

13. März 2013

Nr. 023/13

Rechnung 2012

**Mediensperfrist:
27. März 2013, 11.00 Uhr**



JAHRESRECHNUNG 2012

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht und Antrag des Gemeinderates	1 – 17
Beschluss des Einwohnerrates	18
Statistische Werte zur Rechnung 2012	19 – 21
Vergleiche zur Laufenden Rechnung	22 – 27
Bevölkerungsstatistik	28
Stellenplan	29
Entwicklung Nettoaufwand/Nettoertrag	30 – 32
Finanz-Kennzahlen	33 – 40
Entwicklung Eigenkapital	41
Mittelflussrechnung	42
Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen	43 – 44
Zusammenstellung der offenen Kredite	45 – 46
Nachtragskredite	47
Abschreibungstabelle	48
Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens	49 – 54
Wertschriftenverzeichnis	55
Bericht des Regierungsrathalters betr. Rechnung Vorjahr (2011)	56
Bericht der externen Revisionsstelle zu Rechnung 2012	57 – 58
Laufende Rechnung: Details nach Funktionen inkl. Bemerkungen	59 – 161
Investitionsrechnung: Details nach Funktionen	163 – 167
Laufende Rechnung: Artengliederung	169 – 174
Investitionsrechnung: Artengliederung	175
Bestandesrechnung per 31. Dezember 2012	177 – 185
Kostenrechnung mit Kostenträgerrechnung 2012	186 – 188
Jahresbericht 2012	189 – 197

26. Februar 2013

Nr. 023/13

Jahresrechnung 2012

der Gemeinde Kriens

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat legt Ihnen die Rechnung für das Jahr 2012 zur Genehmigung vor.

Es ergeben sich die folgenden Abschlusszahlen:

	<u>Rechnung</u>	<u>Voranschlag</u>
Gesamtaufwand	165'433'615	165'920'800
Gesamtertrag	<u>164'071'759</u>	<u>162'652'900</u>
Mehraufwand vor Abschreibungen	1'361'856	3'267'900
Abschreibungen	3'989'968	3'652'300
Operativer Verlust (Mehraufwand nach Abschreibungen)	5'351'825	6'920'200
Ausserordentlicher Ertrag aus Verkauf Mattenhof	4'336'800	4'300'000
Mehraufwand des Jahres 2012	1'015'025	2'620'200

Abweichungen zum Voranschlag 2012

Mehraufwendungen bzw. Mindererträge:

	Franken	Franken
0 Allgemeine Verwaltung	100'474	
7 Umwelt und Raumordnung	40'820	
9 Finanzen, Steuern	<u>773'813</u>	
Total		915'107

Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen:

1 Öffentliche Sicherheit	32'756	
2 Bildung	672'430	
3 Kultur, Freizeit	249'390	
4 Gesundheit	924'173	
5 Soziale Wohlfahrt	169'560	
6 Verkehr	399'996	
8 Volkswirtschaft	<u>71'978</u>	
Total		<u>2'520'283</u>

Differenz zwischen Voranschlag und Rechnung **1'605'176**

Budgetierter Mehraufwand 2'620'200
vom Gemeinderat beschlossene Nachtragskredite 303'739

Budgetierter Mehraufwand inkl. Nachtragskredite 2012 2'923'939

Mehraufwand gemäss Rechnung 2012 1'015'025

**Positive Abweichung gegenüber Voranschlag
inkl. Nachtragskredite** **1'908'914**

Allgemeines

Zusammenfassung des Ergebnisses

Die Jahresrechnung 2012 der Gemeinde Kriens schliesst mit einem Defizit von 1.01 Mio. Franken, das ist ein um 1.61 Mio. Franken tieferer Verlust als budgetiert.

Das bessere Ergebnis ist auf positive und negative Abweichungen in praktisch allen Kontogruppen zurückzuführen. Hauptmerkmale sind jedoch das um 0.97 Mio. Franken bessere Ergebnis der Heime Kriens und den vom Kanton um 0.92 Mio. Franken geringer verrechneten Beitrag an Ergänzungsleistungen. Die beiden Positionen ergeben eine positive Differenz von 1.89 Mio. Franken.

Die Investitionsrechnung schliesst mit einem Nettoaufwand von 16.23 Mio. Franken (brutto 19.08 Mio. Franken).

Bedingt durch die Investitionen und den Mehraufwand der Laufenden Rechnung sind die laufenden Verpflichtungen sowie das kurz- und langfristige Fremdkapital auf 165.73 Mio. Franken (Vorjahr 145.80 Mio. Franken) gestiegen.

Das Finanzvermögen per 31. Dezember 2012 beträgt 84.22 Mio. Franken (Vorjahr 74.72 Mio. Franken) und das Verwaltungsvermögen 157.97 Mio. Franken (Vorjahr 147.78 Mio. Franken).

Hauptmerkmale der Jahresrechnung 2012

- Laufende Rechnung 2012 schliesst mit einem Defizit von 1.01 Mio. Franken.
- Aufwandüberschuss liegt um 1.61 Mio. Franken unter dem Voranschlag.
- Gesamtertrag von 168.40 Mio. Franken liegt um 0.87% über dem Voranschlag.
- Gesamtaufwand von 169.42 Mio. Franken liegt um 0.09% unter dem Voranschlag.
- Der geldflussmässige Mehrertrag 2012 aus dem Betrieb (Selbstfinanzierungsgrad) beträgt 7.20 Mio. Franken.
- Gemäss Mittelflussrechnung beträgt der gesamte Finanzierungsbedarf für das Jahr 2012 30.64 Mio. Franken. Exklusive der Refinanzierung (Erneuerung abgelaufener Kredite) von 21.34 Mio. Franken beträgt der Finanzierungsbedarf 2012 9.30 Mio. Franken.
- Die verzinslichen kurz- und langfristigen Schulden stiegen von 106.30 Mio. Franken auf 124.06 Mio. Franken, der durchschnittliche Zinssatz betrug 1.68%.
- Das Eigenkapital der Gemeinde reduziert sich nach Verbuchung des Verlustes von 4.45 Mio. Franken auf noch 3.43 Mio. Franken per 31. Dezember 2012.
- Die Pensionskasse Kriens weist einen Deckungsgrad von 97.77% (Vorjahr 94.97%) aus. Die Unterdeckung beläuft sich per 31. Dezember 2012 auf 2.38 Mio. Franken (Vorjahr 5.24 Mio. Franken).
- Die pro Kopf Verschuldung steigt von 3'277 Franken im Jahr 2011 auf 3'542 Franken im Jahr 2012. Die durchschnittliche kantonale pro Kopf Verschuldung betrug im Jahr 2011 2'263 Franken. Die Bevölkerungszahl betrug Ende 2012 26'643 Personen.
- Der Personalaufwand für Verwaltung/Betrieb und Heime beträgt 38.30 Mio. Franken. Er liegt damit 0.05% bzw. 0.02 Mio. Franken über dem Voranschlag. Im Vorjahr betrug er 37.38 Mio. Franken.

- Bei der Allgemeinen Verwaltung resultierte ein Mehraufwand von 0.10 Mio. Franken, welcher sich auf diverse Positionen verteilt. Hauptmerkmal sind die um 0.11 Mio. Franken tieferen Gebühren für Amtshandlungen.
- Der Bereich öffentliche Sicherheit schloss um 0.03 Mio. Franken besser ab als im Voranschlag vorgesehen. Die Buchhaltung des Betriebsamtes wurde 2011 erstmals periodengerecht in die Laufende Rechnung der Gemeinde integriert, was im Jahr 2011 zu einmaligen Mehreinnahmen von 0.17 Mio. Franken führte.
- Bei der Bildung wurden 0.67 Mio. Franken, bei einem Gesamtaufwand von 42.59 Mio. Franken, weniger ausgegeben. Dies entspricht einer Abweichung von 1.58%. Detaillierte Ausführungen folgen auf Seite 5 f.
- Kultur und Freizeit schlossen um 0.24 Mio. Franken besser ab als budgetiert. Hauptposition bildet das Parkbad Kleinfeld. Da im Jahr 2011 die budgetierten Neubaukosten nicht vollumfänglich ausgeschöpft wurden, fielen die Abschreibungen und die Verzinsung im Jahr 2012 etwas geringer aus.
- Der Minderaufwand gegenüber dem Voranschlag bei der Gesundheit beträgt 0.92 Mio. Franken. Die ausführliche Kommentierung erfolgt ab Seite 5 f.
- Der Mehraufwand im Vergleich zum Voranschlag für die Soziale Wohlfahrt von 0.16 Mio. Franken ist einerseits auf höhere Sozialhilfekosten und andererseits auf erheblich tiefere Zahlung an den Kanton für Ergänzungsleistungen zurückzuführen. Die ausführliche Kommentierung zur wirtschaftlichen Sozialhilfe erfolgt ab Seite 6.
- Der Bereich Verkehr schliesst 0.40 Mio. Franken besser ab als budgetiert. Hauptgrund ist die noch nicht besetzte Stelle eines Projektleiters sowie einem etwas unter Budget liegenden Beitrag an den Kanton für den öffentlichen Verkehr.
- Beim Bereich Umwelt, Raumordnung beträgt die Budgetüberschreitung 0.04 Mio. Franken, was auf einen leicht höheren Aufwand im Bereich Raumplanung zurückzuführen ist.
- Der Bereich Volkswirtschaft schliesst um 0.07 Mio. Franken besser ab als budgetiert, dies bedingt durch leicht tieferen Aufwand im Konto Landwirtschaft und höhere Gebühreneinnahmen bei der Polizeistunde.
- Die Steuern/Finanzen schliessen bei einem Nettoergebnis (vor Verbuchung Aufwandüberschuss) von 75.17 Mio. Franken, bedingt durch tiefere Sondersteuern (Grundstück-, Handänderungs- und Erbschaftssteuer) um 0.77 Mio. Franken schlechter ab als im Voranschlag vorgesehen.
- Im Voranschlag 2012 wurde mit 2 % Zinsen für mittel- und langfristige Schulden gerechnet. Der durchschnittliche Zinssatz im 2012 betrug 1.68%.

Hauptmerkmale zur Investitionsrechnung 2012

- Der Investitionsaufwand beträgt 19.08 Mio. Franken brutto und 16.23 Mio. Franken Nettoinvestitionen.
- Die grössten Investitionen wurden bei folgenden Objekten getätigt: 7.01 Mio. Franken Erneuerung Parkbad Kleinfeld, 2.13 Mio. Franken Werterhaltung Schulliegenschaften, 2.13 Mio. Franken Neubau Hergiswaldbrücke und 0.73 Mio. Franken IT- und Telefonie-Erneuerungen, Verwaltung, Heime Schulen, gemäss SIDOK-Projekt.

Detailausführungen zu einigen wichtigen Funktionen

Bildung, Vergleich Rechnung 2012 / Voranschlag 2012

Die Gesamtrechnung Bildung schliesst um 0.67 Mio. Franken besser ab als budgetiert.

Beträge in Franken	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Differenz
Besoldungen VSK inkl. Soziallasten	24'707'200	24'969'800	262'600
Rückerstattung Besoldungen	153'100	0	153'100
RE Gemeinde Beiträge SS, RS	1'718'800	1'550'000	168'800
Kantonsbeitrag	8'656'100	8'707'000	- 50'900
Restliche Kontos Bildung			138'830
Differenz Rechnung/Voranschlag			672'430

Für die Besoldungen Volksschule Kriens (VSK) inklusive Soziallasten musste weniger aufgewendet werden. Dementsprechend reduzierte sich der Kantonsbeitrag. Das positive Ergebnis 2012 darf als einmalig betrachtet werden und kann nicht als Basis für die Folgejahre genommen werden.

Die Mehreinnahmen im Konto Rückerstattungen Gemeinde Beiträge Sonderschule und Regelschule basieren auf einem Systemwechsel.

Das Konto 219.05. Schul- und familienergänzende Tagesstruktur wird auf Anweisung des Regierungstatthalters erstmals im Bereich Bildung geführt.

Die Begründungen für den Mehraufwand bei der Musikschule (Konto 214.00 auf Seite 81) und der Schulleitung (Konto 218.02 auf Seite 85 f.) sind in den Bemerkungen der entsprechenden Buchhaltungskonti aufgeführt.

Heime Kriens, Vergleich Rechnung 2012 / Voranschlag 2012 / Rechnung 2011

Die Gesamtrechnung der Heime Kriens schliesst vor Abschreibungen und Zinsen mit einem Deckungsbeitrag von 3'559'727 Franken um 966'728 Franken besser ab als budgetiert. Diese Differenz entspricht 3.57% des Gesamtertrages.

