
29. August 2012

Nr. 317/2012

**Planungsbericht „Finanzielle Entwicklung und
Steuerung der Gemeinde Kriens“**

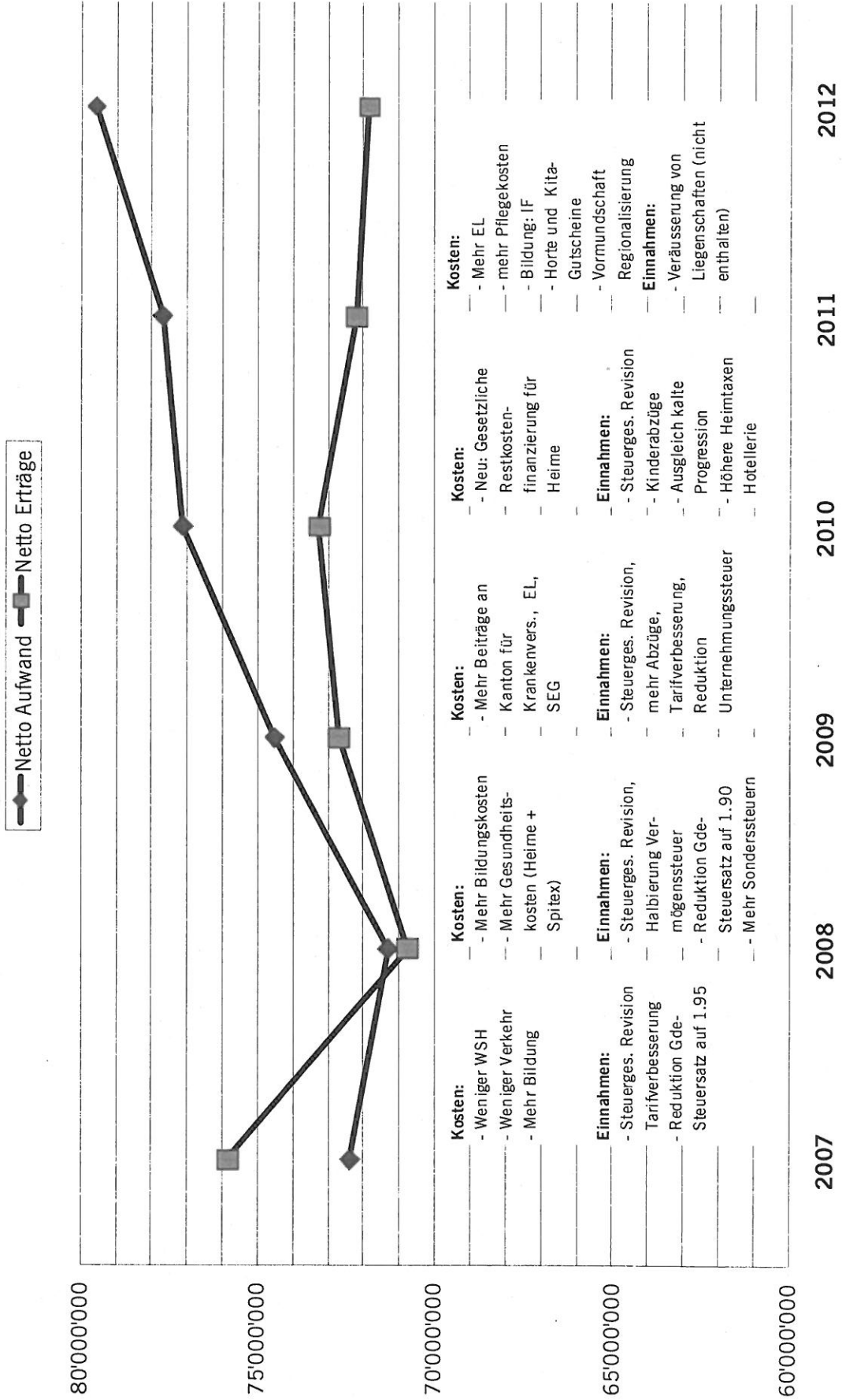
Beilagen

Beilagenverzeichnis

Beilage 1,	Entwicklung der Gemeinderechnung 2007 bis 2012	1
Beilage 2,	Laufende Rechnung, Nettoergebnisse 2007 bis 2012	2
Beilage 3,	Investitionsfähigkeit in den Jahren 2007 bis 2012	3
Beilage 4,	Nettoschuld pro Einwohner	4
Beilage 5,	Leistungskatalog (freiwillig, teilweise gebunden, gebunden)	5 - 9
Beilage 6,	Liste der Leistungsverzichte, Sparmassnahmen, Einnahmenverbesserungen gemäss Beschluss Gemeinderat vom 6. Juni 2012	10 - 15
Beilage 7,	Verzichts- und Sparpositionen der Jahre 2010 bis 2013	16 - 24
Beilage 8,	Details der Investitionen in den Jahren 2004 bis 2012	25
Beilage 9,	Investitionsplanung bis 2017	26
Beilage 10,	Tarifvergleich Musikschulen Agglomeration Luzern	27
Beilage 11,	Statistik Entwicklung Schülerzahlen der Musikschule Kriens	28
Beilage 12,	Details Deckungsbeitrag Heime nach Finanzbuchhaltung und Kostenrechnung	29
Beilage 13,	Schuldenbremse, Umfrage Schweizerischer Städteverband	30 - 36
Beilage 14,	Schuldenbremse, Variante notwendiger Ausgleich wenn Ergebnisse der Laufenden Rechnung 2010 bis 2015 als Berechnungsgrundlage herangezogen werden	37
Beilage 15,	Steuerausfälle infolge Steuergesetzrevision Kanton und Senkung der Steuereinheiten in der Gemeinde Kriens	38
Beilage 16a,	Arbeitsintegrationsprojekte 2009 und 2010	39
Beilage 16b,	Auswertung der arbeitsintegrativen Massnahmen 2011	40
Beilage 16c,	Auswertung der arbeitsintegrativen Massnahmen 2012	41
Beilage 17,	Einflussfaktoren auf die Gemeinderechnung seit 2008	42 - 43

Entwicklung der Gemeinderechnung 2007-2012

Beilage 1



◆ Netto Aufwand ■ Netto Erträge

Kosten:	Kosten:	Kosten:	Kosten:	Kosten:
- Weniger WSH	- Mehr Beiträge an	- Mehr Bildungskosten	- Neu: Gesetzliche	- Mehr EL
- Weniger Verkehr	- Kanton für	- Mehr Gesundheits-	- Restkosten-	- mehr Pflegekosten
- Mehr Bildung	- Krankenvers., EL,	- kosten (Heime +	- Finanzierung für	- Bildung: IF
	- SEG	- Spitex)	- Heime	- Horte und Kita-
				- Gutscheine
Einnahmen:	Einnahmen:	Einnahmen:	Einnahmen:	- Vormundschaft
- Steuerges. Revision	- Steuerges. Revision,	- Steuerges. Revision,	- Steuerges. Revision	- Regionalisierung
- Tarifverbesserung	- mehr Abzüge,	- Halbierung Ver-	- Kinderabzüge	Einnahmen:
- Reduktion Gde-	- Tarifverbesserung,	- mögenssteuer	- Ausgleich kalte	- Veräußerung von
- Steuersatz auf 1.95	- Reduktion	- Reduktion Gde-	- Progression	- Liegenschaften (nicht
	- Unternehmenssteuer	- Steuersatz auf 1.90	- Höhere Heimtaxen	- enthalten)
	- Hotellerie	- Mehr Sonderssteuern		

Laufende Rechnung der Jahre 2007 bis 2012 (Nettoergebnisse)

Funktion	Budget 2012		2011		2010		Rechnung 2009		2008		2007	
	Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.	
0 Allgemeine Verwaltung	-7'119'000		-9'620'281		-10'190'507		-9'674'714		-9'604'501		-9'260'711	
1 Öffentliche Sicherheit	-741'500		127'557		-861'597		-698'626		-611'537		-1'196'211	
2 Bildung	-29'772'100		-30'307'362		-30'779'244		-30'633'887		-29'625'010		-28'455'707	
3 Kultur, Freizeit	-3'673'700		-3'277'024		-3'199'763		-3'330'037		-3'440'166		-3'315'713	
4 Gesundheit	-5'919'800		-5'802'559		-2'163'606		-2'418'065		-1'275'342		-936'296	
5 Soziale Wohlfahrt	-26'937'400		-23'513'981		-24'023'581		-22'142'228		-21'076'464		-22'584'939	
6 Verkehr	-4'750'200		-4'372'500		-4'783'015		-4'559'470		-4'603'791		-5'707'103	
7 Umwelt, Raumordnung	-661'300		-797'513		-1'125'241		-1'064'348		-1'081'096		-936'690	
8 Volkswirtschaft	1'009'900		1'063'221		1'170'633		1'191'427		914'769		819'238	
9 Finanzen, Steuern	75'944'900		71'008'634		72'101'715		71'506'592		69'854'691		75'045'693	
Erfolg	-2'620'200		-5'491'808		-3'854'206		-1'823'357		-548'446		3'471'561	

Investitionsfähigkeit in den Jahren 2007 bis 2012

	Budget 2012		2011		2010		Rechnung 2009		2008		2007	
	Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.	
Erfolg	-2'620'200		-5'491'808		-3'854'206		-1'823'357		-548'446		3'471'561	
Abschreibungen	4'666'300		6'358'424		6'965'119		6'183'080		7'041'030		6'271'939	
Cash Flow (CF)	2'046'100		866'616		3'110'913		4'359'723		6'492'584		9'743'500	
Investitionsfähigkeit (CF:80x100)	2'557'625		1'083'270		3'888'641		5'449'654		8'115'730		12'179'375	
Investitionen getätigt	15		20		18		12		3		10	
Investitionsüberhang	2'557'610		1'083'250		3'888'623		5'449'642		8'115'727		12'179'365	
Pro Kopfverschuldung	3'569		3'277		2'802		2'442		1'130		1'259	

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

Berechnung		Kontengruppe
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

Leistungskatalog (Basis Kostenträger)

Kriens, 15. April 2012

	2005		2012			
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.		
	%	%	%	%		
Total	49'080'013	-75'286'706	66'187'600	-87'717'400	100.0	100.0
Total Aufwand/Ertrag f (freiwillig)	2'688'901	18'657	3'199'700	-5'389'900	4.8	6.1
Total Aufwand/Ertrag tg (teilweise gebunden)	30'294'598	-414'991	36'028'700	-2'882'900	54.4	3.3
Total Aufwand/Ertrag g (gebunden)	16'096'514	-74'890'372	26'959'200	-79'444'600	40.7	90.6

inkl. 4,3 Mio. Verkaufsgew.

Legende:

- f Frei bestimmbar, in eigener Kompetenz der Gemeinde
- tg Teilweise gebunden. Die Umsetzung der gesetzlichen Vorgabe erlaubt gewissen Spielraum
- g Gesetzliche Vorgabe, Transferzahlungen an Kanton und Private

Leistungskatalog (Basis Kostenträger)

Kriterium f, freiwillig

Kriens, 15. April 2012

Kostenträger / Leistungen		Rechnung 2005	Rechnung 2010	Rechnung 2011	Budget 2011	Budget 2012	Differenz 2005 / 2012	Leitung	Bemerkungen	Konto
Nr.	Bezeichnung						Fr. %			
510'410	Sicherheit	0	111'374	81'106	100'000	88'900	-88'900	USD	Drittauftrag	111.00
520'610	Schulbibliothek	69'390	60'986	62'195	67'200	63'400	5'990	9		219.01
530'110	Kulturförderung	20'436	15'940	0	0	5'000	15'436	76		300.02
530'130	Museum im Bellpark	287'001	307'958	296'917	292'100	306'900	-19'899	-7		300.04
530'210	Freizeit / Sport allgemein	264'342	320'807	329'535	325'500	310'700	-46'358	-18		340.00, 350.02 + 350.03
530'220	Sportanlage Kleinfeld	222'769	356'603	252'426	320'100	305'300	-82'531	-37		340.01
530'221	Schwimmhalle Krauer	188'770	185'581	182'683	200'700	207'100	-18'330	-10		341.00
530'222	Badeanlage Kleinfeld	346'772	283'362	471'535	392'500	799'700	-452'928	-131	ab 2012 Spezialfinanzierung inkl. Abschr. 195' + Zins 158'	344.00
530'230	Jugendanimation	238'226	369'919	312'178	326'200	318'000	-79'774	-33		350.01
530'240	Ferienheim Kippel	77'389	109'417	93'237	85'100	97'600	-20'211	-26		354.01
530'241	Ferienheim Scuol	31'637	21'575	16'631	15'100	18'500	13'137	42		354.02
530'300	Vereinsunterstützung	585'089	329'710	315'605	315'500	312'700	272'389	47	Vereinsbeitrag und Miete	300.01
530'300	Ludothek	25'080	26'038	26'054	26'000	26'000	-920	-4	Drittmandat	300.06
530'500	Kommunikation / Information	121'270	112'275	121'528	99'000	111'800	9'470	8		320.00
540'110	Gesundheitswesen allgemein	4'637	5'120	8'790	6'400	6'700	-2'063	-44		490.00
550'540	Hilfsaktionen	39'292	39'150	15'180	15'000	20'000	19'292	49		590.00
560'320	Betrieblicher Unterhalt: Privatstrassen	87'909	159'604	86'620	90'000	111'500	-23'591	-27	Privatstrassen	630.00
560'420	Sonnenbergbahn	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000	0	0	zusätzlich Leistungen von >2'000 Std. Werkhof und USD	690.00
580'200	Tourismus	2'950	250	250	800	600	2'350	80		830.00
590'140	Schloss Schauensee	10'942	17'814	12'613	14'000	24'300	-13'358	-122		941.01
590'150	Pförtnerhaus	0	0	0	0	0	0			941.03
590'190	Amtsgericht / Bezirksgericht	132'234	22'394	32'731	-29'900	-41'300	173'534	131	2005 Fr. 172' Unterhalt ab 2012 Spezialfinanzierung inkl. Abschr. 5' + Zins 1'	344.02
530'223	Restaurant Kleinfeld	148'384	-16'171	-557	-44'400	0	148'384	100	Spezial-Finanzierung	575.00, 380.00
550'310	Alterswohnungen Hofmatt	-489'252	-502'191	-600'058	-495'400	-595'700	106'448	-22		624.00
560'510	Parkplätze	2'643	-6'796	-55'187	-17'400	-80'600	83'243	3'150		941.00
560'520	Tiefgarage Hofmatt	224'648	-1'079'171	-747'931	-1'121'400	-4'672'300	4'896'948	2'180	2012 Fr. 4'300' Verkaufsgewinn	
590'120	Finanzliegenschaften							BD/USD	siehe Rubrik Alterswohn.	
590'130	Landwirtschaft							BD	siehe Rubrik Alterswohn.	
590'170	Läden Hofmatt							BD	siehe Rubrik Alterswohn.	
590'180	Restaurant Hofmatt							BD	siehe Rubrik Alterswohn.	
Total Netto-Aufwand		2'688'901	2'898'483	2'750'083	2'756'200	3'199'700	-510'799			
Total Netto-Ertrag		18'657	-1'581'935	-1'371'002	-1'708'500	-5'389'900	5'408'557			
		2'707'558	1'316'548	1'379'081	1'047'700	-2'190'200	4'897'758			

