sportkommission.	2013
Sportkoordination	Erstellung einer Vereinsbroschüre	USD	2011	In Zusammenarbeit mit der Sportkommission.	2012
Sportkoordination	Bike-Trail Pilatus	USD	2010	Begehungen und Besprechungen.	2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
4 Gesundheit					
Gesundheit	Erarbeitung Behindertenleitbild	SD	2011	Siehe Begründung Postulat Morf Nr. 225/07 "Alters- und Behindertenleitbild für Kriens" vom 23. November 2011 und Protokoll Einwohnerrat Nr. 5 vom 15. Dezember 2011: Postulat vom Einwohnerrat nicht abgeschrieben, wird aber erst beantwortet, wenn die kantonalen Grundlagen (voraussichtlich im Jahr 2013) vorliegen.	2014
Gesundheit	Erarbeitung Altersleitbild	SD	2011	Prozess läuft	2012
Heim Grossfeld	Sicherstellung Zwischennutzung Grossfeld nach Ablauf Vertrag Luzerner Psychiatrie	SD	2010	2. OG Grossfeld neuer Nutzung zugeführt: 14 neue Pflegeplätze für Personen mit Demenz per 1. November 2011 in Betrieb genommen	2011 abgeschlossen
Heim Grossfeld	Ausarbeitung Konzept Zukunft Grossfeld: Sanierung / Neubau	BD/SD	2011	Planungsbericht "Machbarkeit Grossfeld" Nr. 261/2011 vom Einwohnerrat zur Kenntnis genommen.	offen
Heime	Erarbeitung Leistungsauftrag	SD	2011	Leistungsauftrag wird im Zusammenhang mit Projekt "Klärung Status Heime" erarbeitet.	2014
Heime	Klärung Status Heime	SD	2010	Ueberführung Heime in Spezialfinanzierung per 1. Januar 2014	2014
Heime	Erarbeitung eines Handbuches Qualitätssicherung und Qualitätsmanagement sowie Ueberarbeitung und Anpassung des Management- und Organisationskonzepts	SD	2011	Qualitätsmanagement erstellt und abgeschlossen. Ueberprüfung erfolgt und mit Bericht Regierungsrat vom 3. Februar 2012 abgeschlossen.	2012 abgeschlossen
Heime	Überarbeitung Schnittstellenregelung mit der Finanz-, Personal- und Liegenschaftsabteilung.	SD	2009	Übergabe Alterswohnungen Hofmatt erfolgt. Leistungs- und Kostenabgrenzungen in Bearbeitung.	2012
Heime	Benchmark mit den Heimen Luzern, Emmen, Ebikon und Horw.	SD		Benchmark läuft. Ergebnisse liegen im Verlauf des Jahres 2012 vor.	2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Heime	Einführung neues Einstufungsinstrument Pflege (BESA/RAI)	SD		Einführung 12-stufiges Einstufungsmodell BESA für Pflege abgeschlossen.	2011 abgeschlossen
Spitex / Heime	Optimierung der Zusammenarbeit mit den Heimen (Bedarfssteuerung): Projekt "Beratung Betreuung Pflege"	SD		Planungsbericht "Versorgungskonzept Gesundheit und Alter Kriens" vom Einwohnerrat am 27. Oktober 2011 zur Kenntnis genommen.	2011 abgeschlossen
Alterswohnungen Hofmatt	Innensanierung Wohnungen	BD/SD	2011	Erste Etappe Innensanierung abgeschlossen. Zweite Etappe wird 2012 abgeschlossen.	2012
5 Soziale Wohlfahrt					
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Aktualisierung Leistungsaufträge und Pflichtenhefte	SD	2009	Leistungsaufträge und Pflichtenhefte erstellt.	2011 abgeschlossen
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Einführung und Umsetzung neues Luzerner Handbuch	SD	2010	Neues Luzerner Handbuch erstellt und aktualisiert. Arbeitsversion für Sozialamt Kriens erstellt.	2011 abgeschlossen
Persönliche Sozialhilfe	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger: Projekt "Beratung Betreuung Pflege"	SD		Neues Projekt: Ueberprüfung Zusammenarbeit Persönliche Sozialhilfe und Schulsozialarbeit im Rahmen des Projekts KESB/subsidiäre Dienste.	2013
Familienergänzende Kinderbetreuung	Einführung Betreuungsgutscheine für Vorschulkinder	USD	2011	Einführung ist auf den 1.1.2012 erfolgt. Die Umstellung verlief problemlos.	2012