Beträge in Franken	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Differenz
Besoldungen und Sozialleist.	19'908'904	20'521'500	612'596
Sachaufwand	3'629'908	3'995'000	365'092
Taxen	20'860'217	21'450'400	-590'183
Pflegekostenbeiträge Gemeinden	4'894'714	4'720'600	174'114
Übrige Einnahmen	1'343'608	938'500	405'108
Differenz Rechnung / Voranschlag			966'728

Die Besoldungen (Lohnkosten) und der Sachaufwand erhöhten sich im Vergleich zum Jahr 2011 um 748'000 Franken, fielen aber um insgesamt 977'700 Franken geringer aus als budgetiert. Die Erträge aus Aufenthalt und Pflege waren um 1'921'000 Franken höher als im Vorjahr, fielen aber um ca. 416'000 Franken geringer aus als budgetiert. Die übrigen Einnahmen waren 116'800 Franken höher als im Vorjahr und fielen sogar um 405'000 Franken besser aus als budgetiert.

Gründe für das bessere Ergebnis

- Sparmassnahmen, welche für das Jahr 2013 vorgesehen sind, wurden grösstenteils bereits im 2012 umgesetzt.
- Der Stellenplan wurde optimiert. Durch diese Massnahme verringerten sich die Lohnkosten um 397'000 Franken.
- Durch die tieferen Lohnkosten reduzierte sich der Aufwand der Sozialleistungen um 115'000 Franken.
- Der übrige Personalaufwand fiel um 99'000 Franken tiefer aus als budgetiert. Dies ist auf Einsparungen von 40'000 Franken Rekrutierungskosten, sowie dem Einsatz von internem Personal für die Durchführung der Weiterbildung zurückzuführen. Somit konnte auf externe Referenten verzichtet werden.
- Debitorenguthaben in der Höhe von 20'400 Franken, welche bereits in den Vorjahren abgeschrieben wurden, konnten noch eingetrieben werden. Diese Einnahmen waren nicht budgetiert.
- Der budgetierte Sachaufwand wurde um 335'300 Franken nicht ausgeschöpft.

Heime Kriens: Berücksichtigung Pflegefinanzierung 2012

Der Pflegefinanzierungsbeitrag der Gemeinde Kriens an die Heime Kriens fiel im Jahr 2012 um 275'425 Franken höher aus als budgetiert. Das Gesamtergebnis 2012 inkl. Pflegefinanzierung fällt demnach um insgesamt 691'303 Franken besser aus als budgetiert.

	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Differenz
Pflegefinanzierungsbeitrag der Gemeinde an Heime Kriens für 260 Heimbewohner	4'827'025	4'551'600	275'425
Differenz Rechnung / Voranschlag Heime Kriens 2012			966'728
Differenz Rechnung Voranschlag Heime Kriens inkl. Pflegefinanzierung			691'303

Pflegefinanzierung ausserkommunale Heime 2012

In 33 ausserkommunalen Heimen wurden an insgesamt 152 Personen aus Kriens folgende Beiträge geleistet.

	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Differenz
Pflegefinanzierungsbeitrag der Gemeinde an auswärtige Heime	1'529'507	1'600'000	-70'493

Pflegefinanzierung Spitex 2012

An **Spitex**-Organisationen wurden folgende Gemeindebeiträge entrichtet

	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Differenz
Spitex Kriens, 783 Personen	1'925'535	2'087'000	-161'465
Kinderspitex,	2'032	5'000	-2'968
21 private Spitex Organisationen, 73 Personen	104'362	85'000	19'362
Total	2'031'929	2'177'000	-145'071

Wirtschaftliche Sozialhilfe und Mutterschaftsbeihilfe

Die statistische Aufschlüsselung der wirtschaftlichen Sozialhilfe (WSH Ortsbürger [581.01], WSH Kantonsbürger [581.02], WSH Bürger anderer Kantone [581.03], WSH ausländische Staatsangehörige [581.04], WSH Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene [581.06] sowie Mutterschaftsbeihilfe [581.05]) sieht wie folgt aus:

	Konto-Nr.	2011	2012	Abweichung
		Rechnung	Jan-Dez 12	2011/2012 Rechnung- Rechnung
WSH Ortsbürger	..581.01	618'080	820'300	-202'220
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	..361.00	104'347	169'689	
Beitrag an Lebensunterhalt	..366.00	1'766'601	2'201'471	
Rückerstattungen Diverse	..436.01	1'249'070	1'540'187	
RE Kanton	..451.00	3'798	10'673	
WSH Kantonsbürger	..581.02	893'763	1'087'088	-193'325
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	..361.00	5'555	0	
Beitrag an Lebensunterhalt	..366.00	1'735'335	1'653'941	
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	..366.01	655'017	769'801	
Rückerstattungen Diverse	..436.01	1'502'144	1'328'195	
RE Kanton	..451.00	0	8'459	
WSH Bürger anderer Kantone	..581.03	1'411'569	1'439'585	-28'016
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	..361.00	10'405	160	
Beitrag an Lebensunterhalt	..366.00	2'702'263	2'504'125	
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	..366.01	985'356	1'473'403	
Rückerstattungen Diverse	..436.01	2'183'142	2'337'765	
RE Kanton	..451.00	103'313	200'338	
WSH Ausländische Staatsangehörige	..581.04	1'680'363	2'088'923	-408'560
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	..361.00	0	10'077	
Beitrag an Lebensunterhalt	..366.00	2'830'727	3'203'684	
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	..366.01	361'623	348'296	
Rückerstattungen Diverse	..436.01	1'511'986	1'473'134	
WSH Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene	..581.06	551'181	576'769	-25'588
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	..361.00	90	271	
Beitrag an Lebensunterhalt	..366.00	1'070'496	1'012'227	
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	..366.01	6'668	6'069	
Rückerstattungen Diverse	..436.01	344'500	317'711	
RE Kanton	..451.00	181'574	124'087	
Total Wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH)		5'154'956	6'012'665	-857'709
Mutterschaftsbeihilfe	581.05..	442'444	309'959	132'485
Beitrag an Mutterschaftsbeihilfe	..366.00	738'503	463'982	
Rückerstattungen Diverse	..436.01	296'059	154'023	
Total Mutterschaftsbeihilfe		442'444	309'959	132'485
Nettoergebnis		5'597'400	6'322'624	-725'224

Investitionen und Finanzierung

Die **Investitionsrechnung** des Jahres 2012 präsentiert sich wie folgt:

	Rechnung 2012	Voranschlag 2012
Brutto-Investitionen	-19'085'632	-18'119'000
Einnahmen	2'853'711	2'775'000
Netto-Investitionen 2012	-16'231'921	-15'344'000

Die Investitionen wurden hauptsächlich in folgenden Projekten getätigt:

- Erneuerung Telefonie und IT 0.73 Mio. Franken (Verwaltung, Heim und Schulen gemäss SIDOK-Projekt).
- Werterhaltung Schulliegenschaften 2.13 Mio. Franken (Frühlicht Gabeldingen, Werkräume Kirchbühl 1, Attraktivierung Spiel- und Pausenplätze, Schulraumprovisorium Gabeldingen)
- Neubau Parkbad Kleinfeld 7.01 Mio. Franken
- Öffentliche Strassen 2.40 Mio. Franken (Hergiswaldbrücke)
- Werterhaltung Anlagen Wasserversorgung 1.51 Mio. Franken
- Werterhaltung Abwasseranlagen 0.38 Mio. Franken
- Raumordnung 0.42 Mio. Franken (Ortsplanung)

Die Mehrinvestition gegenüber dem Voranschlag beim Parkbad ist lediglich auf eine zeitliche Verschiebung der Investition zwischen den Jahren 2011 und 2012 zurückzuführen. Beim Projekt SIDOK konnten nicht alle im Jahr 2012 budgetierten Projekte ausgeführt werden. Für die Ausführung derjenigen Projekte welche 2012 noch nicht realisiert werden konnten und im Jahr 2013 nicht budgetiert sind, werden die entsprechend notwendigen Kredite im Jahr 2013 gemäss Gemeindeordnung beantragt.

Spezialfinanzierungen

Die folgenden Spezialfinanzierungen weisen Mehrerträge aus:

- Feuerwehr 0.53 Mio. Franken
- Alterswohnungen Hofmatt 0.63 Mio. Franken
- Wasserversorgung 0.91 Mio. Franken
- Abfallbeseitigung 0.14 Mio. Franken

Mehraufwendungen hingegen ergeben die Bereiche:

- Parkbad Kleinfeld 0.53 Mio. Franken
- Abwasserbeseitigung 1.10 Mio. Franken
- Oekihof 0.13 Mio. Franken

Bestandesrechnung

Die Bilanzsumme beläuft sich per 31. Dezember 2012 auf 242.19 Mio. Franken. Das Eigenkapital beträgt nach Berücksichtigung des Verkaufsgewinnes der Parzelle Mattenhof und des Mehraufwandes 2012 3.43 Mio. Franken.

Analyse und Abweichungen nach Bereichen

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	7'219'474
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>7'119'000</u>
Mehraufwand	Fr.	100'474

Begründungen:

- weniger Nettoaufwand für Wahlen, Abstimmungen (-54'800)
- mehr Nettoaufwand Gemeinderat, Kommissionen (35'400)
- mehr Nettoaufwand Gemeindeverwaltung (180'300)
- weniger Nettoaufwand Informatik (-34'200)
- mehr Nettoaufwand Gemeindehaus (23'500)
- weniger Nettoaufwand diverse öffentliche Gebäude (-56'500)

1 Öffentliche Sicherheit

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	708'744
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>741'500</u>
Minderaufwand	Fr.	32'756

Begründungen:

- weniger Nettoaufwand Vormundschaft (-72'600)
- weniger Nettoertrag Betreibungsamt (113'300)
- mehr Nettoertrag Gewerbeswesen (-20'400)
- mehr Nettoertrag Bürgerrechtswesen (-18'700)
- weniger Nettoaufwand für Zivilschutz (-22'000)

2 Bildung

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	29'635'470
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>30'307'900</u>
Minderaufwand	Fr.	672'430

Begründungen:

- weniger Nettoaufwand Kindergarten (-143'500)
- weniger Nettoaufwand Primarschulen (-158'200)
- weniger Nettoaufwand Sekundarschulen (-242'100)
- mehr Nettoaufwand Musikschule (135'900)
- weniger Nettoaufwand Logopädischer Dienst (-55'000)
- weniger Nettoaufwand für Schulpsychologischen Dienst (-33'800)
- mehr Nettoaufwand Schulleitung (135'000)
- mehr Nettoaufwand Schulverwaltung (46'500)
- weniger Nettoaufwand Schulsozialarbeit (-25'100)
- weniger Nettoaufwand Volksschule übriges (-131'300)
- weniger Nettoaufwand Informatik (-31'100)
- mehr Beiträge an Sonderschulen, Heime (42'200)
- weniger Beiträge an Mittelschulen (-174'000)

3 Kultur, Freizeit

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	3'424'310
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>3'673'700</u>
Minderaufwand	Fr.	249'390

Begründungen:

- mehr Nettoaufwand Gemeindebibliothek (17'000)
- weniger Nettoaufwand Parkanlagen, Wanderwege (-25'700)
- weniger Nettoaufwand Schwimmhalle Krauer (-20'500)
- weniger Nettoaufwand Parkbad Kleinfeld (-260'000)
- mehr Nettoaufwand Ferienheim Kippel (15'800)

4 Gesundheit

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	4'995'627
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>5'919'800</u>
Minderaufwand	Fr.	924'173

Begründungen:

- mehr Pflegefinanzierungen (204'900)
- grösserer Deckungsbeitrag Heime (-966'700)
- weniger Nettoaufwand für ambulante Pflege, Spitex (-148'000)

5 Soziale Wohlfahrt

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	26'232'040
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>26'401'600</u>
Minderaufwand	Fr.	169'560

Begründungen:

- mehr Beiträge an den Kanton für Krankenversicherung (33'900)
- weniger Aufwand für Ergänzungsleistungen an Kanton (-917'200)
- mehr Nettoaufwand für allgemeine Fürsorge (61'800)
- mehr Nettoaufwand gesetzliche Sozialhilfe (690'300)
- weniger Nettoaufwand Sozialabteilung (-68'300)

6 Verkehr

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	4'350'204
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>4'750'200</u>
Minderaufwand	Fr.	399'996

Begründungen:

- weniger Nettoaufwand öffentliche Strassen (-270'000)
- weniger Nettoaufwand Privatstrassen (-37'800)
- weniger Nettoaufwand für Regionalverkehr (-89'800)

7 Umwelt, Raumordnung

Nettoaufwand Rechnung	Fr.	702'120
Nettoaufwand Voranschlag	Fr.	<u>661'300</u>
Mehraufwand	Fr.	40'820

Begründungen:

- mehr Nettoaufwand für Raumordnung (22'000)

8 Volkswirtschaft

Nettoertrag Rechnung	Fr.	1'081'878
Nettoertrag Voranschlag	Fr.	<u>1'009'900</u>
Mehrertrag	Fr.	71'978

Begründungen: - weniger Nettoaufwand Landwirtschaft (-46'500)
 - weniger Aufwand Industrie, Gewerbe, Handel (-19'600)

9 Finanzen, Steuern (exkl. Aufwandüberschuss)

Nettoertrag Rechnung	Fr.	75'171'087
Nettoertrag Voranschlag	Fr.	<u>75'944'900</u>
Minderertrag	Fr.	773'813

Begründungen: - mehr Nettoertrag bei den Gemeindesteuern (1'280'000)
 - weniger Nettoertrag andere Steuern (-2'306'600)
 - weniger Nettoaufwand in der Rubrik Kapitaldienst (404'500)
 - mehr Nettoertrag Liegenschaften des Finanzvermögens (219'600)
 - mehr Aufwand für Abschreibungen (-337'700)

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. 17'500 Franken übersteigen.