Leistungskatalog (Basis Kostenträger)

Kriterium tg, teilweise gebunden

Kriens, 15. April 2012

Kostenträger / Leistungen		Rechnung 2005	Rechnung 2010	Rechnung 2011	Budget 2011	Budget 2012	Differenz 2005 / 2012	Leitung	Bemerkungen	Konto
Nr.	Bezeichnung						Fr. %			
500'200	Einwohnerkontrolle	341'804	687'169	446'521	564'300	729'900	-388'096	0	PD	100.00
500'300	Zivilstandswesen	72'400	-187'382	243'775	294'300	20'700	51'700	71	PD	145.00,480.00
500'410	Veranlagung ordentliche Steuern	383'796	278'454	-42'969	294'000	266'000	117'796	31	PD	160.00
500'420	Inkasso Steuern	1'317'748	1'226'537	1'154'858	1'127'700	1'452'100	-134'352	-10	PD	200.00,207.00
500'430	Veranlagung Sondersteuern	5'654'270	6'530'039	6'528'818	6'358'500	6'637'800	-983'530	-17	PD	210.00
500'500	Erbschaftswesen / Teilungsamt	2'254'310	1'437'394	1'438'437	1'457'000	778'500	1'475'810	65	PD	211.00
510'110	Amisvormundschaft	4'891'162	5'484'633	5'372'474	5'340'000	4'938'900	-47'738	-1	SD	213.00
510'120	Vormundchaftssekretariat	0	792'224	799'915	759'000	789'700	-789'700		BID	212.00
510'500	Feuerwehr	581'556	382'570	342'364	374'300	361'000	220'556	38	BID	216.01
510'600	Zivilschutz	281'727	377'709	317'744	343'600	303'500	-21'773	-8	BID	216.02
520'410	Schulpsychologischer Dienst	130'965	192'886	181'259	200'100	195'100	-64'135	-49	BID	216.03
520'430	Psychomotorik	0	237'315	234'006	239'500	244'900	-244'900		BID	219.02
520'710	Schulsozialarbeit	0	0	0	0	0	0		BID	219.02
520'800	Musikschule	1'536'130	1'553'465	1'348'474	1'235'500	1'260'800	275'330	18	BID	214.00
530'410	Parkanlagen	269'379	358'967	419'755	416'000	465'700	-196'321	-73	BD	330.00
530'700	Gemeindebibliothek	289'047	401'936	387'882	373'100	376'500	-87'453	-30	PD	300.00
540'120	Spitex	1'364'425	2'475'216	2'084'502	2'115'000	2'211'000	-846'575	-62	SD	440.00
540'210	Schulärztlicher Dienst	37'642	39'892	39'083	40'500	39'500	-1'858	-5	BID	460.01
540'220	Schulzahnpflege	143'819	105'341	95'749	105'300	104'000	398'19	28	BID	460.02
550'200	AHV-Zweigstelle	121'941	150'520	136'635	150'400	136'800	-14'859	-12	FD	501.00
550'400	Jugendberatung	49'184	121'723	117'523	120'000	120'000	-70'816	-144	SD	540.00
550'510	Allgemeine Fürsorge	3'164'794	7'025'111	6'834'916	6'676'900	7'084'300	-3'919'506	-124	SD	580.00
550'520	Gesetzliche Fürsorge	4'565'313	5'396'738	5'597'400	5'512'900	5'632'300	-1'066'987	-23	SD	581.01, 581.02, 581.03, 581.04, 581.05, 581.06
560'200	Baulicher Unterhalt Dritter	393'247	264'016	279'568	260'000	260'000	133'247	34	BD	620.00,314.00
560'310	Betrieblicher Unterhalt: Gemeindestrassen allgemein	1'196'091	788'604	579'931	747'000	787'400	408'691	34	BD	620.00 - 620.00,314.02
560'311	Betrieblicher Unterhalt: Schnee- und Glätteisbekämpfung	1'431	50'396	13'545	14'800	30'100	-28'669		BD	621.00
570'100	Umweltschutz allgemein	380'448	294'342	234'800	254'200	283'000	97'448	26	USD	780.00
570'200	Raumplanung / -ordnung	216'625	189'521	203'289	174'500	170'400	46'225	21	BD	790.00
570'420	Oekohof	0	0	0	0	0	0		USD	720.00, 720.01
570'800	Gewässer	320'818	268'295	212'017	200'000	80'000	240'818	75	BD	750.00
571'200	Naturschutz	42'500	38'697	11'474	25'400	25'400	17'100	40	USD	770.00
580'300	Landwirtschaft	159'659	96'478	91'017	102'500	120'700	38'959	24	USD	800.00
580'700	Wirtschaftsförderung / Standortmarketing	71'535	37'794	36'961	52'000	37'000	34'535	48	BD	840.00,365.00
590'160	Liegenschaft Pilatus	60'832	120'885	65'645	60'400	85'700	-24'868	-41	BD	941.02
510'200	Betriebswesen	-212'825	-181'057	-404'446	-229'000	-242'500	29'675	14	FD	101.00
560'100	Neubau / Erneuerung Strassen						0		2011 Umstellung auf Jahresrechnung Zinsen u. Abschreibungen	

Kostenträger / Leistungen		Rechnung 2005	Rechnung 2010	Rechnung 2011	Budget 2011	Budget 2012	Differenz 2005 / 2012 Fr.	Differenz 2005 / 2012 %	Leitung	Bemerkungen	Konto
580'400	Forstwirtschaft	48'628	-19'512	-23'915	-35'000	-35'000	83'628	172	USD		810.00
580'500	Jagd / Fischerei	-11'338	-13'530	-13'844	-12'400	-12'400	1'062	-9	USD		820.00
580'600	Markt- und Gewerbewesen	284'315	49'061	-1'763'307	-1'569'100	-1'810'000	2'094'315	737	SD	siehe auch Pflegefinanzierung	410.02, 410.03, 410.04,
div.	Heim Zumacher 1, 2 und Kleinfeld	-523'771	-511'024	-514'937	-967'800	-783'000	259'229	49	SD	siehe auch Pflegefinanzierung	410.01
	Total Netto-Aufwand	30'294'598	37'217'485	35'807'368	35'988'700	36'028'700	-5'734'102				
	Total Netto-Ertrag	-414'991	-676'062	-2'720'449	-2'813'300	-2'882'900	2'467'909				
		29'879'607	36'541'423	33'086'919	33'175'400	33'145'800	-3'266'193				

Leistungskatalog (Basis Kostenträger)

Kriterium g, gebunden

Kriens, 15. April 2012

Kostenträger / Leistungen		Rechnung 2005	Rechnung 2010	Rechnung 2011	Budget 2011	Budget 2012	Differenz 2005 / 2012	Leitung	Bemerkungen	Konto
Nr.	Bezeichnung						Fr. %			
500'110	Einwohnerat	103'981	222'538	179'226	173'000	174'400	-70'419 -68	PD	36 Einwohnerräte	011.00
500'120	Wahlen, Abstimmungen	797'719	1'183'334	1'963'52	1'578'800	1'760'000	-96'281 -121	PD		011.01
500'600	Rücktrittsgelder, Ruhegehälter	472'178	423'200	431'953	418'300	421'000	51'178 11	FD		030.00
510'910	Militär	18'668	0	0	0	0	18'668 100	USD		
510'920	Schiessanlage	31'850	22'115	22'115	21'000	22'600	9'250 29	USD		151.00
520'330	Mittelschulen	3'373'750	2'660'000	2'548'000	2'560'000	2'465'000	908'750 27	BD		250.00
520'500	Sonderschulung	507'649	2'685'710	2'946'136	2'720'000	3'046'900	-2'539'251 -500	BD		220.05
541'005	Pflegefinanzierung	0	0	584'852	5'210'000	6'151'600	-6'151'600	FD	410.00 neue Pflegefinanzierung	410.00
550'110	Krankenversicherung	1'644'171	2'688'611	2'577'734	2'685'000	2'632'000	-987'829 -60	SD		520.00
550'120	Ergänzungsleistungen	5'517'147	7'619'118	7'211'759	6'600'000	7'893'000	-2'375'853 -43	SD		530.00
550'130	Familienausgleichskasse	0	71'144	82'216	81'000	80'000	-80'000	SD		531.00
550'140	Sozialer Wohnungsbau	119'111	41'986	34'639	45'000	32'000	87'111 73	FD	Beiträge an WEG-Finanz.	560.00
550'530	Alimentenkasse / -bevorschussung	556'856	710'651	733'789	630'600	482'000	74'856 13	SD	ab 2012 exkl. Personalkosten 230'	582.00
550'600	Arbeitslosenfürsorge	262'611	158'828	172'191	163'400	0	262'611 100	SD	ab 2012 Personalkosten 164' in Soziallabt.	584.00
560'410	Regionalverkehr	3'364'953	3'231'643	3'175'749	3'344'500	3'271'200	93'753 3	BD	Beitrag Zweckverband Regionalverkehr	650.00
570'300	Bauwesen	-179'386	780'143	-121'628	4'100	9'000	-188'386	BD	(Fibu in allg. Verw. enth.)	720.00,380.00
570'410	Abfallbeseitigung	223'256	334'387	135'930	114'100	102'500	120'756	USD	Spezial-Finanzierung	740.00
571'100	Friedhof- / Bestattungswesen							BD		
510'830	Bürgerrechtswesen	-49'805	-57'730	-172'601	-96'400	-96'400	46'595 94	PD		106.00
570'700	Abwasserbeseitigung	-34'905	-1'029'773	-1'084'344	-1'133'900	-1'155'000	1'120'095	BD	Spezial-Finanzierung	715.00,380.00
571'000	Wasserversorgung	625'804	-754'312	-1'170'181	-1'064'400	-587'200	1'213'004	BD	Spezial-Finanzierung	705.00,380.00
590'200	Konzessionsgebühren	-1'114'247	-1'322'199	-1'153'689	-1'230'000	-1'120'800	6'553 1	FD	Konzessionsverträge	860.00
590'300	Ertrag aus Strassen- und Verkehrsabgaben	-564'740	-605'587	-618'895	-600'000	-605'000	40'260 7	BD	siehe Rubrik Strassen	620.00,461.01
590'400	Ertrag ordentliche Steuern	-67'438'978	-69'789'619	-67'958'069	-67'060'000	-68'615'000	1'176'022 2	FD		900.00
590'500	Ertrag Sondersteuern	-5'921'265	-5'474'838	-6'482'021	-7'002'000	-7'016'500	1'095'235 18	PD		901.00
590'600	Finanzausgleich	-392'236	-245'949	-247'898	-248'000	-248'700	-143'536 -37	FD		920.00
Total Netto-Aufwand		16'096'514	21'768'408	26'171'023	24'927'800	26'959'200	-10'862'686			
Total Netto-Ertrag		-74'890'372	-79'280'007	-78'887'698	-78'434'700	-79'444'600	4'554'228			
		-58'793'858	-57'511'599	-52'716'675	-53'506'900	-52'485'400	-6'308'458			

Arbeitsprozess Voranschlag 2013

Leistungsverzichte, Sparmassnahmen und Verbesserungen

Verzichts- und Sparmassnahmen der Departemente, AL und RL nach 2. Überarbeitung durch GR vom 06.06.2012