Familienergänzende Kinderbetreuung	Wirkungsbericht über die Auswirkungen der Betreuungsgutscheine aus gesellschaftlicher und finanzieller Sicht	USD	2012	Vorbereitung erfolgt.	2014
Familienergänzende Kinderbetreuung	Aufbau bedarfsgerechter schulergänzende Betreuung gemäss Volksschulbildungsgesetz. Vobereitung Roggern und andere Standorte.	USD	2010	Die Aufbauschritte sind festgelegt. Verzögerung wegen dem Investitionsstopp. Hort Roggern muss im 2013 erbaut werden.	2016

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur					
Verkehr	Beschlussfassung Radroutenkonzept mit Sonderkredit, Umsetzung/Verbesserung Radroutennetz	BD	2010	Gemeinderat will weitere Massnahmen erst im Rahmen des Gesamtverkehrskonzeptes (Erarbeitung im Jahr 2013) auslösen.	2014
Werterhaltung Gemeindestrassen	Erneuerung Himmelrichstrasse, Hohle Gasse, Hergiswaldstrasse vom Restaurant Obernau bis und mit Busschleife sowie Arsenalstrasse. Verbreiterung Vorderschlundstrasse, diverse Anpassungen im Zusammenhang mit ÖV, diverse Erneuerungen Signalisationen	BD	läuft	Werterhaltung Himmelrichstrasse im Jahr 2011 abgeschlossen, andere Arbeiten zum Teil auf 2012 oder 2013 verschoben.	2013
Hergiswaldbrücke	Beschlussfassung Baukredit, Realisierung Hergiswaldbrücke	BD	2010	Der Einwohnerrat genehmigte den Baukredit mit B+A Nr. 234/2011, Ausführungsplanung und Submissionen durchgeführt, Baubeginn vor Ort im März 2012, Inbetriebnahme neue Brücke im Herbst 2012.	2012
Strassen allgemein	Überprüfung der Klassierung der Strassen als Gemeinde- und Privatstrassen	BD	2011	Gemeinderat legte Kriterien fest und beantwortete diverse Anfragen.	2011
Öffentlicher Verkehr	Optimierung öffentlicher Verkehr	USD	2009	Der Verkehrsverbund Luzern hat die Optimierung in die längerfristige Planung aufgenommen.	2015
7 Umwelt, Raumordnung					
Wasserversorgung	Planung und Realisierung Sanierung Pumpwerke Gosschhof und Dattenmatt (Pumpen)	BD	2010	Arbeiten im Jahr 2011 abgeschlossen.	2011
Wasserversorgung	Planung und Realisierung Sanierung Reservoire Schwinferch und Studenhof	BD	2010	Planung der Sanierungsarbeiten verschoben.	2015

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Wasserversorgung	Planung und Realisierung Erneuerung Quellen	BD	2011	Die Arbeiten wurden im Jahr 2011 mit Schürfungen gestartet.	2015
Abfallbeseitigung	Regionale Abfallbewirtschaftung durch REAL: Gemeinsame Sammlung, Transport und Verwertung der Siedlungsabfälle. Kündigung Verträge, Aufhebung kommunales Abfallreglement, Reduktion Grundgebühr	USD	2009	Ausschreibung der Abfahren und Grüngutabnahme ist erfolgt und Aufträge in gemeindeübergreifenden Losen vergeben. Verträge Ökihof und Heggli AG sind gekündigt.	2013
Abfallbeseitigung	Prüfung von Möglichkeiten zur Erhöhung der Annahmekapazität im Ökihof	USD	2009	Ökihof Horw-Kriens wird zum regionalen Ökihof ausgebaut, Machbarkeitsstudie durch REAL schlägt neues Betriebskonzept vor.	2013
Abfallbeseitigung	Erarbeitung eines Papiersammlungskonzepts (Zusammenarbeit mit Jugendverbänden)	USD	2011	Erste Gespräche mit REAL und Jugendverbänden; definitive Lösung noch ausstehend.	2013
Gewässerverbauungen	Realisierung Talackerbach-/Schlossbach	BD	2010	Die Arbeiten wurden im Jahr 2011 abgeschlossen.	2011
Gewässerverbauungen	Weiterführung NASEF-Projekt (NASEF = nachhaltiger Schutzwald entlang von Fliessgewässern) (Projekt des Kantons in Zusammenarbeit mit Gemeinden)	BD	läuft	Die Arbeiten werden jedes Jahr mit dem Kredit gemäss Budget weiter geführt.	2015
Naturschutz	Pflegeschutzmassnahmen in Flachmooren (Entbuschungen, Farnbekämpfung usw.)	USD	2010	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht fortgesetzt.	2011