Investitionsrechnung

Im Jahre 2012 effektiv getätigte Brutto-Investitionen	Fr. 19'085'632
Im Jahre 2012 budgetierte Brutto-Investitionen	Fr. 18'119'000

Im Vergleich effektiv getätigte Netto-Investitionen:

Im Jahre 2012	Fr. 16'231'921
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 396'795 Franken und Erträge von 932'091 Franken aus. Der geringe Gesamtaufwand ist auf die Auflösung der Rückstellung für die Spezialleiter von 400'000 Franken zurückzuführen. Der Mehrertrag von 535'296 Franken ist als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht. Damit hat die Gemeinde gegenüber der Feuerwehr per 31. Dezember 2012 eine Spezialfinanzierungsverpflichtung von 7'194'183 Franken.

Alterswohnungen Hofmatt

Die Rubrik der Alterswohnungen Hofmatt weist einen Jahresaufwand von 933'888 Franken und Erträge von 1'564'079 Franken aus. Nach Verbuchung des Mehrertrages von 630'191 Franken hat die Gemeinde gegenüber der Spezialfinanzierung Alterswohnungen Hofmatt per 31. Dezember 2012 eine Spezialfinanzierungsverpflichtung von 2'932'809 Franken. Die entsprechenden Hochbauten sind in der Bilanz per 31. Dezember 2012 mit 5'414'615 Franken bilanziert.

Wasserversorgung

Die Rechnung für die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst für 2012 wie folgt ab:

	<u>Rechnung</u> Franken	<u>Voranschlag</u> Franken
Betriebsertrag	4'701'619	3'752'700
Betriebsaufwand	<u>3'786'099</u>	<u>3'165'500</u>
Einlage in Spezialfinanzierung	915'520	587'200

Die Investitionsrechnung 2012 weist für die Wasserversorgung Ausgaben von 2'822'947 Franken und Einnahmen von 1'307'842 Franken aus.

Die Spezialfinanzierung weist per 31. Dezember 2012 einen Bestand von 22'240'373 Franken aus. Die Bilanzaktiven für Anlagen im Tiefbau Wasserversorgung betragen 19'484'250 Franken.

Abwasserbeseitigung

Diese Spezialfinanzierung weist einen Jahresaufwand von 2'937'340 Franken und Erträge von 4'158'560 Franken aus. Somit ergibt sich eine Einlage in das Verpflichtungskonto der Spezialfinanzierung von 1'221'220 Franken.

Nach Verbuchung des Mehrertrages weist die Spezialfinanzierung per 31. Dezember 2012 einen Bestand von 22'032'896 Franken aus. Die Anlagen im Tiefbau Abwasserbeseitigung sind mit 5'978'314 Franken bilanziert.

In der Investitionsrechnung 2012 sind für die Abwasserbeseitigung Ausgaben von 1'836'372 Franken und Einnahmen von 1'453'540 Franken ausgewiesen.

Abfallbeseitigung

Die Rubrik Abfallbeseitigung und Ökihof weisen folgende Zahlen aus:

Abfallbeseitigung / Ökihof	<u>Rechnung</u> Franken	<u>Voranschlag</u> Franken
Betriebsertrag	2'269'006	2'235'700
Betriebsaufwand	<u>2'265'050</u>	<u>2'244'700</u>
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	3'956	-9'000

Diese Spezialfinanzierung weist per 31. Dezember 2012 somit einen Bestand von 1'157'937 Franken aus. Der Anteil Kriens am Ökihof ist mit 423'548 Franken bilanziert.

Würdigung des Gemeinderates

Der Gemeinderat stellt fest, dass das strukturelle Defizit der Gemeinde trotz allen positiven Anstrengungen immer noch 5.35 Mio. Franken (Mehraufwand vor Verbuchung Verkaufsgewinn Mattenhof) beträgt. Der Fehlbetrag entspricht fast zwei Steuerzehnteln. Deshalb ist weiterhin auf eine strikte Budgetdisziplin und Einhaltung der vom Gemeinderat und Einwohnerrat beschlossenen Parameter zu achten.

Der Finanzhaushalt der Gemeinde ist seit 2008 mit einer sich stetig öffnenden Schere zwischen Ausgaben und Einnahmen konfrontiert. Die in den letzten 2 bis 3 Jahren realisierten Verzichts- und Sparmassnahmen zeigen jedoch erste Wirkung.

Die Heime Kriens konnten im Jahr 2012 einen gegenüber dem Voranschlag um 0.96 Mio. Franken verbesserten Deckungsbeitrag erarbeiten.

Im Zusammenhang mit der Einführung der Pflegefinanzierung wurde in Aussicht gestellt, dass sich damit die Bezüge von Ergänzungsleistungen reduzieren sollten. Im Jahr 2012 konnte der vom Kanton zur Budgetierung vorgegebene Betrag (7.89 Mio. Franken) um 0.91 Mio. Franken unterschritten werden. Sollte dieser Trend nachhaltig sein, würde dies eine gewisse Entlastung für die Gemeinderechnung bedeuten.

Bei den Sondersteuern konnten die budgetierten Zahlen sowohl bei den Grundstückgewinnsteuern als auch den Handänderungssteuern nicht erreicht werden.

Dass der Handlungsbedarf nach wie vor gross ist, zeigt die Tatsache, dass das Eigenkapital ohne den Verkaufsgewinn Mattenhof vollständig aufgebraucht wäre. Der Selbstfinanzierungsgrad von 44% (ohne Verkaufsgewinn Mattenhof lediglich 17%) ist nach wie vor ungenügend und führt damit zu einer zunehmenden Nettoschuld pro Einwohner von 3'277 Franken im Vorjahr auf 3'542 Franken im laufenden Jahr. Von den vom Kanton vorgegebenen acht Finanzkennzahlen (siehe Seite 40) können deren drei nicht eingehalten werden.

Ausblick

Führten wir die Heime bereits jetzt in einer Spezialfinanzierung, würde die laufende Rechnung der Gemeinde um 1.61 Mio. Franken schlechter ausfallen (Deckungsbeitrag Heime 3.55 Mio. Franken abzüglich 0.24 Mio. Franken Verzinsung, abzüglich 0.87 Mio. Franken Abschreibungen und abzüglich die Kostenumlage von 0.83 Mio. Franken).

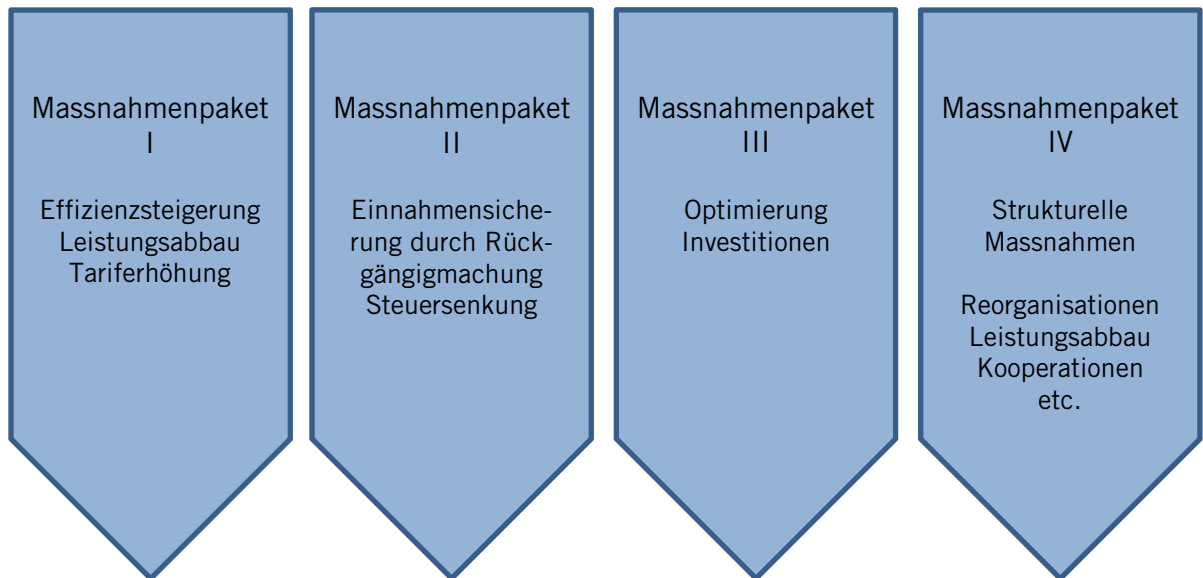
Die Realisierung der diversen grossen privaten (Luzern Süd, Dorfkern usw.) und öffentlichen (Zentrum, Schulhäuser, Gesundheit, Verkehr usw.) Projekte sind für die Weiterentwicklung der Gemeinde Kriens von grosser Bedeutung. Diese zukünftigen Herausforderungen können nur in Zusammenarbeit aller Beteiligten realisiert werden.

Der Gemeinderat setzt sich bereits ab Frühjahr 2013 intensiv mit der Finanzplanung 2014 und Folgejahre auseinander. Auf der Einnahmenseite wird sich die Steuererhöhung ab 2013 positiv auf den Finanzhaushalt der Gemeinde auswirken. Auf der Ausgabenseite werden die Führung der neuen Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde, die Weiterentwicklung der Integrativen Förderung, das Obligatorium für das 2. Kindergartenjahr, der Ausbau der Horte für familienergänzende Betreuungsangebote und die diversen Zentrumsprojekte finanziell bedeutende Herausforderungen darstellen.

Das per Ende Dezember 2012 ausgewiesene Eigenkapital von 3.43 Mio. Franken wird durch den im Voranschlag 2013 budgetierten Mehraufwand von 2.74 Mio. Franken praktisch aufgebraucht.

Die per 2013 beschlossene Steuererhöhung sowie die Sanierungsmassnahmen helfen, die Gemeindefinanzen in die richtige Richtung zu lenken. Damit soll das nach wie vor strukturell hohe Defizit sukzessive abgebaut werden. Das gelingt jedoch nur, wenn das vom Gemeinderat beschlossene Vier-Säulenkonzept konsequent umgesetzt wird.

Vier-Säulenkonzept / Massnahmenpakete



- I. Entlastung der laufenden Rechnung durch Spar- und Verzichtsmassnahmen
- II. Rückgängigmachung der Steuersenkung von 2008 und 2009 und Generierung von Mehreinnahmen
- III. Optimierung der Investitionen
- IV. Strukturelle Massnahmen

Detaillierte Ausführungen zum Entlastungsprogramm / 4-Säulenkonzept können dem B+A Nr. 317/2012 Planungsbericht „Finanzielle Entwicklung und Steuerung der Gemeinde Kriens“ entnommen werden.

Anhang zur Jahresrechnung 2012

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 2012 97.77%, im Vorjahr waren es 94.97%. Der Fehlbetrag beläuft sich per 31. Dezember 2012 auf 2'380'724 Franken (Vorjahr 5'241'556 Franken).
 - Die Rentenverpflichtung für die Pensionsordnung beträgt aufgrund erstellter Berechnungen der Gemeinde Kriens 8.63 Mio. Franken. Darunter fallen acht ehemalige Mitglieder des Gemeinderates. In der Rechnung der Gemeinde Kriens ist dazu eine Rückstellung von 3'859'822 Franken (Vorjahr 4'198'162 Franken) enthalten.

- e) zugesicherte Gemeindebeiträge:
 - keine

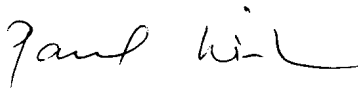
Antrag

Der Gemeinderat beantragt, der Rechnung der Einwohnergemeinde Kriens für das Jahr 2012 in der vorliegenden Form zuzustimmen, und den Aufwandüberschuss von 1'015'024.59 Franken dem Konto Eigenkapital zu belasten.

Der Jahresbericht 2012 des Gemeinderates soll zur Kenntnis genommen werden.