		Auftrag AL, RL, Dep.	Eingaben AL, RL, Dep.	gemäss GR im Budgetprozess 2013 umsetzen	gemäss GR im Budgetprozess 2014 ff umsetzen	geprüft und gemäss GR nicht umsetzen	Register / Bemerkungen
	Personalkosten						
0	Besoldungen	34	102	34		68 PD	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
1	Besoldungen	9	27	9		18 SD	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
2 Venw.	Besoldungen	14	42	14		28 BID	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
2 Bild.	Besoldungen (abhängig vom Entscheid Kanton / Kantonsrat)	146	438	146		292 BID	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
3	Besoldungen	7	21	7		14 USD	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
4	Besoldungen	99	297	99		198 SD	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
5	Besoldungen	15	45	15		30 SD	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
6	Besoldungen	9	27	9		18 BD	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
7	Besoldungen	6	18	6		12 BD	Lohnerhöhung 1% statt 1,5% / keine Lohnerh.
	Personalnebenkosten						
	Erziehungsbeitrag		336			336 FD	3
	Krankentaggeld		63			63 FD	3
	Nichtberufsfall		155		155	FD	3 falls Sanierungsbeitrag AN an PK entfallen oder reduziert würde
	Pensionskasse		265			265 FD	3
	Passpartout Kostenanteil		15			15 FD	3
	PK Kriens Sanierungsbeitrag der Gemeinde, 4% auf Fehlbetrag		216		108	108 FD	3
	PK Kriens Sanierungsbeitrag der Gemeinde, 2% Sanierungsbeitrag		445		222	223 FD	3 ev. Reduktion im Falle eines Anschlusses an Dritt-PK
011	Einwohnerat						
365.00	Wegfall Partei- und Fraktionsentschädigungen	25	25	25		PD	4
	Aufhebung der 5 ständigen ER-Kommissionen, Neubildung 2 ständige Kommissionen	0	10			10 PD	4
	Einführung ER-Pauschale + Verzicht auf alle Sitzungsgelder	0	20	20		PD	4
012.00	Gemeinderat, Kommissionen	80				PD	
	Einsparung von 10 Stellenprozent inkl. Sozialleistungen im GR		30	30		PD	5 / Reorganisation KESR, Reorganisation allgemein
	Abschaffung GR-Kommissionen (z. B. Seniorenrat, Musikschulkommission usw.)		25		5	20 PD	5 / Musikschulkomm ab 2015 abschaffen
	keine Einladungen von Unternehmungen, Präsente, Geschenke GR, AL, RL, usw.		10	5		5 PD	5
020.00	Gemeindeverwaltung	0				PD	
	Verzicht auf Neudruck Willkommensbroschüre		3			3 PD	6

		Auftrag Dep. AL, RL	Eingaben Dep. AL, RL	gemäss GR im Budget- prozess 2013 umsetzen	gemäss GR im Budget- prozess 2014 ff umsetzen	geprüft und gemäss GR nicht umsetzen	Register / Bemerkungen
	Verzicht auf Abgabe Pro Juventute-Eiferbrief		7	7			6
	Verzicht auf gemeinsamen Versand Wahlunterlagen		6		6		6
301	Teilungsamt, Verzicht auf Wiederbesetzung Stelle (80%)		80			80	PD 27
309.00	übriger Personalaufwand (Weiterbildung kürzen)		10			10	FD
310.00	Büromaterialeinkauf überdenken (zentraler Einkauf Verw. Heime, Schulen)		15	15			FD
310.02	Jahresrechnung und Vorschlag nicht mehr durch Drittfirma drucken und binden	25	5	5			FD
318.02	Telekommunikation (Verhandlungen Swisscom / SIDOK)		10	5	5		FD
319.01	Beiträge an Verbände	50	101			101	FD 29 (Städteverband 15727, VLG 75780, ASSA 4400)
434.00	Baubewilligungsgebühren						BD 22
	Verzicht auf Jahresendessen ER, GR, AL		5		5		PD Eingabe Mitarbeiter
	Stiftungsabrechnungen		5		5		PD Gebühren erhöhen + auch für nicht gewinnorientierte Stiftungen
020.02	Informatik						
	EDV-Zubehör	100	5	5			FD
	Anschaffungen Hardware		25	25			FD 7
	Anschaffungen Software		30	30			FD 7
	Lizenzen, Benützungsgbühren		30	30			FD 7
	Internet-Auftritt		10	10			FD 7
100.00	Vormundschaftswesen (KESB)						
	kein Bezug von Dolmetschenden	100	2			2	SD 21
	Verweigerung UR		4			4	SD 21
	Abschaffung freiwillige Finanzverwaltung		15			15	SD 21
	Verzicht auf weiterführende Weiterbildung MA im neuen Erwachsenenschutzrecht		4			4	SD 21
	Nicht-Anschaffung von fehlendem Mobiliar		4			4	SD 21
	Verzicht auf Anschaffung Fachliteratur im neuen Rechtsgebiet		1			1	SD 21
	Verzicht auf Vorfinanzierung (teilweise Mitfinanzierung) von subsidiären Lösungen von Jugendlichen, um teure Heimeinweisungen zu vermeiden		5			5	SD 21
	Verzicht auf Pflege privater Mandatsträger (Ausflug/Weiterbildung)		5			5	SD 21
	Entlassung Personal		100			100	SD 21
	Kündigung Verband Berufsbeistandschaft		1			1	SD 21
	Beitrag Berufsbeistandschaft von Schwarzenberg Personalkosten		31			31	SD 21
101.00	Betriebsamt						
	Einführung "Sportel-System" d.h. Wahl eines externen, selbständigenwerbenden BB	25	0				FD 8 / Deckungsbeitrag von ca. 200 würde entfallen
	Gebühren erhöhen / mehr Einnahmen		25			25	FD 8 / Gebührenverordnung Bund
	Stellenreduktion bzw. Pensenreduktionen		0			0	FD 8 / hätte Reduktion Einnahmen zur Folge
106	Bürgerrechtswesen						
	Erhöhung der Einbürgerungsgebühren	0	30			30	PD 9
111.00	Sicherheitsdienst						
		25					USD

		Auftrag Dep. AL RL	Eingaben Dep. AL RL	gemäss GR im Budget- prozess 2013 umsetzen	gemäss GR im Budget- prozess 2014 ff umsetzen	geprüft und gemäss GR nicht umsetzen	Register / Bemerkungen
	Reduktion Securitas AG im Bellpark		7	7			10 USD
	Reduktion Securitas AG in den Heimen		10	10			10 USD
	Reduktion Securitas AG bei den Schulanlagen		10	10			10 USD
	Kündigung Verträge Securitas AG + Protectas SA		55			55	10 Wegfall Ausgaben 116, Wegfall Einnahmen 64 = 55
160.00	Zivilschutz						
	ZSO Pilatus		266	100		166	USD 2012 aus LR, 2013 Fr. 100' aus Fonds
2	Bildung	340					
	- Reduktion von Abteilungen (pro Abt. = ca. Fr. 140'000.-)		140	140			BID 11
	- Leistungsverzicht bei den Reinigungs-Stundengelassen Schulanlagen 5%		32			32	BID 11
	- Kündigung von Mietverträgen VS (Houelbach, Fenker) & MSK		59			59	BID 11
	- Kündigung von Mietverträgen MSK (Schachenstrasse, Scala, Gallusheim)		35			35	BID 11
	- Verzicht von Doposcuola		22			22	BID 11
	- Weiterbelastung der Dolmetschergebühren, Caritas		19			19	BID 11
	- Streichung Beitrag an Passepartout für Lehrpersonen		3			3	BID 11
	- Streichung der Klassenkredite		40			40	BID 11
	- Kürzung AMV & LMV 5%		34			34	BID 11
	- Hauswirtschaft: Reduktion auf Tagesgeschäft		15	15			BID 11
	- Schuljahresabschluss-Fest nur alle 2 Jahre		14			14	BID 11
	- Kürzung Weiterbildungen um 10%		9	9			BID 11
	- Reduktion Pensen Schuldienste um 30%		35	35			BID 11
	- Abschaffung Schwimmunterricht 1.- 6. Klasse (24 Schwimmlektionen p.W.)		100			100	BID 11
	- MSK: Zusammenlegung Ensembles		33	33			BID 11
	- MSK: Streichung Ensembles (zusätzlich zu Massnahme 15)		30			30	BID 11
	- MSK: Abschaffung Schulgeldeermässigung		40			40	BID 11
	- VSK/MSK: Abschaffung von Musik und Bewegung		75			75	BID 11
	- MSK: Straffung Angebot bzw. Fusion/Zusammenarb. MSK Horw+oder Luzern						BID 11
3	Kultur	0					
	- Öffnungszeiten Gemeindebibliothek reduzieren						PD 12
	- Austritt aus dem Bibliotheksverband Region Luzern		170			170	PD 12
365.00	- Austritt aus der Regionalkonferenz Kultur		137			137	PD 12
	- Austritt aus der Sedel-Kommission		14			14	PD 12
	- Streichung Beiträge an Vereine und Organisationen		50			50	PD 12
	- Verzicht auf Durchführung von Bürgerfeiern (Jungbürger, Neuzuzüger, 1. August)		5			5	PD 12
	- Verzicht Weiterführung der Leistungsvereinbarung mit dem Museum im Bellpark		12	6	6		PD 12 / Neuzuzügerveranstaltung abschaffen
			290			290	PD 12
300.06	Ludothek						
365.00	Beitrag		11			11	BID 29
330.00	Parkanlagen, Wanderwege	100					

		Auftrag Dep. AL, RL	Eingaben Dep. AL, RL	gemäss GR im Budget- prozess 2013 umsetzen	gemäss GR im Budget- prozess 2014 ff umsetzen	geprüft und gemäss GR nicht umsetzen	Register / Bemerkungen
313.00	Bepflanzung Friedhof/Beilpark (Frühlings-, Sommer- und Winterflor)		5			5 BD	13
313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege (Schotter, Holzstufen etc.)		45	20		25 BD	13
319.00	Übriger Sachaufwand (WC-Reinigung der öffentl. Anlagen)		24			24 BD	13
340.01	Sportanlagen Kleinfeld	45				USD	
	Erhöhung der pauschalen Mietgebühr bisher 14'000.-)					USD	14
	Kosten von Wasser, Energie und Heizung auf den Verbraucher (SCK) abwälzen.		60			60 USD	14
	Keine Unterhaltsarb. mehr durch die MA der Sport/Freizeitanlagen im Stadion Kleinfeld		70			70 USD	14
365.00	Beiträge an Sportvereine		100			100 USD	29
	- Hallennutzung unter der Woche (Montag bis Freitag)		165			165 USD	
341.00	Schwimmhalle Krauer	0				USD	
	Erhöhung der Eintrittsgebühren um einem Franken Saisonkarten zehn Franken		16	16		USD	15
	Mietgebühr vom Schwimmverein verlangen		5			5 USD	15
	Hallenbad schliessen					USD	15
344.01	Badeanlage Kleinfeld					USD	
	Erhöhung der Eintrittspreise um Fr. 1.00 und Saisonkarte um Fr. 10.00	50	55		55	USD	16 (Vorstoss SVP Alfons Graf)
350.01	Jugendanimation	58				USD	
	Zügelin der Infobar an Luzernerstrasse 13, Mietzinseinsparungen		14	7	7	USD	17
	Aufhebung Infobar, Fr. 22'000.00 Sachausgaben plus ca Fr. 10'000.00 Lohnkosten		33			33 USD	17
	Schliessung Jugendhaus freiraum*, Fr. 14'400 Sachausgaben und Fr. 59'200 Lohnkosten		74			74 USD	17
	Abschaffung mobile Arbeit Fr. 11'000.00 Sachkosten und Fr. 32'800 Lohnkosten		44			44 USD	17
350.03	übrige Freizeitgestaltung						
365.00	Beitrag an Ferienversorgung		16			16 PD	29
365.01	Ferienpass		18			18 PD	29
354.01	Ferienheim Kippel	98	98	17	5	76 BID	
354.02	Ferienheim Scuol		18			18 BID	
410	Heime	300				SD	
	- Abbau Pflegepersonal im Haus Grossfeld - 1 Stelle (100%)		70	70		SD	18
	- Abbau Pflegepersonal im Haus Zunacher 1 - 1 Stelle (100%)		70	70		SD	18
	- Abbau Mitarbeitende im Empfang - 0.40 Stellen (40%)		37	37		SD	18
	- gelernter Koch wird durch Hilfskoch ersetzt		14			14 SD	18
	- Abbau Lehrstelle Küche		15			15 SD	18
	- Abbau Mitarbeitende Speisesaal - 0.20 Stellen (20%)		14	14		SD	18
	- Ertragssteigerung Cafeteria		50	50		SD	18
	- Abbau Mitarbeitende Reinigung - 0.50 Stellen (50%)		35	35		SD	18
440	Spitex						
	div. Einsparungen gemäss Register 20 (noch detailliert ausführen für ER, siehe Schreiben ER)	200	167	120			47 SD