Naturschutz	Erneuerung Drachenmoorlehrpfad und Waldlehrpfad	USD	2010	Sanierung erfolgt 2012 (externer Auftrag erteilt).	2012
Umwelt	Eruierung, Begleitung und Umsetzung geeigneter Projekte zur Nutzung erneuerbarer Energien	USD	2009	laufend	Dauerauftrag
Umwelt	Umfassende Neubeurteilung der Lärmsituation Bell-Areal	USD	2010	Lärmkataster und Sanierungsbericht erstellt; Ausführung der Sanierungsmassnahmen erfolgt 2012.	2012
Umwelt	Vorbereitung und Begleitung Neuzertifizierung Label Energiestadt Kriens (Re-Audit)	USD	2010	Neuzertifizierung erfolgreich abgeschlossen.	2011

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Raumordnung	Revision der Ortsplanung Kriens: Strategie der räumlichen Entwicklung, Überarbeitung Zonenplan und Bau- und Zonenreglement	BD	2009	Der Einwohnerrat hat den Planungsbericht Nr. 217/2011 beraten und zur Kenntnis genommen. Die Ortsplanungskommission und der Gemeinderat haben die Gesamtrevision des BZR und des Zonenplans soweit vorbereitet, dass im 2. Quartal 2012 die Vorprüfung beim Kanton und die öffentliche Mitwirkung erfolgen kann.	2013
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	2011	Die Bearbeitung Gestaltungsplan wurde im Jahr 2011 gestartet. Das Genehmigungsverfahren und der Beschluss zum Verkauf sind im Jahr 2012 vorgesehen.	2012
8 Volkswirtschaft					
Landwirtschaft	Landwirtschaftliches Vernetzungsprojekt	USD	2010	Bestandesaufnahmen durchgeführt und Vereinbarungen mit Landwirten abgeschlossen; erste Umsetzungsmassnahmen (Obstbaumpflanzungen, Vogelnisthilfen).	2016
Landwirtschaft	Rebbau Unterhus	USD	2010	Umsetzung des politischen Willens (Vorstoss Koch); Wettbewerb über Pachtflächen Unterhus; Einigung mit Willensvollstrecker Martha-Wenger-Stiftung; div. Pachtverhandlungen.	2015
Wirtschaftsförderung	Gebietsmanagement Luzern Süd	BD	2011	Der Gebietsmanager LuzernSüd wurde im Jahr 2011 eingesetzt und koordiniert seither die Prozesse.	2013
Energie	Projekt zur Reduktion des Energieverbrauchs gemeindeeigener Liegenschaften (UP04)	USD	2010	Aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht fortgesetzt.	2011

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
9 Finanzen, Steuern					
Rechnungswesen	Systematik Kostenrechnung und Analyse (KORE) überprüfen und Handlungsbedarf festlegen	FD	läuft	KORE eingeführt und Umlagen bereinigt. Kostenbelastung Heime wird im Frühjahr 2012 nochmals mit Benchmark überprüft.	2012
Einkaufsverordnung	Einkaufsverordnung implementieren	FD	läuft	Einkaufsweisungen im Entwurf erstellt. Hochschule Luzern macht eine Projektarbeit mit Überprüfung der Organisation (2012). Implementierung Weisung mit Anpassung der Organisation 2012/13.	2012/13
Finanzierung	Finanzierungsmodelle prüfen für Investitionen und Finanzierung sicherstellen	FD	läuft	Alternative Finanzierungen für Pilatusareal und Grossfeld werden durch entsprechende Ausschreibungen geprüft werden. Planungsbericht Gesundheit wurde in diesem Sinne vom ER überwiesen.	2011/12
Finanzliegenschaften	Verkauf der Liegenschaften Luzernerstrasse 45 und Horwerstrasse 8, Mattenhof, Sanierung oder Verkauf der Liegenschaft Horwerstrasse 1	BD/FD	2011	Horwerstr. 8 verkauft, Horwerstr. 1 Absichtserklärung zur Weiterentwicklung Gesamtareal mit möglichem Verkauf. Mattenhof: Konsortium gebildet für den Verkauf. Verkauf möglich 2012.	2012
Finanzplanung	Überprüfen der Wirksamkeit des Entlastungsprogrammes 2011. Folgemassnahmen einleiten gemäss Planungsbericht für 2012.	FD	2011	Zusätzliche Belastungen und Neuaufgaben haben die Sparmassnahmen z.T. zunichte gemacht. GR wird im Frühjahr 2012 die Finanzplanung aktualisieren und einen neuen Massnahmenplan erarbeiten.	2012