Kriens, 13. März 2013

GEMEINDERAT KRIENS



Paul Winiker
Gemeindepräsident



Guido Solari
Gemeindeschreiber

Beschluss des Einwohnerrates

Der Einwohnerrat der Gemeinde Kriens

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 023/13 des Gemeinderates Kriens vom 13. März 2013

und

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

betreffend

Jahresrechnung 2012 der Gemeinde Kriens

beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2012, umfassend die Laufende Rechnung, die Investitionsrechnung und die Bestandesrechnung per 31. Dezember 2012 wird wie folgt genehmigt:

Laufende Rechnung

Gesamtertrag	Fr. 168'408'557.81
Gesamtaufwand	Fr. <u>169'423'583.22</u>
Aufwandüberschuss	Fr. 1'015'024.59

Investitionsrechnung

Einnahmen	Fr. 2'853'711.45
Ausgaben	Fr. <u>19'085'632.95</u>
Nettoinvestitionen	Fr. 16'231'921.50

Bestandesrechnung per 31.12.2012

Aktiven und Passiven	Fr. 242'193'585.07
----------------------	--------------------

2. Der Jahresbericht 2012 des Gemeinderates wird zur Kenntnis genommen.

Kriens, 23. Mai 2013

Einwohnerrat Kriens

Martin Heini
Präsident

Guido Solari
Schreiber

Statistische Werte

	2012	2011
Einwohnerrat		
Anzahl Sitzungen	9	10
Anzahl behandelte Geschäfte	82	89
Kommissionen		
Anzahl Sitzungen total	51	54
KiZ - Kommission für interkommunale Zusammenarbeit	2	6
USK - Umwelt- und Sicherheitskommission	6	4
SGK - Sozial- und Gesundheitskommission	7	8
FGK - Finanz- und Geschäftsprüfungskommission	5	6
BiK - Bildungskommission	7	8
BK - Baukommission	8	6
BRK - Bürgerrechtskommission	7	9
GL - Geschäftsleitung	9	7
Gemeinderat		
Anzahl ordentliche Sitzungen	44	44
Anzahl behandelte Geschäfte	1'608	1'699
Anzahl Klausursitzungstage	5	5
Betreibungsamt		
Eingeleitete Betreibungen	6'159	6'448
Pfändungen	3'172	3'558
Betreibungsauskünfte	4'680	4'749
Verlustscheine	2'324	2'540
in Franken	6'192'050	6'808'900
Bürgerrechtskommission		
Anzahl behandelte Gesuche	75	127
Anzahl betroffene Personen	158	230
Zusicherung Bürgerrecht	135	170
Abgelehnte/Zurückgestellte Gesuche	12	23
Übersicht Schülerzahlen		
Anzahl Schüler	2'513	2'599
Kindergarten	322	298
Primarstufe	1'373	1'438
Sekundarstufe I	818	863
Anzahl Abteilungen	133	141
Kantonsschüler	158	182
Fachbelegungen Musikschule, Total	1'205	1'285
Volksschule	963	1'026
Mittelschule und Berufsschule	213	234
Erwachsene	29	25
Elternbeiträge in % des Gesamtaufwandes	26.3	27.1

Statistische Werte

	2012	2011
Familienergänzende Angebote		
Betreuungsgutscheine an Krienser Familien	164	0
Angebotene Plätze / Auslastung, Stand 31.10.		
Hort Heinrich Walther-Haus	25 / 93.6 %	25 / 90.4 %
Hort Meiersmatt	20 / 101 %	20 / 78.0 %
Schülerhuus Kriens	20 / 100 %	20 / 95.0 %
Mittagstisch Heinrich Walther-Haus	25 / 64.8 %	25 / 65.6 %
Heime Kriens		
Anzahl Betten	270	255
Auslastung in %	97.97	98.12
Anzahl Bewohner/Innen	266	250
AHV		
Krankenkassenprämienverbilligungsgesuche	4'634	4'950
Ergänzungsleistungen, Neuanmeldungen	216	187
Sozialamt		
Wirtschaftliche Sozialhilfe, Unterstützungseinheiten	516	469
davon Personen in Heimen	68	45
Sozialhilfequote in %	3.4	3.2
Mutterschaftsbeihilfe, Einheiten	20	31
Wirtschaftliche Sozialhilfe in Franken		
Ortsbürger	820'300	618'080
Kantonsbürger	1'087'088	893'763
Bürger andere Kantone	1'439'585	1'411'569
Ausländische Staatsangehörige	2'088'923	1'680'363
Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene	576'769	551'181
Mutterschaftsbeihilfe	309'959	442'444
Berufsbeistandschaft		
betreute Kinder	214	228
betreute Erwachsene	184	175
davon durch 60 Privatbeistandspersonen	98	92
Zentrale Dienste		
Alimentenbevorschussungen	124	136
Alimenteninkasso	196	210
Arbeitsamt	605	594
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde		
Anzahl Massnahmen	498	516
Anzahl Verfahren	964	787

Statistische Werte

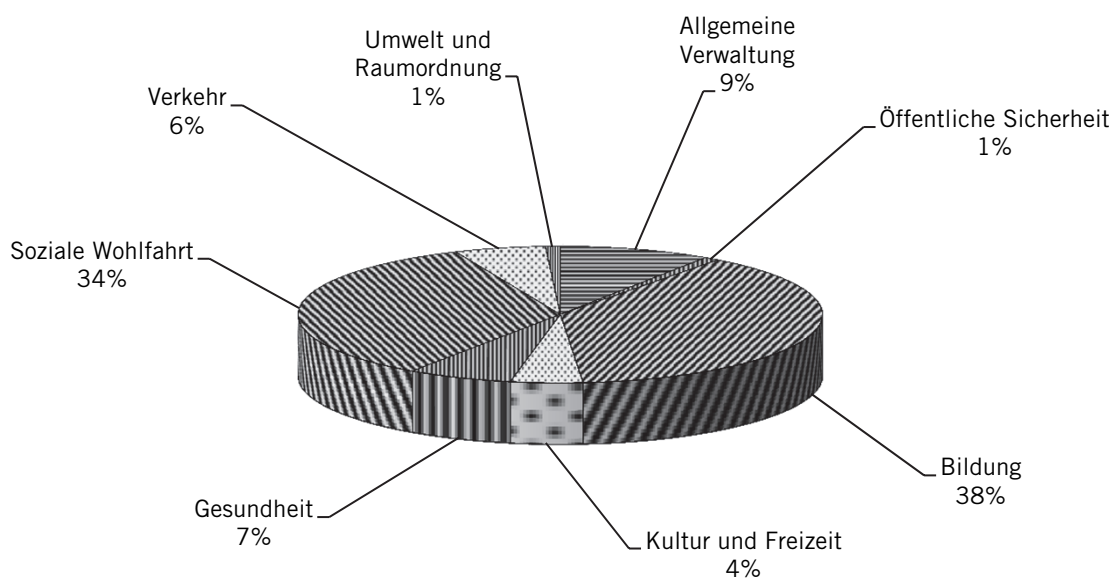
	2012	2011
Baugesuche		
Eingegangene Baugesuche	156	176
Erteilte Baubewilligungen	209	180
Bausumme	61 Mio. Fr.	79 Mio. Fr.
Steuerverwaltung		
Gemeindesteuern Ertrag laufendes Jahr	62'958'378	60'528'163
natürliche Personen 91%	57'284'175	55'096'690
juristische Personen 9%	5'674'204	5'431'473
Stand Veranlagungen Gemeinde	93.08%	91.35%
Stand Veranlagungen Kanton	80.72%	84.36%
Einwohnerstatistik		
Einwohner per 31. Dezember	26'643	26'371
Anteil Schweizer 83.4%	22'216	22'032
Anteil Ausländer 16.6%	4'427	4'339
Anzahl Geburten	273	240
Anzahl Todesfälle	218	211
Anzahl Trauungen	252	313

AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

VERGLEICH Rechnung 2012 mit Voranschlag 2012

Netto-Aufwand Netto-Ertrag		Rechnung 12 Fr.	Voranschlag 12 Fr.	Abweichung Fr. %	
0	Allgemeine Verwaltung	7'219'474	7'119'000	+100'474	+1.41%
1	Öffentliche Sicherheit	708'744	741'500	-32'756	-4.42%
2	Bildung	29'635'470	30'307'900	-672'430	-2.22%
3	Kultur und Freizeit	3'424'310	3'673'700	-249'390	-6.79%
4	Gesundheit	4'995'627	5'919'800	-924'173	-15.61%
5	Soziale Wohlfahrt	26'232'040	26'401'600	-169'560	-0.64%
6	Verkehr	4'350'204	4'750'200	-399'996	-8.42%
7	Umwelt und Raumordnung	702'120	661'300	+40'820	+6.17%
Total Netto-Aufwand		77'267'990	79'575'000	-2'307'010	-2.90%
8	Volkswirtschaft	1'081'879	1'009'900	+71'979	+7.13%
9	Finanzen und Steuern	75'171'087	75'944'900	-773'813	-1.02%
Total Netto-Ertrag		76'252'965	76'954'800	-701'835	-0.91%
Ergebnis		-1'015'025	-2'620'200	+1'605'175	-61.26%

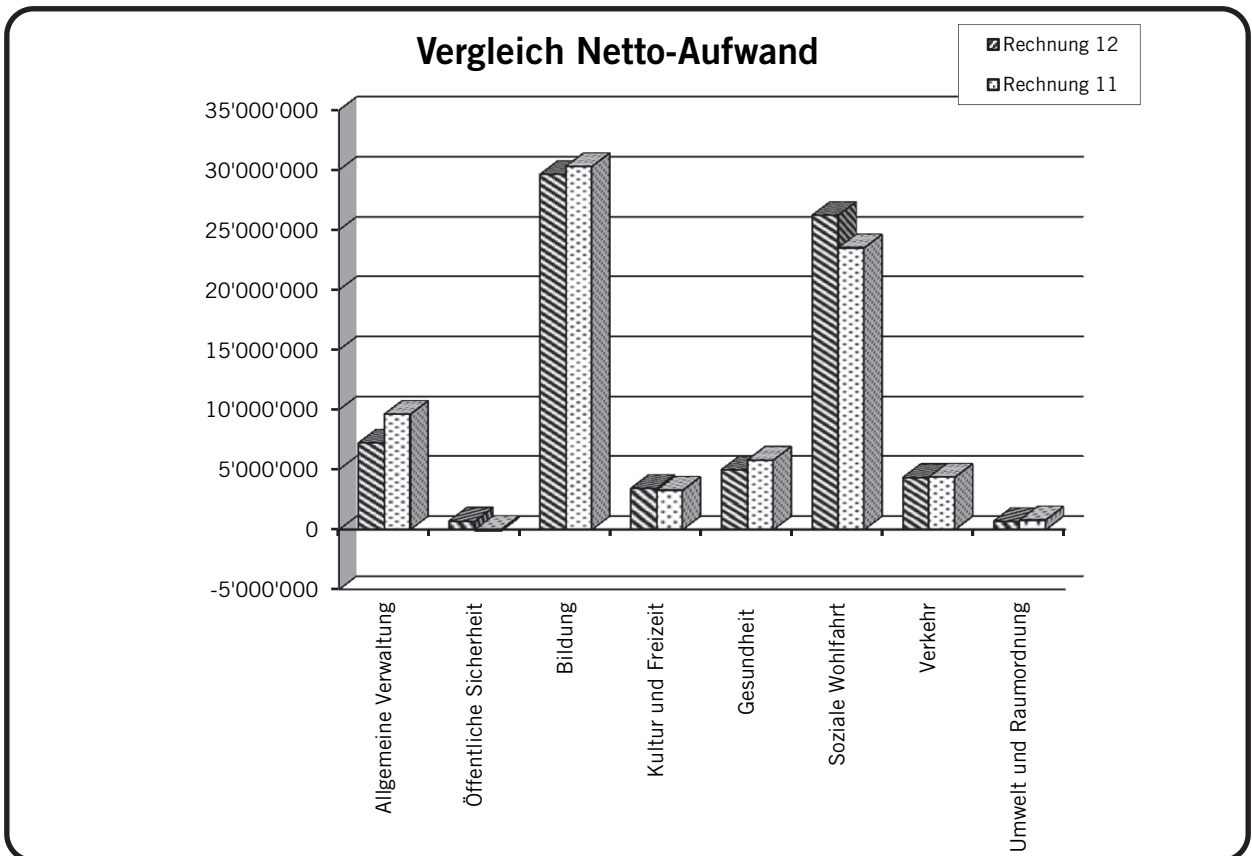
Netto-Aufwand Rechnung 2012



AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

VERGLEICH Rechnung 2012 mit Rechnung 2011

Netto-Aufwand Netto-Ertrag		Rechnung 12 Fr.	Rechnung 11 Fr.	Abweichung Fr. %	
0	Allgemeine Verwaltung	7'219'474	9'620'281	-2'400'807	-24.96%
1	Öffentliche Sicherheit	708'744	-127'557	+836'301	-655.63%
2	Bildung	29'635'470	30'307'362	-671'892	-2.22%
3	Kultur und Freizeit	3'424'310	3'277'024	+147'286	+4.49%
4	Gesundheit	4'995'627	5'802'559	-806'932	-13.91%
5	Soziale Wohlfahrt	26'232'040	23'513'981	+2'718'059	+11.56%
6	Verkehr	4'350'204	4'372'500	-22'296	-0.51%
7	Umwelt und Raumordnung	702'120	797'513	-95'393	-11.96%
Total Netto-Aufwand		77'267'990	77'563'663	-295'673	-0.38%
8	Volkswirtschaft	1'081'879	1'063'221	+18'658	+1.75%
9	Finanzen und Steuern	75'171'087	71'008'633	+4'162'454	+5.86%
Total Netto-Ertrag		76'252'965	72'071'854	+4'181'111	+5.80%
Ergebnis		-1'015'025	-5'491'809	+4'476'784	-81.52%