		Auftrag AL, RL	Eingaben Dep. AL, RL	gemäss GR im Budgetprozess 2013 umsetzen	gemäss GR im Budgetprozess 2014 ff umsetzen	geprüft und gemäss GR nicht umsetzen	Register / Bemerkungen
501.00	AHV						
	Prämienverbilligung Kantonalisierung ab 2014						Pensen überprüfen ab 2014
540.00	Jugendberatung						
365.00	Jugendberatung Contact		117			117 USD	
580	Allgemeine Fürsorge						
	Mieteinnahmen im Chinderhuus Bellpark	0	36	36		USD	20
581	Gesetzliche Sozialhilfe	335				SD	
	Streichung der arbeitsintegrativen Massnahmen		165			165 SD	21
	Streichung der Kosten für Kinderbetreuung		170			170 SD	21
620	öffentliche Strassen	210				BD	
313.00	Bepflanzungen für Strassenraum (Frühlings-, Sommer- und Winterflor)		20	10		10 BD	22
301.00	Besoldung des Personals		15	15		BD	22 (Klärung Piktelleistung Sonnenbergbahn)
318.01	Aufwand Parking		20	20		BD	22
318.08	Neubaukosten Strassen		20	20		BD	22
436.01	Rückerstattungen Diverse		8	8		BD	22
313.00	Verbrauchsmaterial		10	10		BD	22
436.02	Rückerstattungen Strassengrossenschaften		8	8		BD	22
365.00	Beitrag an Strassengrossenschaften		110	40		70 BD	22
437.00	div. Parkplätze privatrechtlich führen (Nettomehreinnahmen)		5	5		BD	22
650	Regionalverkehr						
364.00	Telebus		9			9 BD	
690	Sonnenbergbahn						
	Gemeindebeitrag streichen		65			65 FD	zusätzlich ca. 2'000 Std. nicht verrechnete Arbeitsleistungen der Gde.
720	Abfallbeseitigung						
	Mietertrag Real		40	40		USD	23
940.00	Gewinnausschüttung REAL		100	100		USD	23 / Fr. 100' sind bereits im Budget 2012 enthalten. 2013 Fr. 200'
740	Bestattungswesen						
	Pensenreduktion um 10 %		7	7		BD	24
770/780	Naturschutz, übriger Umweltschutz	50				USD	
	Beitrag Tierkörpersammlung über SF Abfall abrechnen		7	7		USD	25
	Kündigung Mitgliedschaften (PUSCH, SVU)		1	1		USD	25
	Verursachergerechte Aufwandverrechnung "Bauen" (Baubewilligungsverfahren)		30	30		USD	25

	Auftrag Dep. AL, RL	Eingaben Dep. AL, RL	gemäss GR im Budget- prozess 2013 umsetzen	gemäss GR im Budget- prozess 2014 ff umsetzen	geprüft und gemäss GR nicht umsetzen	Dep.	Register / Bemerkungen
790							
Raumordnung							
362.00		79				79 BD	
Beitrag RET LuzernPlus (Ant. Gebietsmanagement=freiwillig)							
800							
Landwirtschaft							
365.01		3				3 USD 29	
Beitrag an Viehschau							
810	50					USD	
Forstwirtschaft							
		-29	-29			USD 26	
		16		16		USD 26	
Verkaufserlös Holz							
Schaffung Waldreservat							
840							
Industrie, Gewerbe, Handel							
365.00		37				37 BD 29	
Beitrag an Wirtschaftsförderung							
900.00							
Gemeindesteuern							
400.10						FD	
Erhöhung Steuereinheit um 1/10							
901	0					PD	
andere Steuern							
405.01		200		200		PD 27	
Wiedereinführung Nachkommenschaftsteuer							
941							
Finanzliegenschaften							
	50	50	50			BD 28	
diverse Positionen (Unterhalt ein weiteres Mal verschieben!!!)							
	2'655	7'629	1'821	815	4'993		
Total Massnahmen							
Verzichtspositionen je Departement							
	139	1'270	157	227	886		
	598	1'342	409	5	928		
	200	1'826	150	490	1'186		
	375	517	213	15	289		
	285	1'326	342	78	906		
	1'058	1'348	550	0	798		
	2'655	7'629	1'821	815	4'993		
		-834	7				
Verzichtseingabe 2013 unter Vorgabe für 2013							

Kriens, 13. Juni 2012 / Beat Fallegger

Sparmassnahmen 2010 - 2013

Beilage 7

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
Einsparungen 2010			
00	Löhne Verwaltung u. Betrieb, Erhöhung 1% statt 1.5%	-150'000	
00	Sozialkosten auf Einsparungen Löhne	-55'000	
02	Schule/Bildung, Einsparungen	-125'000	
02	Bildung Sachaufwand	-100'000	
330.00	Unterhalt Parkanlagen, Wanderwege	-50'000	
340.00	Bikesport	-10'000	
440.00	Spitex	-100'000	
05	Wirtschaftliche Sozialhilfe	-200'000	
580.00	Soziale Einrichtungen (SEG)	-50'000	
07	Umweltschutz reduzieren auf Niveau 2009	-50'000	
	Weniger Verzinsung für Deckungslücke PKK (4 Mio.)	-160'000	
	Total Einsparungen 2010	-1'050'000	
Einsparungen 2011			
101.00	Betriebsamt	-18'000	Personalaufwand. Pensenanpassung bei Mutation.
111.00	Sicherheitsdienst	-6'000	Sicherheitsdienste GOD im Winter nachts früher einstellen.
150.00	Militär	-1'000	Wehrmännerentlassung: Kein Beitrag mehr.
200.00	Kindergarten	-48'000	Streichung zusätzlich eine Abteilung für Schuljahr 2011/12 für 5 Monate.
212.00	Sekundarstufe I; Werkschule	-44'000	Streichung 0.5 Abteilung SEK D auf Schuljahr 2011/12 (für 5 Monate). Höhere Klassenbestände im Niveau D (Einsparungen -105T ab 2012).
214.00	Musikschule	-6'000	Volle Kostenpflicht Musikunterricht für Lehrpersonen
			MSK und VSK (ab Schulj. 2010/11, 2. Semester).
216.02	Schulpsychologischer Dienst	-20'000	Personalmutation: Reduktion Besoldungsaufwand.
217.00	Schulliegenschaften	-40'000	Personalmutation Hauswartung: nach Pensionierung lediglich Ersatz durch Stundengefässe. Kein Schulhaus bleibt trotz dieser Massnahme ohne Hauswart.

Finanzdepartement Gemeinde Kriens

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
300.01	Kulturelle Vereine	-8'000	Reduktion Beiträge an RKK (Pro-Kopf-Beitrag minus Fr. 0.30, neu: Fr. 5.28).
350.01	Jugendanimation	-4'000	Verzicht auf Jungbürgerinfos (war mal polit. Vorstoss).
350.01	Jugendanimation	-50'000	Reduktion Pensen um 50%. Entscheid FGK.
354.01	Ferienheim Kippel	-30'000	Ausbau Projekt "Suubers Chriens". Beitrag an Bildung: "Schüler/Schülerinnen verdienen Kippel selber". Abfallprojekt ausbauen.
410.01	Heim Grossfeld	-120'000	Ertrag durch Vermietung 2. Stock an Dritte oder Eigen- nutzung, Neuorganisation. Neuvermietung heutige Psychiatrienutzung.
410.01	Heim Grossfeld	-14'000	Neuorganisation, Aktivierung
410.02	Heim Zunacher 1	-12'000	Neuorganisation, Aktivierung
410.03	Heim Zunacher 2	-12'000	Neuorganisation, Aktivierung
410.04	Heim Kleinfeld	-12'000	Neuorganisation, Aktivierung
440.00	Spitex-Verein	-18'000	Reduktion auf ord. und ausserord. Leistungszunahme (Offerte Ziff. 15/16).
540.00	Jugendberatung	-25'000	Reduktion Kosten Contact (von 145T auf 120T).
560.00	Sozialer Wohnungsbau	-10'000	WEG-Finanzierung (Red. Beiträge an Kapitalzuschüsse).
580.00	Allgemeine Fürsorge	-15'000	Weniger Beiträge an Hort.
580.00	Allgemeine Fürsorge	-10'000	Weniger Beiträge an Allgemeine Fürsorge
580.00	Allgemeine Fürsorge	-20'000	Verbilligung VBL-Abo für AHV/IV-RentnerInnen mit EL (Diese Vergütung wird durch die EL finanziert).
580.00	Allgemeine Fürsorge	-13'000	Weniger Beitrag an SOBZ.
580.00	Allgemeine Fürsorge	-40'000	Rückerstattung durch Kanton für Hortangebote führt zu tieferen Beiträgen an die Institutionen (GFV und Tagesplatzverein).
580.00	Allgemeine Fürsorge	-6'000	Streichen Beitrag an SVL.
580.00	Allgemeine Fürsorge	-8'000	Streichen Beiträge an Samariterverein (8T).
581.01	Gesetzl. Sozialhilfe, Ortsbürger	-10'000	Weniger Beiträge (Red. Arbeitsintegrations-Programm).
581.02	Gesetzl. Sozialhilfe, Kantonsbürger	-35'000	Weniger Beiträge (Red. Arbeitsintegrations-Programm).
581.03	Gesetzl. Sozialhilfe, Bürger anderer Kantone	-48'000	Weniger Beiträge (Red. Arbeitsintegrations-Programm).
581.04	Gesetzl. Sozialhilfe, Ausländer	-67'000	Weniger Beiträge (Red. Arbeitsintegrations-Programm).
581.06	Gesetzl. Sozialhilfe, Flüchtlinge	-24'000	Weniger Beiträge (Red. Arbeitsintegrations-Programm).

Finanzdepartement Gemeinde Kriens

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
590.00	Hilfsaktionen	-8'000	Hilfe In- und Ausland (Kürzung).
770.00	Naturschutz	-2'000	Verzicht auf Abgabe Wildsträucher.
780.00	Übriger Umweltschutz	-50'000	Reduktion Pensen um 50%. Entscheid FGK.
800.00	Landwirtschaft	-1'000	Aufwand Landwirtschaftsbeauftragter.
810.00	Forstwirtschaft	-10'000	Waldunterhalt durch Dritte.
900.00	Gemeindesteuern	-25'000	Weniger Abschreibungen definitive Steuern (weniger Aufwand).
941.00	Liegenschaften des Finanzvermögens	-12'000	Mietzinserhöhungen (bei 10 Mietverhältnissen Erhöhung von Fr. 100.-- pro Monat). Kostenreduktion.
011.00	Einwohnerrat	-5'000	Reduktion Sitzungsgelder.
012.00	Gemeinderat, Kommissionen	-12'000	Kürzung Spesen Gemeinderat.
012.00	Gemeinderat, Kommissionen	-5'000	Klausuren beibehalten, einmal auswärts, einmal intern.
020.00	Gemeindeverwaltung	-95'000	- Porti, grundsätzlich B-Post, Ausnahmen A-Post: -5 - Personalfest nur alle 2 Jahre: -25 - Keine Reka-Checks mehr: -20 - Weihnachtsapéro nur noch alle 2 Jahre: -5 - Reduktion externe Beratungen: -30 - Verringerung Stromverbrauch und Heizkosten: -10
020.00	Gemeindeverwaltung	-50'000	Reduktion Anwalts honorare. Einzelaufträge werden durch festes Arbeits- oder Mandatsverhältnis abgelöst.
020.00	Gemeindepersonal	-47'000	Mutationsgewinn Steueramt (Einschätzung), Mutation AHV-Abteilung. Bei Personalwechsel 2011.
212.00	Sekundarstufe I; Werkschule	-9'000	Abschaffung Schwimmunterricht (im 7. Schulj.)
213.00	Sekundarstufe I; Regelklassen		ab Schuljahr 2011/12 (entspr. 4 Lekt. im 7. Schulj.). Schwimmunterricht nur noch im 1.-6. PS (Einsparungen -20T ab 2012).
214.00	Musikschule	-12'000	Talentförderung. Musikalisch sehr begabte SchülerInnen können nicht mehr zusätzlich gezielt gefördert werden.
219.03	Volksschule Übriges	-15'000	Schulzeitung. Keine eigene Schulzeitung mehr, dafür reduzierte Publikation im Kriens-Info.
300.03	Bürgerfeiern	-5'000	Neues Modell Jungbürgerfeier.

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
330.00	Parkanlagen, Wanderwege	-80'000	Organisatorische Zusammenlegung der Gärtnereien
340.01	Sportanlage Kleinfeld		Reduktion der Mitarbeiterzahl Werkhof/Gärtnerei
620.00	Öffentliche Strassen		Friedhof um eine Stelle wegen Frühpensionierung.
740.00	Bestattungswesen		
622.00	Strassenbeleuchtung	-12'000	Verzicht auf Weihnachtsbeleuchtung an den VBL-Leitungen.
622.00	Strassenbeleuchtung	-10'000	Reduktion Energieaufwand pro Jahr. (Die Strassenbeleuchtung wird am Abend 20 Min. später und am Morgen 20 Min. früher ausgeschaltet).
630.00	Privatstrassen	-70'000	Kürzung der Beiträge an Strassengenossenschaften (neu 20% Subventionen anstelle von 35% resp. 55%).
Heime	Teilverzicht Lohnsteigerungen	-130'000	Die Lohnsteigerungen für Diplomierte wird nur um die Hälfte vorgenommen. Anstatt Anpassungen auf 275T, Reduktion auf 145T.
Heime	Teilverzicht Lohnsteigerungen	-145'000	Keine Lohnerhöhung für diplomiertes Pflegepersonal. Entscheidung FGK.
Heime	Optimierung Einsatz Personal	-170'000	Optimierungsprogramm BESA-Punkte und Personal- einsatz
Heime	Reduktion Aktivierung	-50'000	Aktivierungsangebot reduzieren. Reduktion und Reorganisation.
	Besoldungen Lehrpersonen	-29'000	Projekt "Bewegte Schule". Einstellung Bewegungs- lektionen (Pensen Turnlehrpersonen).
Total		-1'853'000	
Vom ER am 24.02.2011 beschlossene Korrekturen			
012.00.300.00	Entschädigung GR-Kommissionen	-20'000	
020.00.318.10	Porti	-10'000	
100.00.301.00	Besoldung Personal Vormundschaft	-20'000	
100.00.431.00	Gebühren und Kostenteile Vormundschaft	-15'000	
111.00.318.09	Sicherheitsdienst, übrige Dienstleistungen Dritter	14'400	
214.00.302.00	Musikschule, Besoldungen Lehrpersonen	-25'000	
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	-12'000	
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	-10'000	

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
350.01.301.00	Jugendanimation, Besoldungen Personal	-36'000	
590.00.367.00	Beiträge Ausland, Hilfsaktionen	-15'000	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial öffentliche Strassen	-5'000	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen	-5'000	
780.00.301.00	Besoldung des Personals übriger Umweltschutz	-50'000	
Total		-208'600	
Total Einsparungen 2011		-2'061'600	
Einsparungen 2012			
020.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	-11'000	Verzicht auf geplante Anschaffungen.
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	-30'000	Verzicht auf Leistungen, einfachere Ausführungen.
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	-15'000	Kürzung von Beiträgen, Verbandsaustritte abklären.
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt	-6'500	Verzicht, Aufschiebung von Unterhaltsarbeiten.
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	-25'500	Budgetreduktion auf Niveau 2010.
100.00.301.00	Besoldungen des Personals	-55'500	teilweise Überführung Mitarbeiter in Projekt KESR.
103.00.318.03	Honorare für Nachführungen	-10'000	Budgetreduktion auf Niveau 2010.
02	Bildung		Reduktion von 3 Abteilungen (2 PS, 1 SEK), Reduktion von Pensen im Schuldienst, Kürzungen bei Lehrmitteln und Schulmaterial.
210.00.391.00	Interne Verrechnung MSK / M + B	-28'500	Ab Schuljahr 2012/13 obligatorischer Unterricht nur noch an 1. Primarstufe.
217.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	-20'000	Verzicht auf Erneuerungen, Turngeräte usw.
219.03.311.01	Anschaffung Anschaffungsmaterial AMV	-20'000	Teilverzicht von Anschaffungen.
219.04.311.01	Anschaffung Hardware	-12'300	Beschränkung auf dringend notwendige Anschaffungen.
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	5'000	Minimale Beiträge; Kulturförderpreis wird über Fonds finanziert.
300.01	Kulturelle Vereine		Kürzung der Beiträge.
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	-6'000	Teilverzicht von Anschaffungen.
340.01.315.00	Übriger Unterhalt	-10'000	Verzicht, Aufschiebung von Unterhaltsarbeiten.
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt	-16'200	Abrechnung von Unterhaltsarbeiten über die Investitionsrechnung.
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt	-20'000	Wegfall bedingt durch Neubau Badeanlage.

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	-35'900	Reduktion bedingt durch Neubau Badeanlage.
350.03.365.02	Beitrag an Aktivwoche	-18'000	Einstellung Lagerwoche.
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein Kriens	-98'000	Einschränkung von Leistungsangebot.
580.00.394.00	Interne Verrechnung Aufgabenhilfe GFV	13'000	Kantonal vorgeschriebene Aufgabenhilfe.
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	-22'000	Reduzierung der Dienstleistung.
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	-6'500	Reduzierung der Unterhaltsarbeiten.
740.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	-16'500	Verzicht auf Anschaffungen.
750.00.364.00	Beitrag an Genossenschaft Renggbach	-129'000	Neu Verbuchung in Investitionsrechnung.
790.00.318.04	Mandat juristische Beratung	-45'000	Wegfall externe juristische Beratung, neu interne Lösung.
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen	-50'000	Konzept abgeschlossen.
810.00.315.00	Übriger Unterhalt	-53'500	Holzverkäufe nur noch ab Stock.
840.00.365.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung	-15'000	Wegfall Projekt Lust auf Kriens.
940.00.321.00	Passivzinse kurzfristige Schulden	-35'000	Zinssatzreduktion.
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt	-38'000	Teilverzicht, Reduktion auf Basis 2010.
941.00.315.00	Übriger Unterhalt	-6'000	Teilverzicht, Aufschiebung von Unterhaltsarbeiten.
Total Einsparungen 2012		-836'900	
Einsparungen 2013			
Personalkosten			
	Besoldungen	-339'000	Lohnerhöhung 1% statt 1,5%
011	Einwohnerat		
365.00	Wegfall Partei- und Fraktionsentschädigungen	-25'000	
	Einführung ER-Pauschale + Verzicht auf alle Sitzungsgelder	-20'000	
012.00	Gemeinderat, Kommissionen		
	Einsparung von 10 Stellenprozent inkl. Sozialleistungen im GR.	-30'000	
	Keine Einladungen von Unternehmungen, Präsente, Geschenke GR, AL, RL, usw.	-5'000	

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
020.00	Gemeindeverwaltung Verzicht auf Abgabe Pro Juventute-Elternbrief	-7'000	
310.00	Büromaterialeinkauf überdenken (zentraler Einkauf Verw. Heime, Schulen)	-15'000	
310.02	Jahrestrechnung und Voranschlag nicht mehr durch Drittfirma drucken und binden	-5'000	
318.02	Telekommunikation (Verhandlungen Swisscom / SIDOK)	-5'000	
020.02	Informatik EDV-Zubehör	-5'000	
	Anschaffungen Hardware	-25'000	
	Anschaffungen Software	-30'000	
	Lizenzen, Benützungsgebühren	-30'000	
	Internet-Auftritt	-10'000	
100.00	Vormundchaftswesen (KESB) Beitrag Berufsbeistandschaft von Schwarzenberg Personalkosten	-31'000	
101.00	Betreibungsamt Gebühren erhöhen / mehr Einnahmen	-25'000	
106	Bürgerrechtswesen Erhöhung der Einbürgerungsgebühren	-30'000	
111.00	Sicherheitsdienst Reduktion Securitas AG im Bellpark Reduktion Securitas AG in den Heimen Reduktion Securitas AG bei den Schulanlagen	-7'000 -10'000 -10'000	
160.00	Zivilschutz ZSO Pilatus	-100'000	
2	Bildung - Reduktion von Abteilungen (je Abt. = ca. Fr. 140'000.-)	-140'000	

Finanzdepartement Gemeinde Kriens

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
	- Hauswirtschaft: Reduktion auf Tagesgeschäft	-15'000	
	- Kürzung Weiterbildungen um 10%	-9'000	
	- Reduktion Pensum Schuldienste um 30%	-35'000	
	- MSK: Zusammenlegung Ensembles	-33'000	
3	Kultur		
	- Verzicht auf Durchführung von Bürgerfeiern (Jungbürger, Neuzuzüger, 1. August)	-6'000	
330.00	Parkanlagen, Wanderwege		
313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege (Schotter, Holzstufen etc.)	-20'000	
341.00	Schwimmhalle Krauer		
	Erhöhung der Eintrittsgebühren um einem Franken	-16'000	
	Saisonkarten zehn Franken		
350.01	Jugendanimation		
	Zügeln der Infobar an Luzernerstrasse 13,	-7'000	
	Mietzeinsparungen		
354.01	Ferienheim Kippel		
	Heime	-17'000	
410			
	- Abbau Pflegepersonal im Haus Grossfeld - 1 Stelle (100%)	-70'000	
		-70'000	
	- Abbau Pflegepersonal im Haus Zunacher 1 - 1 Stelle (100%)	-37'000	
	- Abbau Mitarbeitende im Empfang - 0.40 Stellen (40%)	-14'000	
	- Abbau Mitarbeitende Speisesaal - 0.20 Stellen (20%)	-50'000	
	- Ertragssteigerung Cafeteria	-35'000	
	- Abbau Mitarbeitende Reinigung - 0.50 Stellen (50%)		
440	Spitex		
	Div. Einsparungen gemäss Register 20 (noch detailliert ausführen für ER, siehe Schreiben ER)	-120'000	

Konto	Bezeichnung	Einsparung	Kommentar
580	Allgemeine Fürsorge Mieteinnahmen im Chinderhuus Bellpark	-36'000	
620	öffentliche Strassen		
313.00	Bepflanzungen für Strassenraum (Frühlings-, Sommer- und Winterflor)	-10'000	
301.00	Besoldung des Personals	-15'000	
318.01	Aufwand Parking	-20'000	
318.08	Neubaukosten Strassen	-20'000	
436.01	Rückerstattungen Diverse	-8'000	
436.02	Rückerstattungen Strassengenossenschaften	-8'000	
365.00	Beitrag an Strassengenossenschaften	-40'000	
720	Abfallbeseitigung		
	Mietertrag Real	-40'000	
940.00	Gewinnausschüttung REAL	-100'000	
740	Bestattungswesen		
	Pensenreduktion um 10 %	-7'000	
770/780	Naturschutz, übriger Umweltschutz		
	Beitrag Tierkörpersammelstelle über SF Abfall abrechnen	-7'000	
	Kündigung Mitgliedschaften (PUSCH, SVU)	-1'000	
	Verursachergerechte Aufwandverrechnung "Bauen" (Baubewilligungsverfahren)	-30'000	
810	Forstwirtschaft		
	Verkaufserlös Holz	29'000	
	Schaffung Waldreservat		
941	Finanzliegenschaften		
	Diverse Positionen (Unterhalt ein weiteres Mal verschieben!)	-50'000	
	Total Einsparungen 2013	-1'821'000	

Investitionsrechnungen der Jahre 2004 bis 2012

(Zahlen in Mio. Franken)

	2012		2011		2010		2009		2008		2007		2006		2005		2004	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
Total Ausgaben	18.559	100	22.315	100	25.431	100	13.827	100	5.098	100	13.917	100	7.037	100	8.439	100	16.723	100
501 Tiefbauten	8.780	47	7.227	32	8.455	33	4.685	34	1.532	30	3.840	28	1.449	21	2.516	30	3.726	22
503 Hochbauten	8.125	44	11.696	52	8.240	32	6.675	48	1.859	36	5.401	39	1.574	22	4.439	53	9.919	59
506 Mobilien, Maschinen	1.389	7	0.859	4	0.997	4	0.329	2	-	-	0.490	4	-	-	-	-	-	-
564 Gewässer	0.130	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
581 Planungen	0.135	1	0.210	1	0.097	0	0.017	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
590 Passivierte Einnahmen	-	-	0.812	4	5.481	22	0.008	0	0.179	4	4.186	30	4.014	57	1.484	18	3.078	18
594 Einlagen Spezialfonds	-	-	1.511	7	2.161	8	2.113	15	1.528	30	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Einnahmen	18.559	100	22.315	100	25.431	100	13.827	100	5.098	100	13.917	100	7.037	100	8.439	100	16.723	100
603 Hochbauten	0.440	2	-	-	4.374	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
609 übrige Sachgüter	-	-	-	-	0.046	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
610 Anschlussgebühren	2.300	12	1.512	7	2.162	9	2.113	15	1.528	30	3.485	25	3.947	56	1.458	17	1.480	9
631 Tiefbauten	0.080	0	0.008	0	0.007	0	0.008	0	0.019	0	0.028	0	0.067	1	0.026	0	0.125	1
660 Beiträge Bund	-	-	0.090	0	0.262	1	-	-	-	-	0.014	0	-	-	-	-	0.529	3
661 Beiträge Kanton	0.300	2	0.509	2	0.533	2	-	-	0.019	0	0.138	1	-	-	-	-	0.944	6
669 Beiträge übrige	0.095	1	0.204	1	0.259	1	-	-	0.141	3	-	-	-	-	-	-	-	-
690 Aktivierung der Ausgaben, Nettoinvestitionen	15.344	83	19.992	90	17.788	70	11.706	85	3.391	67	10.252	74	3.023	43	6.955	82	13.645	82

in 1'000 Fr.		Invest. SOLL 2012	Invest. SOLL 2013	Invest. SOLL 2014	Invest. SOLL 2015	Invest. SOLL 2016	Invest. SOLL 2017
Basisprojekte							
Investitionsvorhaben							
0	Telefonie / IT	944	200	100	100		
	Neues Lohnsystem (Personalabt.)		70				
	IT Betriebsamt BEA.NET		70				
	Gemeindeh.: Fenster/Decke/Brand		340				
	Div. Liegenschaft. Verwaltungsv.	0	30	200	200	200	200
2	Feldmühle, Krauer, Roggern 1+2			250			
	Amlehn innen, Kindergarten	150	2'900	1'500			
	Meiersmatt 1+2 Innensanierung	200	200	1'500	1'300		
	Gabeldingen, Gesamterneuerung		3'200				
	Provisorium Gabeldingen NT	184					
	Brunnmatt, Gesamterneuerung		300	2'000	3'200		
	Kirchbühl 1+2, Turnhalle Fenkern	150	200	300	3'200	5'400	4'200
	Werkraum Kirchbühl, Frühlicht Gabeldingen NT	970					
	Kindergarten Roggern		2'200				
	Obernau, Erneuerung Heizung						100
	Umgebung Schulanlagen		200	200	200	200	200
	Diverses Bildung / IT	445	200	200	200	200	200
2	Hort Roggern	100	800				
3	Schwimm- und Sportanlagen Divers.		335	62	25	212	
4	Grossfeld, Pflege / betreut. Wohnen	100	250	ab 2014 Spezialfinanzierung			
	Heime Diverses	115	300	ab 2014 Spezialfinanzierung			
6	Neubau Hergiswaldbrücke	2'200	300				
	Werterhaltung Bergstrassenbrücke			500			
	Werterhaltung Strassen	0	900	600	600	600	600
	Amlehn-Langmattstr., Zuhofstr. NT	140					
	Beschaffung Maschinen	0	300	290	200	200	200
7	Gewässerverbauungen (netto)	930	630	480	430	430	430
	Schützenrain, Sanierung Kugelfang			120			
	Diverses Umwelt / Raumordnung	135	200	200	200	200	200
	Studienauftrag LuzernSüd NT	200					
Total	Nettoinvestitionen Basisprojekte	6'963	14'125	8'502	9'855	7'642	6'330

Bemerkungen

Projekt SIDOK
Mail Beat Schwander vom 12.06.12
Mail Beat Fallegger vom 25.06.12
Deckensanierung EG 50, Fenster 250, Brandmeldeanlage 40
Villa Konkordia Sanierung Holzkonstruktion
Ersatz Heizungsanlage