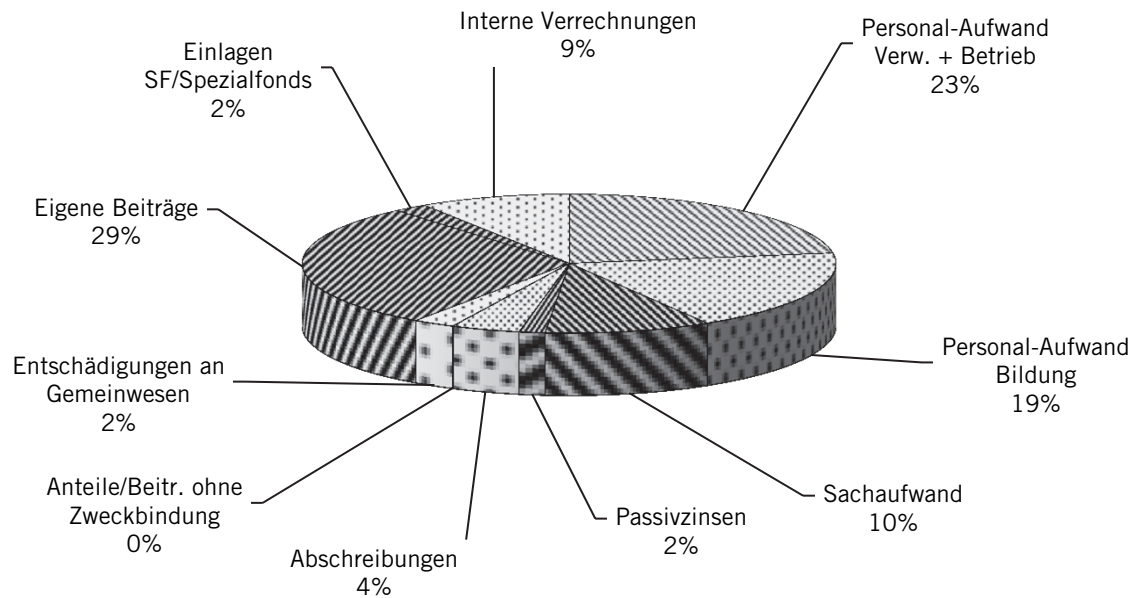


AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN**VERGLEICH Rechnung 2012 mit Voranschlag 2012**

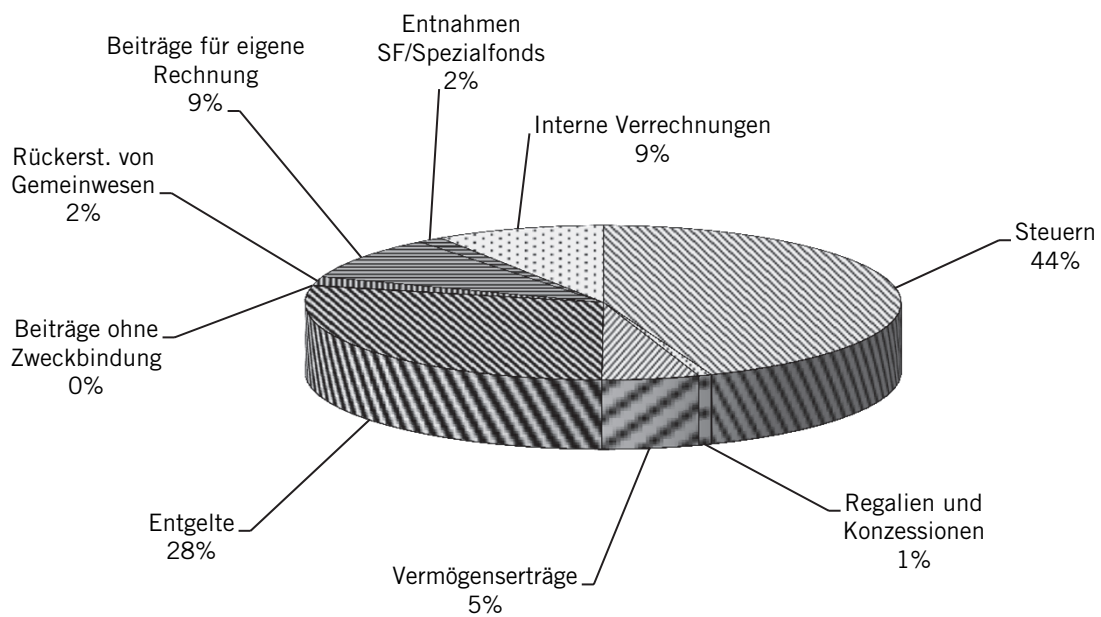
Brutto-Aufwand Brutto-Ertrag		Rechnung 12	Voranschlag 12	Abweichung	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personal-Aufwand Verw. + Betrieb	38'309'075	38'289'300	+19'775	+0.05%
30	Personal-Aufwand Bildung	31'800'706	32'668'600	-867'894	-2.66%
31	Sachaufwand	17'054'207	18'747'600	-1'693'393	-9.03%
32	Passivzinsen	2'652'436	2'800'000	-147'564	-5.27%
33	Abschreibungen	7'033'098	4'666'300	+2'366'798	+50.72%
34	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	33'436	40'000	-6'564	-16.41%
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'270'819	4'473'200	-202'381	-4.52%
36	Eigene Beiträge	49'313'640	49'612'700	-299'060	-0.60%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen SF/Spezialfonds	3'445'347	2'455'600	+989'747	+40.31%
39	Interne Verrechnungen	15'510'820	15'819'800	-308'980	-1.95%
	Total Brutto-Aufwand	169'423'583	169'573'100	-149'517	-0.09%
40	Steuern	74'287'719	75'367'500	-1'079'781	-1.43%
41	Regalien und Konzessionen	1'191'067	1'180'900	+10'167	+0.86%
42	Vermögenserträge	8'871'810	8'748'500	+123'310	+1.41%
43	Entgelte	47'764'354	47'340'500	+423'854	+0.90%
44	Beiträge ohne Zweckbindung	248'620	248'700	-80	-0.03%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	3'046'806	2'801'000	+245'806	+8.78%
46	Beiträge für eigene Rechnung	15'186'745	15'263'100	-76'355	-0.50%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen SF/Spezialfonds	2'300'617	182'900	+2'117'717	+1157.85%
49	Interne Verrechnungen	15'510'820	15'819'800	-308'980	-1.95%
	Total Brutto-Ertrag	168'408'558	166'952'900	+1'455'658	+0.87%
	Ergebnis	-1'015'025	-2'620'200	+1'605'175	-61.26%

AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

Brutto-Aufwand Rechnung 2012



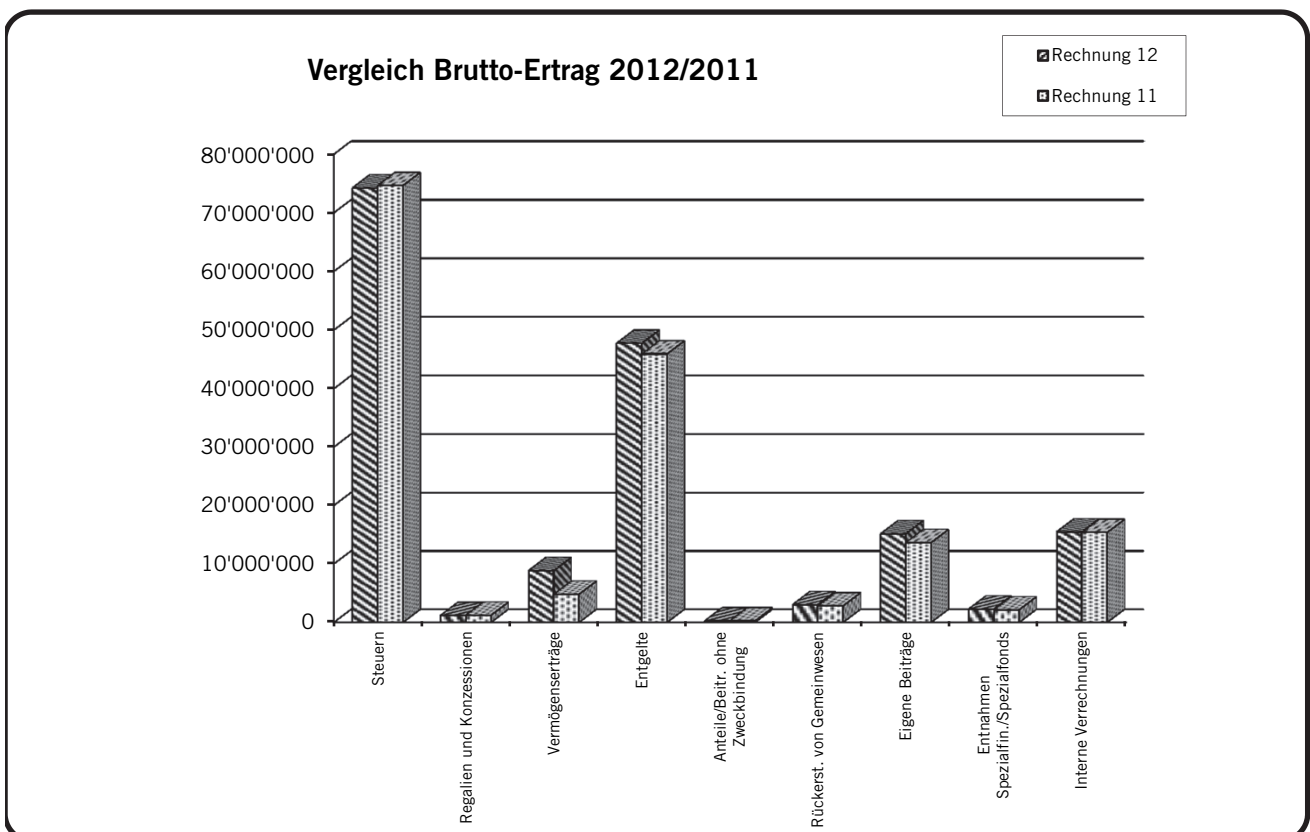
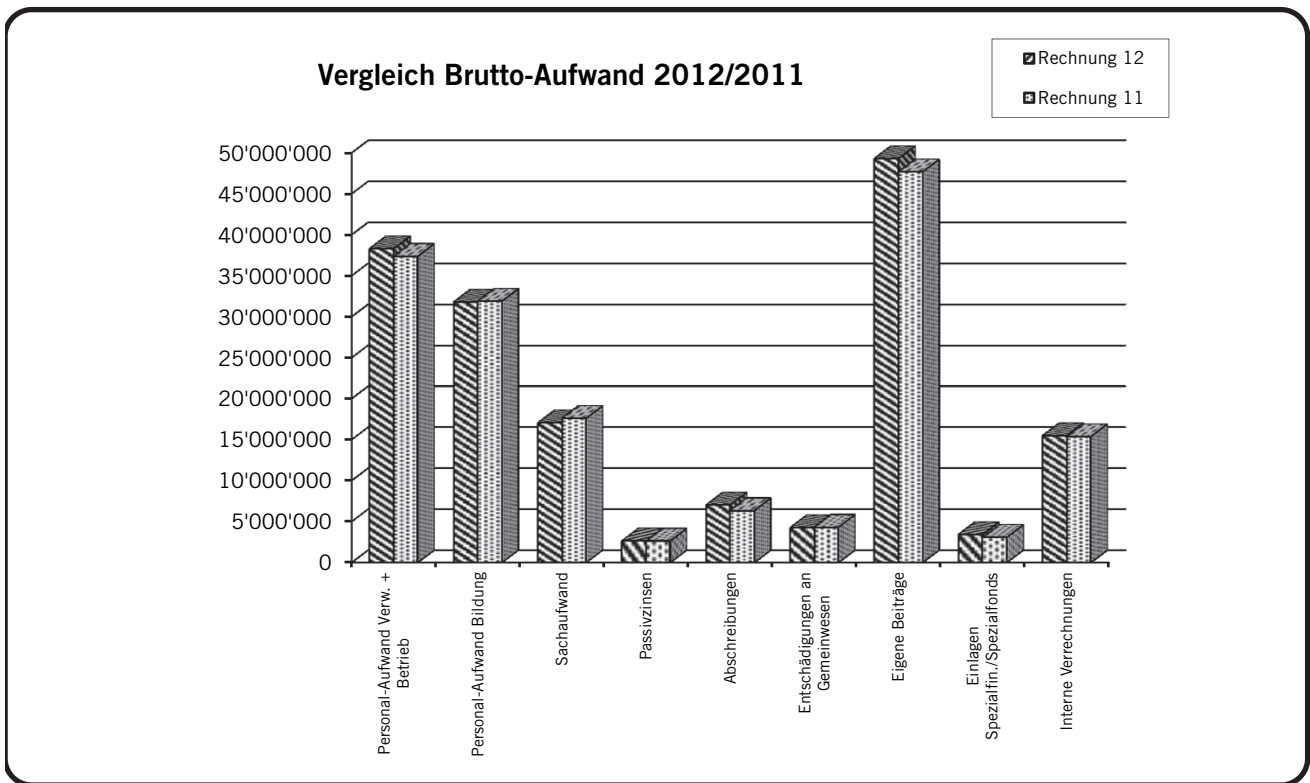
Brutto-Ertrag Rechnung 2012