Nachtrag GR Nr. 1455 vom 16.11.11
Kostenschätzung Josef Röthlin vom 31.05.12 inkl. Mobiliar
Kostenschätzung Josef Röthlin vom 31.05.12 inkl. Mobiliar
B+A Nr. 301/2012 vom 03.05.12
Schätzung mit drei Einheiten, Ausführung evtl. 2014
Schätzung BD vom 15.06.2012, total 250

Kostenvoranschlag Xandi Spereisen
Liste USD vom 09.03.12
Annahme für Projektwettbewerb Grossfeld
Liste SD vom 22.06.12
B+A Nr. 234/2011 vom 26.05.11

B+A Nr. 192/2007 vom 28.06.07; 2013 Hergiswaldstrasse
Nachtrag GR Nr. 1375 vom 26.10.11 und Nr. 670 vom 23.05.12

BD vom 25.06.12 inkl. Perimeterbeitrag Renggbachgenossenschaft
Annahme total 200, Anteil Gemeinde 60%,
Orsplanungsrevision, Gebietsmanagement
Nachtrag GR Nr. 540 vom 02.05.12

Zukunftsprojekte

in 1'000 Fr.		2012 V	2013 V	2014 P	2015 P	2016 P	2017 P
Investitionsvorhaben							
0	Leben im Zentrum (Projekt)	1'000	350				
	Werkhof Eichenspes			3'000	3'000		
	Freizeitani. Langmatt/Eichenspes			1'000			
	KJG Schappe Süd					3'200	6'300
	Zentrum Pilatus				200		
	Desinvestition Teiggi-/Gem.h. Areal			(-6'000)	(-4'000)		
2	Horte (Meisi, Obernau, Kuonimatt)			600	900	900	
3	Gesamtconcept Kleinfeld	60	150	2'000	2'500		1'500
	Badepark (Mobiliar)		97				
6	Langsamverkehrsachse Zentralbahn		500				
	Gesamtverkehrskonzept		200	200			
	Verkehrsanlagen inkl. Radrouten		300	1'000	1'000	1'000	1'000
Total	Nettoinvestitionen Zukunftsprojekte	1'060	1'597	13'800	11'600	5'100	8'800

B+A Nr. 159/2012 vom 01.07.10

Mail Thomas Kost vom 15.06.11
Liste USD vom 09.03.12, ab 2018 noch weitere 850
Mail Cyrill / Telefon Carmen
Kostenverteiler gemäss Sitzung mit Stadt Luzern vom 26.06.12
Schätzung BD

Total ordentliche Investitionen 8'023 15'722 22'302 21'455 12'742 15'130

Spezialfinanzierungen (SF)

in 1'000 Fr.		2012 V	2013 V	2014 P	2015 P	2016 P	2017 P
Investitionsvorhaben							
0	Feuerwehr Eichenspes			4'000	3'000		
3	Gesamterneuerung Schwimmbad	5'560					
	Kassensystem Schwimmbad NT	117					
4	Grossfeld, Pflege / betreut. Wohnen			500	7'000	24'500	24'500
	Heime Diverses			300	300	300	300
5	Alterswohnungen Hofmatt	655		2'000	2'000		
7	Wasserversorgung	3'000	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
	Erträge Anschlussgebühren	-1'300	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
	Kanalisationen	2'200	1'905	2'765	2'200	2'200	2'200
	Erträge Anschlussgebühren	-1'300	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
	Abfallbes.: Unterflursammelstellen			80	80		
Total	Nettoinvestitionen SF	8'932	3'405	11'145	16'080	28'500	28'500
Total	Gesamt-Nettoinvestitionen	16'955	19'127	33'447	37'535	41'242	43'630

B+A Nr. 153/2010 vom 01.07.10
Nachtrag GR Nr. XY vom 13.06.12
B+A Nr. 261/2011 vom 27.10.11 *Machbarkeitsstudie Grossfeld*
Liste SD vom 22.06.12
B+A Nr. 242/2012 vom 30.06.11

Finanzvermögen

in 1'000 Fr.		2012 V	2013 V	2014 P	2015 P	2016 P	2017 P
Investitionsvorhaben							
9	Wohnhaus Vorderamlehn, Sanierung		300				
	Schloss Schauensee, Ersatz Fenster		200				
	Liegenschaft Pilatus, Brandmeldean.		45				
	Klubhaus Tennisclub		20				
	Klubhaus Tennisclub		100				
	Werterhaltung Liegenschaften (auch landwirtschaftliche Lieg.)	375		300	300	300	300
Total	Nettoinvestitionen	375	665	300	300	300	300

Schätzung BD vom 15.06.2012
Schätzung BD vom 15.06.2012
Schätzung BD vom 15.06.2012
Brief TCK vom 18.01.12
Brief TCK vom 18.01.12
Schätzung BD vom 15.06.2012

Tarifvergleich Musikschulen Agglomeration Luzern – Schuljahr 2012/13 und 2011/12

Musikschule	30 Min. Einzel 2012/13	30 Min. Einzel mit Zuschlag für MS-eigene Instr.	40 Min. Einzel 2012/13	40 Min. Einzel mit Zuschlag für MS-eigene Instr.	30 Min. Einzel 2011/12	30 Min. Einzel Klavier u. andere	40 Min. Einzel 2011/12	40 Min. Einzel Klavier u. andere
Adligenswil	760	-	1000 (KS 900)	-	760	-	1000 (KS 900)	-
Buchrain	700	770	1050/950	1120/1020	700	770	1050/950	1120/1020
Ebikon	740		980		735		970	
Emmen	740		990		720		960	
Horw	690	720	920	960	690	720	920	960
Kantonsschulen	kein Angebot	kein Angebot	890	890	kein Angebot	kein Angebot	890	890
Kriens	780 (Kombi 660)	820 (Kombi 700)	1040 (Kombi 880)	1100 (Kombi 940)	740 (Kombi 630)	780 (Kombi 670)	1000 (Kombi 820)	1060 (Kombi 880)
Luzern	670		890		645		860	
Malters	740		980		720		960	
Meggen	650	-	855	-	625		820	
Neuenkirch	750	-	990	-	750		990	
Root	690	740	930/1030	980/1080	690	740	1290/930	1340/980
Rothenburg	700		920		700		920	
Udligenswil	785	-	1050 (KS 900)	-	785		1050 (KS 900)	
Seegemeinden *	840	-	1115	-	750		995	

13.06.12/Cp

* Seegemeinden: Erhöhung Schulgeld um 12%, dafür Schulgeldermässigung zwischen 5 und 15% je nachsteuerbarem Einkommen und Kinderzahl.

6.1 Statistik Entwicklung Schülerzahlen

Beilage 11

Fach	01/02	02/03	03/04	04/05	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13*
Akkordeon	24	22	19	23	19	18	15	16	20	17	12	10
Blockflöte	263	250	254	244	218	189	187	174	151	130	110	101
E-Bass	0	3	3	5	6	7	7	6	8	10	10	10
E-Gitarre									74	82	78	62
Euphonium									2	4	4	3
Fagott	0	0	0	0	0	1	1	3	2	3	3	4
Gitarre	165	178	186	204	221	263	272	274	184	179	173	154
Harfe	6	9	9	11	12	11	10	16	12	13	7	4
Keyboard	52	65	66	54	49	50	47	57	55	57	55	53
Kirchenorgel	5	4	4	4	4	5	4	4	2	2	1	1
Klarinette	36	33	31	37	32	28	27	20	20	22	19	10
Klavier	265	246	242	239	236	232	215	199	179	180	178	138
Kontrabass								1	3	2	4	4
Krienser Halszither						2	3	4	4	3	3	2
Mandoline	15	12	8	8	8	9	6	6	6	6	5	6
Oboe	6	7	7	8	10	9	8	8	8	8	4	3
Posaune	12	13	15	18	15	16	16	14	10	10	11	9
Querflöte	73	70	71	71	64	69	57	54	42	30	33	27
RMG (neu M+B)	405	423	426	389	423	38	22	18	13	9	13	27
Saxophon	85	78	67	70	67	64	61	61	62	58	49	48
Schlagzeug/Schlagwerk	37	66	81	86	79	84	87	88	85	101	102	100
Schwyzerörgeli	14	15	15	12	13	8	7	13	18	17	16	13
Stimmbildung/Sologesang	55	63	71	87	81	69	72	77	80	81	68	73
Trompete/Kornett/Tuba	44	43	35	42	35	35	30	30	29	35	25	23
Violine / Bratsche	62	60	68	60	60	70	64	63	65	71	65	60
Violoncello	18	19	20	25	27	27	28	24	25	24	20	19
Waldhorn	4	5	7	7	8	7	9	9	5	6	2	6
Total SchülerInnen	1'646	1'684	1'705	1'704	1'687	1'311	1255	1'240	1'164	1'160	1'070	970
Davon Erwachsene	67	63		58	54	45	41	40	34	32	22	25
Schülerzahlen Volksschule	3018	3'125	3'135	3'159	3'147	2'921	2'919	2'797	2'750	2'656	2'603	

* prov. Zahlen 06.06.2012

Heime Kriens,

Beilage 12

Finanzbuchhaltung
Rechnung 2011 Budget 2012

Spezialfinanzierung

Kostenrechnung
(KORE)

Basis für Taxberechnung

ab 2014 mit Zahlen
Stand 2012

ab 1.1.2012

Nummer	Abteilung	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
410.01	Nettoergebnis Heim Grossfeld	513'164	783'000	783'000	783'000
410.02	Nettoergebnis Heim Zunacher 1, 2, Kleinfeld	1'757'262	1'810'000	1'810'000	1'810'000
	Zwischentotal	2'270'426	2'593'000	2'593'000	2'593'000
**	Kalkulatorische Abschreibungen		-834'000	-834'000	-1'655'026
**	Kalkulatorische Zinsen		-300'000	-300'000	-790'363
	Zwischentotal	2'270'426	2'593'000	1'459'000	147'611
	Kostenumlage	-		-881'300	-881'300
	Ergebnis Heime	2'270'426	2'593'000	577'700	-733'689

Mehrtrag

Mehrtrag

Mehrtrag

Mehrkosten

** Basis Rechnung 2011 und Budget 2012

+ Basis für Berechnung bildet Buchwert gemäss Bestandesrechnung

++ Basis für Berechnung bildet KORE Anlagebuchhaltung (Gestehungswert)

Zins gemäss Curaviva neu 3 %
effektive Kosten Basis 2011

Mehrkosten von 100'000 Franken entsprechen ca. Fr. 1.00 Taxkosten



Bern, 31. Mai 2012

Schuldenbremse bei Städten und Gemeinden Resultate einer Umfrage bei den Mitgliedern des Schweizerischen Städteverbandes

1. Einleitung

Die Geschäftsstelle des Schweizerischen Städteverbandes wurde im März 2012 von einer Mitgliedsgemeinde angefragt, ob andere Städte oder Gemeinden eine Schuldbremse kennen. Der Städteverband führt daraufhin in der zweiten März-Hälfte eine Umfrage bei seinen 125 Mitgliedern durch und bat sie, die folgenden drei Fragen zu beantworten:

1. Hat Ihre Stadt/Gemeinde eine Schuldenbremse eingeführt?
2. Wenn ja: Wie lauten die gesetzlichen Bestimmungen? (allenfalls Hinweis auf Unterlagen)
3. Wenn ja: Wie sind Ihre Erfahrungen mit der kommunalen Schuldenbremse?

An der Umfrage beteiligten sich insgesamt 66 der 125 Mitglieder des Städteverbandes, was einer Teilnahmequote von 52,8 % entspricht. Darunter stammen 45 Antworten aus der Deutschschweiz, 20 aus der Romandie und eine Rückmeldung ging aus dem Tessin ein.

Von den 66 Städten und städtischen Gemeinden, die sich an der Umfrage beteiligt hatten, gaben sieben Städte und Gemeinden (Binningen, Burgdorf, Luzern, Neuenburg, Solothurn, Val-de-Travers und Zug) an, über eine Schuldenbremse in ihrer kommunalen Gesetzgebung zu verfügen. Mehrere weitere Städte und Gemeinden verwiesen auf das jeweilige kantonale Gemeindegesetz, das eine Schuldenbremse für die Gemeinden enthalte. Aufgrund der Rückmeldungen trifft dies für die Kantone Appenzell-Ausserrhodon, Bern, Freiburg, Neuenburg, St. Gallen, Waadt sowie Wallis zu. Auf eine umfassende Analyse, ob dies auch für andere Kantone gilt, wurde im Rahmen dieser Untersuchung verzichtet.

Aufgrund der Umfrage lässt sich weiter festhalten, dass kommunale Schuldenbremsen in verschiedenen Gemeinden und Städten ein Thema waren und sind. So wurden in Bern, Chur, Köniz und Steffisburg Vorstösse für die Einführung einer Schuldenbremse abgelehnt. In Davos, Kriens und Winterthur sind derzeit entsprechende Vorstösse hängig.

2. Schuldenbremsen aufgrund kommunaler Gesetzgebung

Im Folgenden werden die bestehenden Schuldenbremsen gemäss kommunaler Gesetzgebung im Detail dargestellt. Die Bestimmungen sind dabei durchaus unterschiedlich. So reichen die Vorgaben, in wie vielen Jahren der Haushalt ausgeglichen sein muss, von vier (Burgdorf), fünf (Luzern, Zug) bis zu sechs (Binningen). In Solothurn muss ein allfälliger Bilanzfehlbetrag in acht Jahren abgetragen sein. Während in Binningen und Zug der Selbstfinanzierungsgrad innerhalb der vorgegebenen Periode 100 % betragen muss, soll dies in der Stadt Luzern die Regel sein, wobei ein durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 80 % nicht unterschritten werden darf. Abweichungen von diesem Prinzip, resp. die Verlängerung der Frist, bis wann der Ausgleich erreicht werden muss, bedürfen in Binningen und Burgdorf einer Zustimmung mit Zweidrittels-Mehrheit des Parlaments. Solothurn kennt



zudem eine Regelung, dass die Steuerfüsse gesenkt werden können, wenn das Eigenkapital 25 Prozent des budgetierten Ertrages der Gemeindesteuern übersteigt.

Die Städte Locarno und Rheinfelden haben zwar keine gesetzlich verankerte Schuldenbremse, arbeiten aber nach eigenen Angaben nach entsprechenden Zielsetzungen. In Rheinfelden bedeutet das, dass «in der Finanzplanperiode von 5 Jahren, die Ausgewogenheit zwischen Laufender Rechnung und Investitionsrechnung zwingend erreicht werden muss. Konkret bedeutet dies, dass nur so viel investiert wird, wie aus der Laufenden Rechnung erwirtschaftet wird (Cash flow).» Auch die Stadt Locarno richtet ihre Finanzpolitik nach den Prinzipien einer Schuldenbremse aus und konnte während der letzten Legislatur die Schulden kontinuierlich auf einen Wert von 3'700 Franken pro Kopf abbauen.

Im Folgenden werden die konkreten Regelungen sowie anschliessend die Erfahrungen mit den kommunalen Schuldenbremsen dargestellt.

2.1 Gemeinde Binningen

Gemeindeordnung: § 41 Grundsätze der Haushaltführung

- 1 Der Gemeindehaushalt ist nach den Grundsätzen der Gesetzmässigkeit, der Wirksamkeit, des Haushaltgleichgewichts, der Wirtschaftlichkeit und der Dringlichkeit der Aufgaben zu führen. Zu berücksichtigen sind auch Sparsamkeit, Verursacherfinanzierung und Abgeltung von Sondervorteilen.
- 2 Einwohnerrat und Gemeinderat haben den Grundsatz zu beachten, wonach im Durchschnitt der letzten sechs Rechnungsjahre, des laufenden Jahres gemäss Budget und des folgenden Budgetjahres eine durchschnittliche Selbstfinanzierung von 100 % erreicht wird. Ein Budget, das eine Unterschreitung dieser durchschnittlichen Selbstfinanzierung von 100 % zur Folge hat, bedarf zu seiner Genehmigung einer 2/3 Mehrheit der anwesenden Einwohnerräte/Einwohnerrätinnen.
- 3 Eine andere zeitliche Selbstfinanzierungsregelung gilt für Investitionen in das Verwaltungsvermögen mit einem Nettobetrag von mehr als 10 Millionen Franken. Diese müssen über einen Zeitraum von höchstens 16 Jahren aus eigenen Mitteln finanziert werden.
- 4 Die 16 Jahre beginnen in jenem Rechnungsjahr, in dem zum ersten Mal eine Auszahlung zu Lasten des entsprechenden Investitionskredits erfolgt.
- 5 Der Selbstfinanzierungsnachweis gemäss Absatz 3 ist jeweils mit der Jahresrechnung separat zu erbringen.
- 6 Die Spezialfinanzierungen ihrerseits müssen mittelfristig ausgeglichen sein.

2.2 Stadt Burgdorf

Gemeindeordnung Art. 54: 3. Finanzhaushaltsgleichgewicht

- 1 Der Voranschlag ist so auszugestalten, dass der Finanzhaushalt ausgeglichen ist.
- 2 Ein Aufwandüberschuss kann budgetiert werden, wenn er durch Eigenkapital gedeckt ist



oder wenn Aussicht auf Deckung gemäss Abs. 3 besteht.

- 3 Wird ein Aufwandüberschuss budgetiert, der zu einem Bilanzfehlbetrag führt oder weist die Jahresrechnung einen solchen aus, so hat der Finanzplan aufzuzeigen, wie und innert welcher Frist dieser Fehlbetrag ausgeglichen werden soll. Die Frist für den Ausgleich darf vier Jahre seit der erstmaligen Bilanzierung des Fehlbetrages nicht übersteigen. Mit einem qualifizierten Mehr von zwei Dritteln der anwesenden stimmberechtigten Mitglieder kann der Stadtrat beschliessen, dass die Frist (bis auf maximal acht Jahre) verlängert wird.

2.3 Stadt Luzern

Finanzhaushaltreglement

- Art. 3 Der Voranschlag ist so festzusetzen, dass in der Regel längstens im Durchschnitt von fünf Jahren ein gesamthaft ausgeglichener Rechnungsabschluss resultiert.
- Art. 4, Abs. 1 Die Nettoverschuldung darf den doppelten Jahresertrag der ordentlichen Steuern nicht übersteigen. Wird die Grenze überschritten und werden keine Massnahmen zur Korrektur beschlossen, muss gleichzeitig mit dem Voranschlag eine Steuererhöhung beantragt werden.
- Art. 5 [...] sind ausserordentliche Abschreibungen [auf dem Verwaltungsvermögen] derart zu bemessen, dass mindestens 80 % der Netto-Neuinvestitionen des betreffenden Rechnungsjahres abgeschrieben werden.
- Art. 6, Abs. 1 Der Selbstfinanzierungsgrad darf im Durchschnitt von fünf Jahren 80 % nicht unterschreiten.

Finanzhaushaltverordnung

- Art. 1, Abs. 1 Der Aufwandüberschuss im Voranschlag der laufenden Rechnung darf höchstens 4 % des Bruttoertrages einer Steuereinheit betragen.
- Art. 1, Abs. 2 Ein Aufwandüberschuss ist zu aktivieren, sofern er nicht einem allfälligen Eigenkapital belastet werden kann, und während längstens vier Jahren mittels linearer Abschreibung von 25 % pro Jahr zu tilgen. Bei schlechter Konjunkturlage kann die Abschreibung auf 8 Jahre verlängert werden.

2.4 Stadt Neuenburg

Règlement général: Article 171, alinéa 5

Si durant deux années consécutives, le degré d'autofinancement n'est pas supérieur à 70%, les budgets des deux exercices suivants devront prévoir un degré d'autofinancement de 80% au moins et le dépassement être compensé à raison de 20% par an au moins à compter du budget du deuxième exercice qui suit.



2.5 Stadt Solothurn

Gemeindeordnung § 59

- 1 Für den Finanzhaushalt gelten die §§ 134 - 157 des Gemeindegesetzes.
- 2 Die Laufende Rechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht, der 5 Prozent des budgetierten Ertrages der Gemeindesteuern übersteigt.
- 3 Ein Bilanzfehlbetrag ist innert längstens acht Jahren abzutragen.
- 4 Ist der Bilanzfehlbetrag abgetragen, wird ein Ertragsüberschuss verwendet für:
 - a) zulässige Vorfinanzierungen;
 - b) eine Einlage in das Eigenkapital;
 - c) zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen.
- 5 Steuerfüsse können gesenkt werden, wenn das Eigenkapital 25 Prozent des budgetierten Ertrages der Gemeindesteuern übersteigt.
- 6 Ein Nachtragskredit in der Laufenden Rechnung ist nicht erforderlich, wenn die Mehrausgabe 500 Franken nicht überschreitet oder durch vermehrte, den gleichen Gegenstand betreffende Einnahmen oder Beiträge gedeckt ist.

2.6 Gemeinde Val-de-Travers

Règlement sur le mécanisme de maîtrise des finances communales

Chapitre I: Mécanisme de maîtrise des finances communales

- 1.1 Les présents mécanismes visent à préserver durablement une fortune nette positive et à limiter le niveau d'endettement de la commune de Val-de-Travers.
- 1.2 Les mécanismes de maîtrise des finances communales sont constitués par l'instauration de limites sur deux chiffres
 - a) Le déficit des comptes de fonctionnement,
 - b) Le montant maximal des investissements nets.
- 1.3 Les limites sont calculées lors de l'examen du budget.

Chapitre II: Limite de déficit

- 2.1 La limite de déficit du compte de fonctionnement pour l'exercice est chiffrée, en francs, lors de l'élaboration du budget.

Cette limite correspond au 5% de la fortune nette communale, selon les derniers comptes annuels approuvés.
- 2.2 Un budget présentant un dépassement de la limite de déficit ne peut être accepté que par l'adoption simultanée d'un nouveau coefficient d'impôt qui permette d'éviter un dépassement.
- 2.3 La part de déficit responsable d'un dépassement constaté lors de l'examen des comptes est portée en diminution de la limite tolérée pour l'année suivante.



2.7 Stadt Zug

Finanzverordnung

3.6 Schuldenbremse

Die Finanzkennzahlen ermöglichen die Beurteilung der Finanzlage. Der festgelegte Selbstfinanzierungsgrad stellt zusätzlich sicher, dass sich die Bilanz gesund entwickelt. Die Investitionen sind in den fünf Jahresdurchschnitten zu 100 % selbst zu finanzieren.

Die noch nicht bewilligten Investitionen werden jährlich während der Budgetierung durch den Stadtrat priorisiert. In der Finanzstrategie werden Nettoverschuldungsquotienten und maximaler Zinsbelastungsanteil festgelegt.

3.7 Ausgabenbremse

Die Laufende Rechnung ist ausgeglichen zu gestalten. Ein allfälliger Aufwandüberschuss ist dem Eigenkapital zu belasten. Bei fehlendem Eigenkapital ist ein Verlust zu aktivieren und über drei Jahre abzuschreiben.

3. Erfahrungen

Die Erfahrungen der Städte und städtischen Gemeinden mit einer kommunaler Schuldenbremse sind grösstenteils gut. Die betroffenen Kommunen geben an, dass die Vorgaben bisher eingehalten werden konnten und die Schuldenbremse durchaus eine präventive und disziplinierende Wirkung haben könne.

Mehrere Städte und städtische Gemeinden weisen allerdings darauf hin, dass eine kommunale Schuldenbremse auch Grenzen habe. So könne eine Schuldenbremse nicht präventiv wirken, wenn Aufgaben von Bundes- und Kantonsebene auf die kommunale Ebene verschoben würden. Auch wirke das Instrument zu spät, wenn die Verschuldungsgrenzwerte zu hoch angesetzt seien. Auch sei wichtig, dass die Politik auf die Verletzung der Vorschriften rechtzeitig reagiere, so eine Stadt weiter.

Binningen weist darauf hin, dass die Korrekturen von Abweichungen von der Budgetregel innerhalb der kurzen Fristen zuweilen schwierig sei.

Für Burgdorf ist bemerkenswert, dass die Bestimmungen der Gemeindeordnung weiter gehen als das Gemeindegesetz des Kantons Bern zur Erhaltung des Finanzhaushaltsgleichgewichts (vgl. Punkt 3 dieser Zusammenstellung).



4. Schuldenbremsen aufgrund kantonaler Gesetzgebung

Die Rückmeldungen der Umfrage haben ergeben, dass die Kantone Appenzell-Ausserrhoden, Bern, Freiburg, Neuenburg, St. Gallen, Waadt und Wallis in ihren jeweiligen Gemeindegesetzen Bestimmungen im Sinne einer Schuldenbremse haben.

Die entsprechenden Gemeindegesetze sind im Folgenden summarisch und mit Links aufgelistet:

Kanton Appenzell-Ausserrhoden: Das kantonale Finanzhaushaltsgesetz (FHG) gilt explizit auch für die Gemeinden (bgs.ar.ch/frontend/versions/248?locale=de). Nach der Totalrevision, deren Inkrafttreten auf Anfang 2013 vorgesehen ist, soll das revidierte FHG in Art. 2 eine Schuldenbremse mit folgendem Wortlaut beinhalten:

- 1 Die Erfolgsrechnung ist mittelfristig auszugleichen. Sie darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht.
- 2 Bilanzfehlbeträge sind innert längstens sieben Jahren abzutragen. Die Abtragung ist im Aufgaben- und Finanzplan vorzusehen und im Voranschlag auszuweisen.
- 3 Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Voranschlag mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 200 Prozent beträgt.

Die Gemeinde Herisau hat diese Limite freiwillig auf 150 Prozent gesetzt, was durch den Beschluss des Gemeindeparlaments bestätigt wurde.

Kanton Bern: Die Art. 73 bis 75 des kantonalen Gemeindegesetzes schreiben den Gemeinden einen ausgeglichenen Voranschlag vor, es sei denn ein Aufwandüberschuss sei durch Eigenkapital gedeckt oder die Gemeinde zeige im Finanzplan auf, wie der Fehlbetrag ausgeglichen werde.
www.sta.be.ch/belex/d/1/170_11.html

Kanton Freiburg: Das kantonale Gemeindegesetz hält fest, dass der Voranschlag der Gemeinden ausgeglichen sein muss. Wenn der Aufwand den Ertrag um mehr als fünf Prozent übersteigt, muss die Gemeinde den Steuerfuss erhöhen.
bdlf.fr.ch/frontend/versions/1157

Kanton Neuenburg: Im Kanton Neuenburg legt das «Règlement sur les finances et la comptabilité des communes» in Art. 26ff. fest, dass das Gemeindebudget ausgeglichen sein müsse, resp. ein Ausgabenüberschuss nur bei genügendem Eigenkapital vorgesehen werden dürfe.
www.lexfind.ch/dta/8778/3/17115.pdf

Kanton St. Gallen: Im Gemeindegesetz des Kantons St. Gallen schreiben Art. 112 und 114 vor, dass der Voranschlag ausgeglichen sein muss und ein Aufwandüberschuss nur zulässig ist, wenn er durch Eigenkapital gedeckt ist.
www.gallex.ch/gallex/1/151.2.html

Kanton Waadt: Das Gemeindegesetz des Kantons Waadt legt in Art. 143 fest, dass die Gemeinden zu Beginn der Legislatur einen Schuldenplafond festlegen müssen, dessen Veränderung der Genehmigung durch den Regierungsrat unterliegt.
www.vd.ch/themes/territoire/communes/lois-specifiques

Kanton Wallis: Ähnlich wie in den Kantonen Bern, St. Gallen oder Neuenburg schreibt die «Ordonnance cantonale sur la gestion financière des communes» in Art. 27 den Gemeinden im Kanton Wallis

vor, dass der Voranschlag ausgeglichen sein müsse, oder ein Ausgabenüberschuss nur möglich sei, wenn er durch Eigenkapital gedeckt werden könne. www.vs.ch/public/public_lois/fr/Pdf/611.102.pdf

Schuldenbremse

Beilage 14

Mittelfristiger Ausgleich

Die Schuldenbremse kann vorschreiben, dass die Ergebnisse der Laufenden Rechnung im 5-Jahresperiode ausgeglichen sein müssen.