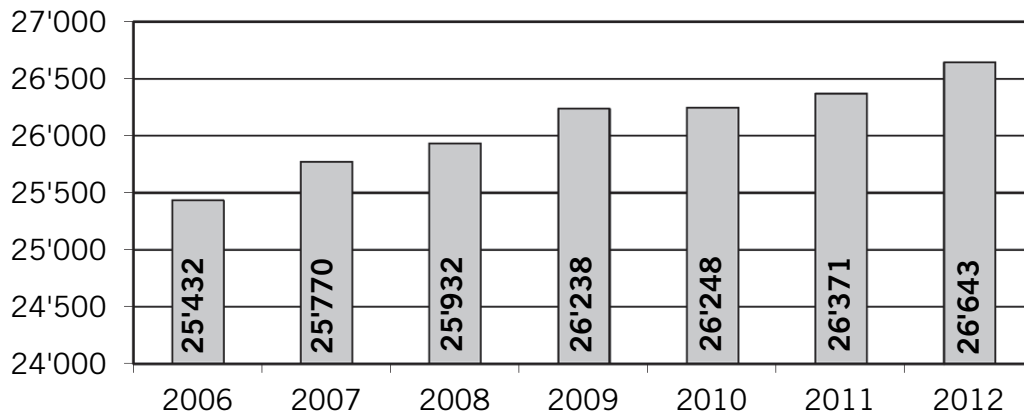
AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN**VERGLEICH Rechnung 2012 mit Rechnung 2011**

Brutto-Aufwand Brutto-Ertrag		Rechnung 12	Rechnung 11	Abweichung	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personal-Aufwand Verw. + Betrieb	38'309'075	37'382'805	+926'270	+2.48%
30	Personal-Aufwand Bildung	31'800'706	31'907'133	-106'427	-0.33%
31	Sachaufwand	17'054'207	17'606'800	-552'593	-3.14%
32	Passivzinsen	2'652'436	2'639'546	+12'890	+0.49%
33	Abschreibungen	7'033'098	6'358'424	+674'674	+10.61%
34	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	33'436	22'547	+10'889	+48.29%
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'270'819	4'334'833	-64'014	-1.48%
36	Eigene Beiträge	49'313'640	47'685'108	+1'628'532	+3.42%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen Spezialfin./Spezialfonds	3'445'347	3'089'400	+355'947	+11.52%
39	Interne Verrechnungen	15'510'820	15'394'239	+116'581	+0.76%
	Total Brutto-Aufwand	169'423'583	166'420'835	+3'002'748	+1.80%
40	Steuern	74'287'719	74'668'668	-380'949	-0.51%
41	Regalien und Konzessionen	1'191'067	1'220'040	-28'973	-2.37%
42	Vermögenserträge	8'871'810	4'813'799	+4'058'011	+84.30%
43	Entgelte	47'764'354	45'935'519	+1'828'835	+3.98%
44	Anteile/Beitr. ohne Zweckbindung	248'620	247'898	+722	+0.29%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	3'046'806	2'822'484	+224'322	+7.95%
46	Eigene Beiträge	15'186'745	13'663'627	+1'523'118	+11.15%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen Spezialfin./Spezialfonds	2'300'617	2'162'752	+137'865	+6.37%
49	Interne Verrechnungen	15'510'820	15'394'239	+116'581	+0.76%
	Total Brutto-Ertrag	168'408'558	160'929'026	+7'479'532	+4.65%
	Ergebnis	-1'015'025	-5'491'809	+4'476'784	-81.52%

AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN



Bevölkerungs-Statistik 2006 - 2012



Entwicklung Stellenplan 2011 - 2012

	Ende 2011	Budget 2012	Ende 2012
Baudepartement	31.80	32.80	32.00
Finanzdepartement	29.90	29.90	29.60
Präsidialdepartement	17.45	15.75	16.15
Bildungsdepartement	17.65	19.35	19.35
Sozialdepartement	28.36	28.36	31.25
Umwelt- und Sicherheitsdepart.	15.26	14.46	14.86
Total Verwaltung	140.42	140.62	143.21
Heime	200.51	212.13	206.64
Lehrpersonen	220.90	220.38	219.42
Total Pensen in 100%	561.83	573.13	569.27

Anzahl besetzter / geplanter Vollzeitstellen

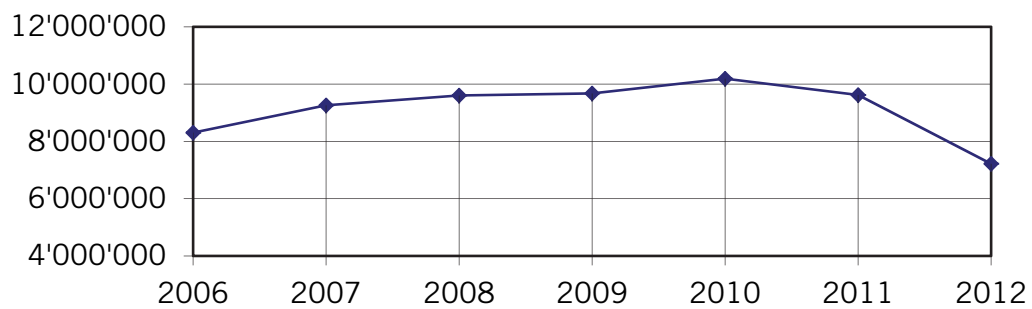
Anzahl Vollzeitstellen (VZ)	Budget 2012	Ist 2012	Bemerkungen
Zentrale Dienste	1.25	1.75	plus 60% Saalwart
Tiefbau	3.60	2.60	Projektleiterstelle noch nicht besetzt
Wasserversorgung	3.40	3.40	
Werkdienst / Friedhof	17.70	17.30	
Planungen / Baugesuche	3.70	3.70	
Liegenschaften / Bau	3.15	3.25	
Total Baudepartement	32.80	32.00	
Finanzen	2.00	3.00	Doppelbesetzung infolge Pensionierung
Rechnungswesen	2.20	2.20	
Betriebsamt	6.00	6.00	
Steueramt / Inkasso	11.30	10.00	vorübergehende Pensenreduktion
AHV-Zweigstelle	1.60	1.60	
Personal	3.80	3.80	
Informatik	3.00	3.00	
Total Finanzdepartement	29.90	29.60	
Zivilstandsamt / Einwohnerkontrolle	5.35	5.35	
Teilungsamt / Kanzlei	6.60	7.00	Doppelbesetzung Stellenwechsel
Präsidialabteilung	3.80	3.80	
Total Präsidialdepartement	15.75	16.15	
Schulverwaltung	2.20	3.00	plus 80% Schlössliwart/in
Schulhauswartung	11.75	10.75	dafür höheres Stundengefäss Hauswarte
Rektorat / Schuldienste	2.20	2.20	
Musikschule	1.50	1.70	Stellenaufstockung 20%, Sekretariat
Gemeindebibliothek	1.70	1.70	
Total Bildungsdepartement	19.35	19.35	
KESB	4.41	6.30	Neuanstellungen KESB für 1.1.2013
Amtsvormundschaft	8.75	9.85	Erhöhung Stellenplan, Sozialarbeit und Administration
Sozialamt	7.90	7.90	
Zentrale Dienste	6.30	6.30	
<i>Zwischentotal Sozialabteilung</i>	<i>27.36</i>	<i>30.35</i>	
Heime	212.13	206.64	
Alterswohnungen Hofmatt	1.00	1.00	
Total Sozialdepartement	240.49	237.99	
Umwelt / Energie	2.30	2.00	
Sicherheit / Sport / öV	1.75	2.25	
Kind / Jugend / Familie	2.50	2.70	
Feuerwehr	1.41	1.41	
Sport / Freizeitanlagen	6.80	6.00	
Sportkoordination	0.50	0.50	
Total Umwelt- + Sicherheitsdep.	15.26	14.86	
GESAMTTOTAL	353.55	349.95	

Kommentar:

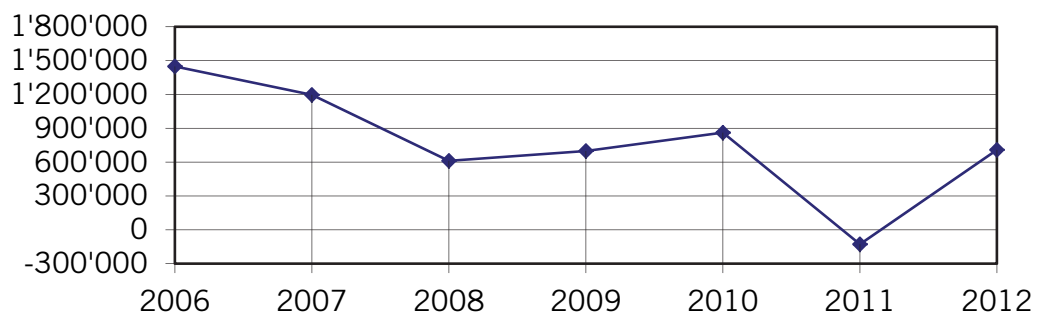
IST 2012 entspricht dem Stichtag 31.12.2012

Entwicklung Nettoaufwand/Nettoertrag 2006 - 2012

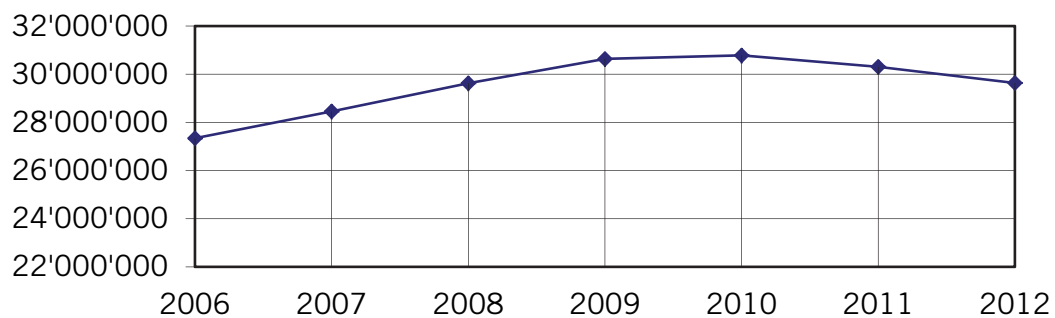
Allgemeine Verwaltung



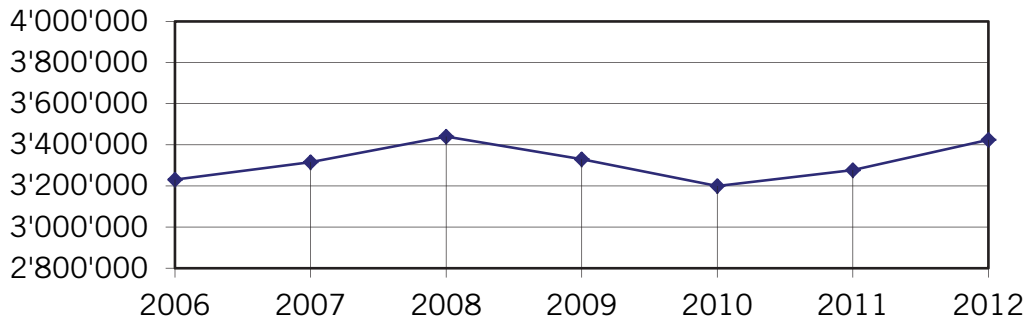
Oeffentliche Sicherheit



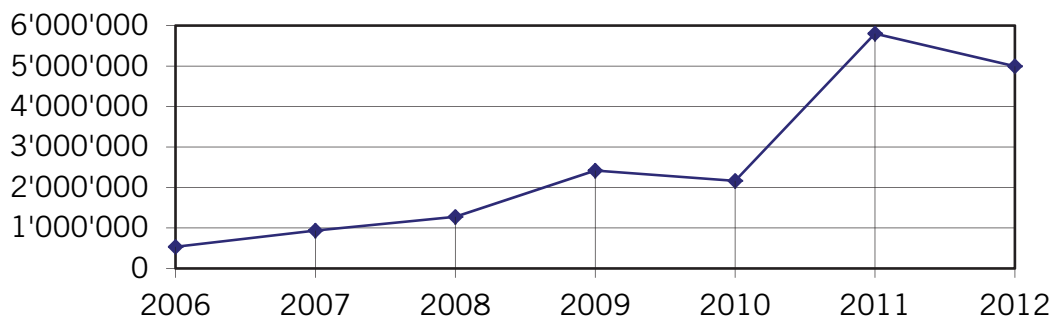
Bildung



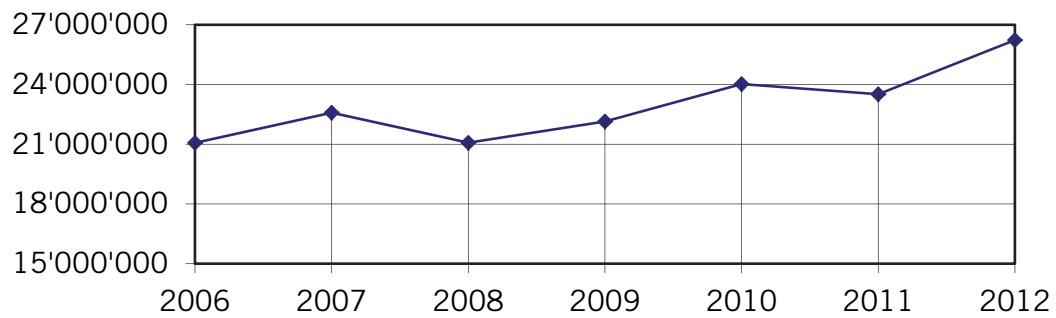
Kultur und Freizeit



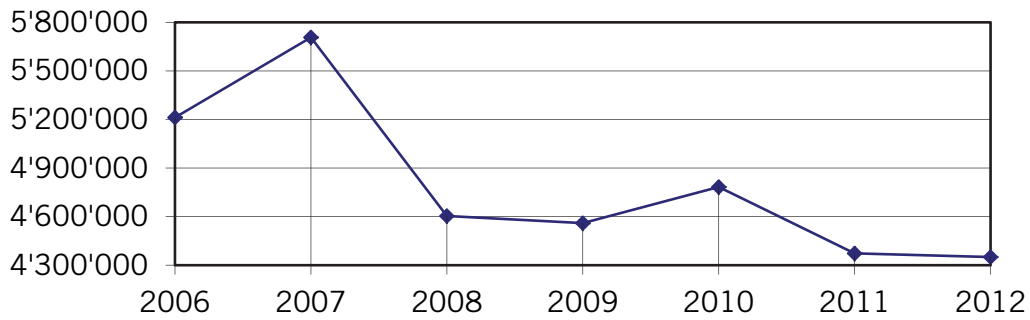
Gesundheit



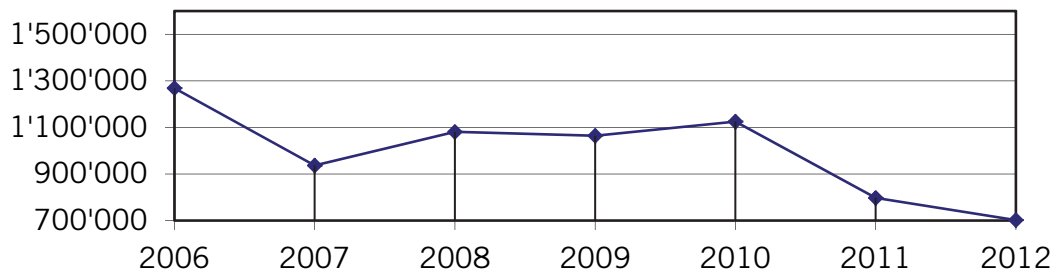
Soziale Wohlfahrt



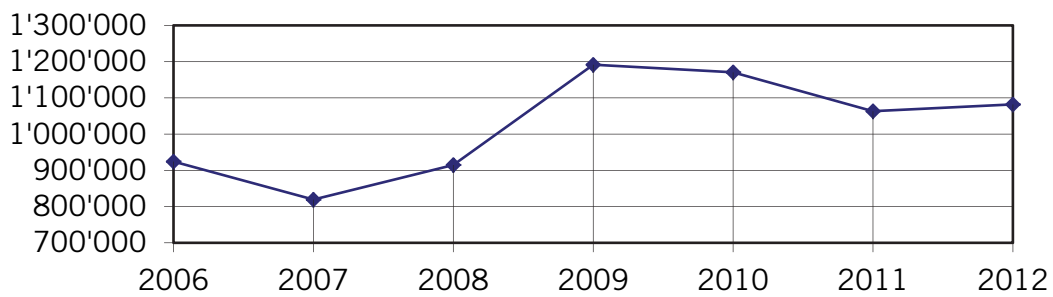
Verkehr



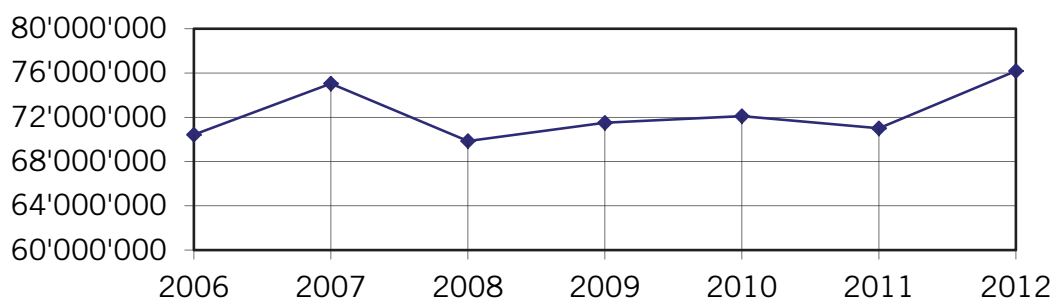
Umwelt und Raumordnung



Volkswirtschaft



Finanzen und Steuern



Finanzkennzahlen

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
----------	--------	------	------

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	7'077'096	+331-333
Einlagen inkl. Ertragsüberschuss	3'445'347	+38
Entnahmen inkl. Aufwandüberschuss	-3'315'641	-48
Selbstfinanzierung	7'206'802	
Investitionsausgaben	19'085'633	+5
Investitionseinnahmen	-2'853'711	-6
Nettoinvestitionen	16'231'922	
Selbstfinanzierungsgrad 2012	44.40%	

Selbstfinanzierung	2012	7'206'802
Selbstfinanzierung	2011	1'238'181
Selbstfinanzierung	2010	330'100
Selbstfinanzierung	2009	3'686'428
Selbstfinanzierung	2008	4'726'450
Total		17'187'961

Nettoinvestitionen	2012	16'231'922
Nettoinvestitionen	2011	17'668'556
Nettoinvestitionen	2010	10'145'473
Nettoinvestitionen	2009	9'583'937
Nettoinvestitionen	2008	1'684'067
Total		55'313'955

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	31.07%
---	---------------

Kommentar	
Soll-Wert	80.00%
Ist-Wert	31.07% (5 Jahres Durchschnitt)

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
-----------------	---------------	-------------	-------------

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	7'077'096	+331-333
Einlagen inkl. Ertragsüberschuss	3'445'347	+38
Entnahmen inkl. Aufwandüberschuss	-3'315'641	-48
Selbstfinanzierung	7'206'802	
Ertrag Laufende Rechnung	169'423'583	+4
Eigene Anstalten	-5'423'174	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-3'315'641	-48
Interne Verrechnungen	-15'510'820	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	145'173'948	
Selbstfinanzierungsanteil 2012		4.96%

Selbstfinanzierung	2012	7'206'802
Selbstfinanzierung	2011	1'238'181
Selbstfinanzierung	2010	330'100
Selbstfinanzierung	2009	3'686'428
Selbstfinanzierung	2008	4'726'450
Total		17'187'961

Konsolidierter laufender Ertrag	2012	145'173'948
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
Total		698'778'434

Selbstfinanzierungsanteil im Durchschnitt über 5 Jahre	2.46%
---	--------------

Kommentar	
Soll-Wert	10.00%
Ist-Wert	4.96%

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
-----------------	---------------	-------------	-------------

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	2'652'436	+32
Vermögenserträge	-8'871'810	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	496'664	+941-949
Buchgewinne	4'378'753	+424
Nettozinsen	-1'343'957	
Ertrag Laufende Rechnung	169'423'583	+4
Eigene Anstalten	-5'423'174	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-3'315'641	-48
Interne Verrechnungen	-15'510'820	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	145'173'948	
Zinsbelastungsanteil I	2012	-0.93%

Nettozinsen	2012	-1'343'957
Nettozinsen	2011	-1'367'501
Nettozinsen	2010	-1'294'329
Nettozinsen	2009	32'127
Nettozinsen	2008	1'195'980
Total		-2'777'680

Konsolidierter laufender Ertrag	2012	145'173'948
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
Total		698'778'434

Zinsbelastungsanteil I im Durchschnitt über 5 Jahre	-0.40%
--	---------------

Kommentar

Soll-Wert max.	4.00%
Ist-Wert	-0.93%

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
----------	--------	------	------

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	2'652'436	+32
Vermögenserträge	-8'871'810	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	496'664	+941-949
Buchgewinne	4'378'753	424
Nettozinsen	-1'343'957	
Ertrag der Gemeindesteuern	69'012'772	
Saldo ord. Finanzausgleich	248'620	
Steuereinnahmen + Ressourcen-Lastenausgl ./. Abschöpfung	69'261'392	
Zinsbelastungsanteil II 2012	-1.94%	

Nettozinsen	2012	-1'343'957
Nettozinsen	2011	-1'367'501
Nettozinsen	2010	-1'294'329
Nettozinsen	2009	32'127
Nettozinsen	2008	1'195'980
Total		-2'777'680

Steuereinnahmen + Ressourcen...	2012	69'261'392
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2011	67'910'265
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2010	68'432'989
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2009	69'112'737
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2008	71'293'017
Total		346'010'400

Zinsbelastungsanteil II im Durchschnitt über 5 Jahre	-0.80%
---	---------------

Kommentar

Soll-Wert max.	6.00%
Ist-Wert	-1.94%

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
-----------------	---------------	-------------	-------------

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

Berechnung		Kontengruppe
Passivzinsen	2'652'436	+32
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'918'531	+331
Vermögenserträge	-8'871'810	-42
Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen	496'664	+941-949
Buchgewinne	4'378'753	+424
Kapitaldienst	3'574'574	
Ertrag Laufende Rechnung	169'423'583	+4
Eigene Anstalten	-5'423'174	-463
Durchlaufende Beiträge	0	-47
Entnahmen	-3'315'641	-48
Interne Verrechnungen	-15'510'820	-49
Konsolidierter laufender Ertrag	145'173'948	
Kapitaldienstanteil 2012		2.46%

Kapitaldienst	2012	3'574'574
Kapitaldienst	2011	2'924'329
Kapitaldienst	2010	2'816'522
Kapitaldienst	2009	3'815'508
Kapitaldienst	2008	5'730'947
Total		18'861'880

Konsolidierter laufender Ertrag	2012	145'173'948
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
Total		698'778'434

Kapitaldienstanteil im Durchschnitt über 5 Jahre	2.70%
---	--------------

Kommentar	
Soll-Wert max.	8.00%
Ist-Wert	2.46%

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
-----------------	---------------	-------------	-------------

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	178'593'006	+20
Finanzvermögen	-84'221'928	-10
Nettoschuld	94'371'078	
Ertrag der Gemeindesteuern	69'012'772	
Saldo ord. Finanzausgleich	248'620	
Steuereinnahmen+Ressourcen-Lastenausgl./Abschöpfung	69'261'392	
Verschuldungsgrad 2012	136.25%	

Nettoschuld	2012	94'371'078
Nettoschuld	2011	86'429'474
Nettoschuld	2010	73'556'269
Nettoschuld	2009	64'063'232
Nettoschuld	2008	29'307'925
Total		347'727'978

Steuereinnahmen + Ressourcen...	2012	69'261'392
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2011	67'910'265
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2010	68'432'989
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2009	69'112'737
Steuereinnahmen + Ressourcen...	2008	71'293'017
Total		346'010'400

Verschuldungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	100.50%
---	----------------

Kommentar	
Soll-Wert max.	120.00%
Ist-Wert	136.25%

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
-----------------	---------------	-------------	-------------

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	178'593'006	+20
Finanzvermögen	-84'221'928	-10
Nettoschuld	94'371'078	
Einwohnerzahl	26'643	
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin 2012	3'542	

Kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung 2011	2'263
Zweifaches Kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung 2011	4'526

Nettoschuld	2012	94'371'078
Nettoschuld	2011	86'429'474
Nettoschuld	2010	73'556'269
Nettoschuld	2009	64'063'232
Nettoschuld	2008	29'307'925
Total		347'727'978

Einwohnerzahl	2012	26'643
Einwohnerzahl	2011	26'371
Einwohnerzahl	2010	26'248
Einwohnerzahl	2009	26'238
Einwohnerzahl	2008	25'932
Total		131'432

Nettoschuld pro Einwohner im Durchschnitt über 5 Jahre	2'646
---	--------------

Kommentar

Das zweifache kantonale Mittel beträgt im Jahr 2011 Fr. 4'526

Finanzkennzahlen Zusammenfassung

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
-----------------	---------------	-------------	-------------

Selbstfinanzierungsgrad

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

	2008	2009	2010	2011	2012
Selbstfinanzierungsgrad	280.66%	38.46%	3.25%	7.01%	44.40%

Selbstfinanzierungsanteil

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

	2008	2009	2010	2011	2012
Selbstfinanzierungsanteil	3.39%	2.68%	0.24%	0.89%	4.96%

Zinsbelastungsanteil I

Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

	2008	2009	2010	2011	2012
Zinsbelastungsanteil I	0.86%	0.02%	-0.94%	-0.99%	-0.93%

Zinsbelastungsanteil II

Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 Prozent nicht übersteigen.