In der nachfolgenden Tabelle bilden die Ergebnisse gemäss der vom Gemeinderat bevorzugten Budget "Mix-Variante" (Seite 53 im Planungsbericht) die Berechnungsbasis. Dabei sind sowohl die Steuererhöhung von 1/10 Einheit als auch die Liegenschaftsverkaufsgewinne eingerechnet.

	Jahre				
	2011	2012	2013	2014	2015
(+) positives (-) negatives Ergebnis / in Mio. CHF					
Gesamtergebnis Laufende Rechnung	-5.5	-2.6	-0.2	1.3	2.9
Mittelfristiger Ausgleich 2011 bis 2015			-4.1		



Massnahmen zur Einhaltung der Schuldenbremse:

Ergebnis Laufende Rechnung 2011 bis 2015 müsste um 4.1 Mio. Franken verbessert werden.

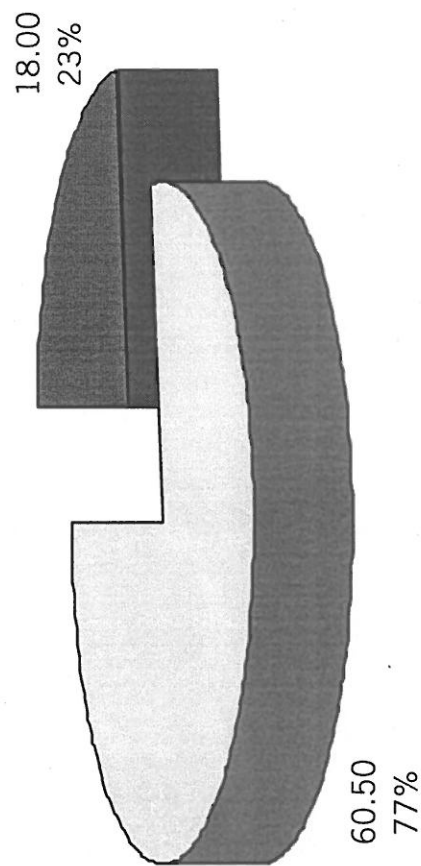
- Reduktion der Ausgaben
- Erhöhung der Einnahmen
- Reduktion der Investitionen

Aus heutiger Sicht wäre dies nur noch in den Jahren 2014 / 2015 möglich, was jedoch unrealistisch ist.

Wegfall Steuereinnahmen bedingt durch Steuergesetzrevisionen Kanton und Reduktion der Gemeindesteuern von 2.0 auf 1.9 Einheiten.

Jahr	(in Mio.)	Ertrag laufendes Jahr 2012 Steuerausfälle	Fiktiver Steuerertrag ohne Steuersenkung
2008	6.20	60.50	
2009	2.70	18.00	
2010	0.90		78.50
2011	3.90		
2012	1.30		
Total	15.00		

Kommunale Steuersenkungen	3.00
Steuerausfälle	18.00



- Total "jährliche Steuerausfälle"
- Ertrag laufendes Jahr 2012 gemäss Budget

Abschluss Arbeitsintegrationsprojekte im Jahr 2009

Beilage 16a

Anbieter	Anzahl	Arbeit / Lehre	AVIG	*	IV / AUF	Wegzug	Diverse	Abbruch
Büez Büro	6	0	5	45	0	0	0	1
Büez Sonnenberg	17	2	9	83	1	1	1	3
Caritas	11	1	3	21	4	1	1	1
SAH	8	2	3	24	0	0	2	1
Total 2009	42	5	20	173	5	2	4	6

Abschluss Arbeitsintegrationsprojekte im Jahr 2010

Anbieter	Anzahl	Arbeit / Lehre	AVIG	*	IV / AUF	Wegzug	Diverse	Abbruch
Büez Büro	8	2	0	0	2	0	3	1
Büez Sonnenberg	26	5	14	123	3	3	1	0
Caritas	8	0	4	21	2	0	2	0
SAH	4	0	3	34	0	0	0	1
Total 2010	46	7	21	178	7	3	6	2

* Anzahl dafür gearbeiteter Monate in einem Arbeitsintegrationsprojekt

Überlegungen:

48 %/2009 resp. 46 %/2010 der Projektteilnehmenden haben im Anschluss an die Projektteilnahme eine Rahmenfrist bei der Arbeitslosenversicherung erwirkt. Die daraus erwirkte Kosteneinsparung für die wirtschaftliche Sozialhilfe kann nicht pauschal errechnet werden, sondern müsste anhand der ind. Arbeitslosentaggelder und Bezugsdauer ermittelt werden. Dabei müsste der Berechnungszeitraum definiert werden sowohl bezüglich Kostenanfall der AIP-Kosten wie auch bezüglich Eingang der Arbeitslosentaggelder.

Projekt	Teilnehmende/Dauer		Ergebnis		Gründe / Anschlusslösung							
	Anzahl Teilnehmende	Dauer in Monaten	Anzahl Abschlüsse	regulärer Abschluss	Abbruch	Arbeit im 1. AM	weitere AI-Massnahme	Krankheit	IV-Rente	Einstellung	Stellensuche RAV	Rahmenfrist ALV

Abklärungsprojekt	12	19	19	12	4	8	1	3	3	5			
Abklärung Arbeit													

Arbeitsintegrationsprojekte

Ateliers für Frauen	3	19	19	2	2		1	1	1				
Büez Büro	3	19	19	3	1	2		2	2	1			
Büez Hotel Sonnenberg	7	36	36	6	4	2	1	1	2		1	1	
Caritas	8	41	41	2	1	1	1	1					
SAH	2	9	9										
Praktikum Gemeinde Kriens	1	3	3	1	1		1						
Total	24	0	127	14	9	5	4	2	5	0	1	0	1

spezifische Projekte für junge Erwachsene

Back to Work (Brändli)	2	10	10	2	1	1	1				1		
Speranza	2	8	8										
Büez Ausbildungsplätze	1	5	5										
Total	5	0	23	2	1	1	1	0	0	0	1	0	0

Arbeitsabklärungen/Stellenvermittlung

reap Schweiz AG	33	203	17	16	1	9	1	1					7
sv&partner	16	95	12	10	2	3	4	2		1			2
Total	49	0	298	29	26	3	12	5	2	0	1	0	9

Dauerarbeitsplätze

Ateliers für Frauen	4	32	3	3				2	1				
Caritas	5	33	4	2	2		2	1					1
Dock													
IGA	6	31	2	2								1	1
SAH													
Total	15	0	96	9	7	2	0	4	2	0	0	1	2

Interinstitutionelle Zusammenarbeit IIZ

	7	48	2	2			1						1
--	---	----	---	---	--	--	---	--	--	--	--	--	---

GESAMTTOTAL	112	19	611	68	49	19	18	15	12	0	8	0	2
--------------------	------------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	----------	----------

Projekt	Teilnehmende/Dauer		Ergebnis		Gründe / Anschlusslösung					Diverses
	Anzahl Teilnehmende	Dauer in Monaten	Anzahl Abschlüsse	regulärer Abschluss	Abbruch	Arbeit im 1. AM	Weitere Al-Massnahme	Krankheit	IV-Rente	

Abklärungsprojekt	8	12	7	3	4		2	3		2	
Abklärung Arbeit											

Arbeitsintegrationsprojekte											
Ateliers für Frauen	1	1	1	1				1			1
Büez Büro	1	6	1	1							
Büez Hotel Sonnenberg	6	15	3	2	1	1	1	1			
Caritas	8	25	7	6	1	2	2				3
SAH	2	8	1		1						1
Praktikum Gemeinde Kriens	2	7									
Total	20	62	13	10	3	1	3	4	0	0	4

spezifische Projekte für junge Erwachsene											
Back to Work (Brändli)											
Speranza	2	12									
Büez Ausbildungsplätze	1	6	1		1						1
Total	3	0	1	0	1	0	0	0	0	0	1

Arbeitsabklärungen/Stellenvermittlung											
reap Schweiz AG	21	91	7	5	2	4		1			2
sv&partner	6	31	2	2		1					1
SAH	6	21	2	1	1						1
Total	33	0	143	11	8	6	0	1	0	0	4

Dauerarbeitsplätze											
Ateliers für Frauen	3	5	2	1	1	1		1			
Caritas	5	25									
Dock	1	2	1		1						
IGA	4	16	2	2				1	1		
SAH											
Total	13	0	48	5	3	2	1	3	1	0	0

Interinstitutionelle Zusammenarbeit IIZ	6	24	3	3		2					1
--	---	----	---	---	--	---	--	--	--	--	---

GESAMTTOTAL	83	0	307	40	27	13	10	5	11	1	2	4	7
--------------------	----	---	-----	----	----	----	----	---	----	---	---	---	---

Einflussfaktoren auf die Gemeinderechnung seit 2008

Beilage 17

Jahr und Ergebnis	Verbesserungen	Einnahmefälle	Leistungsausbau und Kostensteigerungen
2008 -548	+ 4'380 Wachstum Steuern	- 6'200 Steuergesetzrevision Tarifverbesserungen - 1'500 Reduktion Gemeindesteuern um 1/20	- 2.5% Lohnanpassungen Verw./Heime
2009 -1'823	+ 3'530 Wachstum Steuern	- 2'700 Halbierung Vermögenssteuer - 1'500 Reduktion Gemeindesteuern um 1/20	- 2.0% Lohnanpassungen Verw./Heime
2010 -3'854	+ 950 Wachstum Steuern + 1'050 Sparpaket 2011	- 900 Reduktion Gewinnsteuern	- 1% Lohnanpassungen Verw./Heime - 2'000 Teilausfinanzierung Pensionskasse und Sanierungsbeiträge - 1'800 Prämienverbilligung, EL, Sonderheime
2011 -5'492	+ 3'420 Wachstum Steuern + 2'400 Taxerhöhung Heime + 2'061 Sparpaket 2011 + 160 Parkinggebühren	- 3'900 Steuergesetzrevision, Tarifverbesserung, Kinderabzüge	- 1% Lohnanpassungen Verw./Heime - 5'845 Pflegefinanzierung (Neu)
2012 <i>operativ</i> -7'700 <i>ohne Veräusserungsgewinne und Delkredereauflösung</i>	+ 1'270 Wachstum Steuern + 800 Kostenteiler Bildung + 837 Sparpaket 2012	- 1'300 Halbierung Unternehmungssteuern	- 1.5% Lohnanpassungen Verw./Heime - 320 Badeanlage Kleinfeld (Mehrkosten durch Investition) Horte und Betreuungsgutscheine Einführung Integrative Förderung
2013 Prognose -7'800 <i>ohne Sondermassnahmen</i>	+ 2'500 Wachstum Steuern + 1'217 Verbesserung Finanz-ausgleich + 1'821 Sparpaket + 3'000 Erhöhung Gemeinde-Steuern um 1/10		- 380 Lohnanpassungen Verw./Heime - 900 Bildung (Löhne, IF, Arbeitsplatz Schule) - 500 Neue Vormundschaftsbehörde - 125 Horte und Betreuungsgutscheine - 1'300 Fürsorgekosten (WSH) - 1'100 Mehrzinsen und Abschreibungen
weitere wichtige Veränderungen in den Folgejahren	+ Wachstum Steuern (Konjunkturabhängig) + Wachstum durch bauliche Entwicklung (Grossprojekte)	- evt. Liegenschaftssteuern	<ul style="list-style-type: none"> • Werterhaltung und Investitionen Schulen etc. • Integrative Förderung auf allen Stufen • Angebotsobligatorium für 2. Kindergartenjahr bis 2016 • Angebotsausbau Gesundheit im Alter (Heime, Spitex, betreutes Wohnen) • Ausbau Horte, familienergänzende Betreuung

Zusammenfassung	<p>+ 13'550 Wachstum Steuern 2008 bis 2012</p> <p>+ pendent, Kostenteiler Bildung</p> <p>+ 1'217 Finanzausgleich</p>	<p>-18'000 Steuerausfälle pro Jahr ab 2013 durch Steuergesetzrevisioenen und Steuersenkungen</p>	<p>Wichtigste Mehrkosten seit 2008 pro Jahr</p> <ul style="list-style-type: none"> • -6000 Pflegefinanzierung • -1000 Bildung IF • -2000 Sanierung Pensionskasse • -800 Ausbau Horte u familienerg. Angebote • -2000 bis 3000 Soziales (Prämienverbilligung, EL, WSH etc.) • -1000 bis 2000 Mehrzinsen und Abschreibungen auf Investitionen
-----------------	--	--	---