	2008	2009	2010	2011	2012
Zinsbelastungsanteil II	1.68%	0.05%	-1.89%	-2.01%	-1.94%

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen.

	2008	2009	2010	2011	2012
Kapitaldienstanteil	4.11%	2.78%	2.04%	2.11%	2.46%

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.

	2008	2009	2010	2011	2012
Verschuldungsgrad	41.11%	92.69%	107.49%	127.27%	136.25%

Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin

Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin maximal zweifaches kantonales Mittel.

	2008	2009	2010	2011	2012
Zweifaches kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung	4'306	4'426	4'538	4'526	-
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin	1'130	2'442	2'802	3'277	3'542

Bilanzfehlbetrag in % der ordentlichen Steuereinnahmen

Bilanzfehlbetrag maximal ein Drittel der ordentlichen Steuereinnahmen.

	2008	2009	2010	2011	2012
Bilanzfehlbetrag in % der Steuereinnahmen	0	0	0	0	0

Entwicklung Eigenkapital, feste Schulden und ungedeckte Schuld

Gemeinde	Kriens	Jahr	2012
-----------------	---------------	-------------	-------------

Entwicklung des Eigenkapitals					
	2008	2009	2010	2011	2012
Bestand am 1. Januar	15'871'887	15'323'441	13'800'084	9'945'878	4'454'070
Bestand am 31. Dezember	15'323'441	13'500'084	9'945'878	4'454'070	3'439'045
Zunahme					
Abnahme	548'446	1'823'357	3'854'206	5'491'808	1'015'025

Entwicklung der Darlehens-Schulden (kurz- und langfristige)					
	2008	2009	2010	2011	2012
Bestand am 1. Januar	77'601'068	73'395'983	79'183'207	86'462'452	106'303'419
Bestand am 31. Dezember	73'395'983	79'183'207	86'462'452	106'303'419	124'065'919
Zunahme		5'787'224	7'279'245	19'840'967	17'762'500
Abnahme	4'205'085				

Entwicklung der ungedeckten Schuld					
	2008	2009	2010	2011	2012
Finanzvermögen am 31. Dezember	103'789'578	70'466'145	69'688'217	74'723'389	84'221'928
Fremdkapital am 31. Dezember	133'097'503	134'529'377	143'244'486	161'152'863	178'593'006
Ungedeckte Schuld	29'307'925	64'063'232	73'556'269	86'429'474	94'371'078
Anzahl Einwohner am 31. Dezember	25'932	26'238	26'248	26'371	26'643
Ungedeckte Schuld je Einwohner	1'130	2'442	2'802	3'277	3'542

ERGEBNISSE, FINANZIERUNG, MITTELBEDARF (MITTELFLUSSRECHNUNG)

	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
ERGEBNISSE						
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	169'423'583	168'408'559	169'479'200	166'859'000	166'420'835	160'929'026
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		1'015'024		2'620'200		5'491'809
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	19'085'633	2'853'711	18'559'000	3'215'000	19'992'056	2'323'500
Nettoinvestitionen Zunahme		16'231'922		15'344'000		17'668'556
Nettoinvestitionen Abnahme						
FINANZIERUNG	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft	Mittel- verwendung	Mittel- Herkunft
Zunahme der Nettoinvestitionen	16'231'922		15'344'000		17'668'556	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	1'015'024		2'620'200		5'491'809	
Abschreibungen (ohne DS 999)						
- auf Verwaltungsvermögen (331.332)		7'077'096		4'754'300		5'803'342
- auf Bilanzfehlbetrag (333)						
Einlagen (ohne DS 999)						
- Spezialfinanzierungen (380)		3'445'347		2'455'600		3'089'400
- Spezialfonds (384)						
- Vorfinanzierungen (385)						
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen (480)	139'162		147'400		360'139	
- Spezialfonds (484)	2'161'454		35'500		1'802'614	
- Vorfinanzierungen (485)						
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	19'547'562	10'522'443	18'147'100	7'209'900	25'323'118	8'892'742
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung		9'025'119		10'937'200		16'430'376
MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung	9'025'119		10'937'200		16'430'376	
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen	21'340'000		21'000'000		15'000'000	
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen	231'797		375'000			
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330)		-43'998		-88'000		555'083
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	30'596'916	-43'998	32'312'200	-88'000	31'430'376	555'083
Gesamter Mittelbedarf		30'640'914		32'400'200		30'875'293
Gesamter Mittelüberschuss						

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2012

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Abweichung	Nachtragskredite GR
020.00.318.03	Allgemeine Verwaltung Honorare Gutachten, Dokumentationen Gebühren für Amtshandlungen Anschaffung Software	132'202	75'000	-57'202	66'300
020.00.431.00		-678'131	-790'000	-111'869	
020.02.311.02		159'203	129'500	-29'703	101'691
100.00.352.00	Öffentliche Sicherheit Beitrag an Fachbehörde Vormundschaft Anschaffung Fahrzeuge Rückertattungen Diverse	152'520	290'000	137'480	47'246
145.00.311.02		-400'000	400'000	800'000	
145.00.436.01		-37'513	-267'000	-229'487	
200.00.302.00	Bildung Besoldungen der Lehrpersonen Besoldungen der Lehrpersonen Besoldungen der Lehrpersonen RE Gemeinden Beiträge SS und RS Besoldungen Leitung und Sekretariat Int. Verr. Anteil Soziallasten Besoldungen Kantonsbeitrag Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	1'601'659	1'711'600	109'941	
210.00.302.00		8'848'116	8'727'000	-121'116	
210.01.302.00		479'529	701'500	221'971	
213.00.452.00		-1'718'767	-1'550'000	168'767	
214.00.301.00		200'114	181'600	-18'514	16'500
214.00.395.00		394'266	384'800	-9'466	4'500
218.02.302.00		1'125'154	1'020'000	-105'154	
220.05.461.00		-131'235	-30'000	101'235	
250.00.351.00		2'291'000	2'465'000	174'000	
300.01.365.05		Kultur, Freizeit Beitrag an Kulturelle Anlässe Zuschuss an SF Badeanlage/Rest. KF Verkaufserlös (MWST 8.0 %)	18'070	10'500	-7'570
344.00.363.00	539'689		799'700	260'011	
344.02.435.00	-298'520		-203'000	95'520	
410.00.363.01	Gesundheit Pflegekostenbeiträge (eigene Heime) Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter) Pflegetaxen Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens) Besoldungen Ertrag MIGEL-Produkte Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden) Beitrag an Spitex-Verein Kriens	4'827'025	4'551'600	-275'425	
410.01.314.00		109'429	130'000	20'571	15'000
410.01.432.02		-1'818'888	-2'430'500	-611'612	
410.01.463.01		-1'311'993	-996'800	315'193	
410.02.301.00		10'549'154	10'832'900	283'746	
410.02.435.05		-116'864		116'864	
410.02.462.01		-65'599	-169'000	-103'401	
440.00.365.00		1'769'535	1'931'000	161'465	

Zusammenstellung der grösseren Budget-Abweichungen 2012

Konto	Einzelkonti nach Funktionen	Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Abweichung	Nachtragskredite GR
	Soziale Wohlfahrt				
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	456'725	325'000	-131'725	
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	6'975'767	7'893'000	917'233	
581.00.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	180'197	78'300	-101'897	
581.00.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	11'038'829	11'309'300	270'471	10'500
581.00.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	2'597'570	1'803'000	-794'570	
583.00.301.00	Besoldungen des Personals	2'212'584	2'148'000	-64'584	7'090
	Verkehr				
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'266'404	1'377'000	110'596	
620.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	50'717	33'000	-17'717	20'000
	Umwelt, Raumordnung				
705.00.312.01	Wasserankauf	551'748	700'000	148'252	
705.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	915'520	587'200	-328'320	
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'206'000	1'080'000	-126'000	
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA	-2'758'071	-2'600'000	158'071	
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	18'732	8'000	-10'732	9'912
	Finanzen, Steuern				
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr	-62'958'378	-60'500'000	2'458'378	
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre	-3'089'235	-4'500'000	-1'410'765	
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen	-351'507	-250'000	101'507	
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern	-1'293'585	-3'020'000	-1'726'415	
901.00.404.00	Handänderungssteuern	-1'370'429	-1'750'000	-379'571	
901.00.405.01	Erbschaftssteuern	-232'923	-375'000	-142'077	
940.00.322.00	Passivzinsen mittel-/langfr. Schulden	2'256'561	2'450'000	193'439	
940.00.439.00	Übrige Entgelte	-300'555	-100'000	200'555	
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse	-776'297	-650'000	126'297	
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'874'969	3'652'300	-222'669	
991.01.304.01	Ausfinanzierung/Sanierung PKK	2'064'687	2'257'700	193'013	
999.00.489.00	Aufwandüberschuss	-1'015'025	-2'620'200	-1'605'175	
	Total				303'739

Zusammenstellung der offenen Kredite per 31. Dezember 2012

Konto	Bezeichnung	B & A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtaufwand netto (bis 31.12.2012)	Kreditsaldo
090.01.503.01	Verwaltungsgebäude				
090.01.503.02	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal	112 / 06	400'000	1'204'431.05	-804'431.05 *
090.01.503.02	Wettbewerb Gemeindehaus-Areal/Teiggi	284 / 08	300'000	618'084.45	-318'084.45 *
090.01.503.02	Planungskredit Wohnpark Teiggi/Gemeindehausareal	128 / 09	270'000	207'454.30	62'545.70
091.01.503.05	Diverse öffentliche Gebäude				
091.01.503.06	Werkhof/Feuerwehr Planungskredit 2010	159 / 10	2'350'000	811'802.25	
091.01.503.07	Schappe Süd Planungskredit 2010			270'196.50	1'031'421.10 *
091.01.503.07	Kommunikation/Planungsbericht 2010			236'580.15	
121.00.503.03	Amtsgericht				
	Erweiterung Bezirksgericht Kriens	175 / 10	937'000	950'310.65	-13'310.65
217.00.501.01	Schulliegenschaften				
217.00.503.43	Sanierung/Attraktivierung Spiel- und Pausenplätze	195 / 07	702'500	702'109.00	391.00
217.00.503.44	Sanierung Keller Frühlicht Gabeldingen	301 / 12	980'000	568'222.95	2'051.20 *
217.00.503.29-31	Sanierung Werkräume Kirchbühl 1	139 / 10	9'797'000	409'725.85	
	Werterhaltung Schulanlagen 2. Etappe			10'456'283.10	-659'283.10
344.01.503.03	Badeanlage Kleinfeld				
	Gesamterneuerung Schwimmbad Kriens	153 / 10	13'310'000	12'229'290.25	1'080'709.75

* Bereinigung zum Zeitpunkt der Bauabrechnung

Zusammenstellung der offenen Kredite per 31. Dezember 2012

Konto	Bezeichnung	B & A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtaufwand netto (bis 31.12.2012)	Kreditsaldo
575.00.503.01	Alterswohnungen Hofmatt Werterhaltung Alterswohnungen	242 / 11	1'295'000	1'092'917.25	202'082.75
620.00.501.16	Öffentliche Strassen Werterhaltung Strassen	192 / 07	2'500'000	1'238'210.40	1'261'789.60
620.00.501.18	Neubau Hergiswaldbrücke	234 / 11	3'740'000	2'172'842.30	1'567'157.70
705.00.501.11	Wasserversorgung 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

NACHTRAGSKREDITE 2012

Position	Voranschlag Fr.	Nachtragskredite		Gesamtkredit Fr.
		Gemeinderat Fr.	Einwohnerat Fr.	
Laufende Rechnung				
020.00.318.03 Honorare, Gutachten, Dokumentationen	75'000	30'000.00	-	105'000.00
020.00.318.03 Übrige Dienstleistungen Dritter	105'000	36'300.00	-	141'300.00
020.02.311.02 Anschaffung Software	129'500	101'691.45	-	231'191.45
100.00.352.00 Beitrag an Fachbehörde Vormundschaft	290'000	47'245.95	-	337'245.95
214.00.301.00 Besoldung Leitung und Sekretariat	181'600	16'500.00	-	198'100.00
214.00.395.00 Int. Verr. Anteil Soziallasten	384'800	4'500.00	-	389'300.00
300.01.365.05 Beitrag an Kulturelle Anlässe	10'500	5'000.00	-	15'500.00
410.01.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	80'000	15'000.00	-	95'000.00
581.01.366.00 Beitrag an Lebensunterhalt	11'309'300	10'500.00	-	11'319'800.00
583.00.301.00 Besoldungen des Personals	2'148'000	7'090.00	-	2'155'090.00
620.00.311.00 Anschaffungen Fhz. und Geräte Werkhof	33'000	20'000.00	-	53'000.00
780.00.318.03 Honorare, Expertisen, Beratungen	8'000	9'911.70	-	17'911.70
	14'754'700	303'739.10	0.00	15'058'439.10
Investitionsrechnung				
090.01.503.03 Sanierung Luzernerstrasse 13	-	170'000.00	-	170'000.00
217.00.503.29 Werterhaltung Schulanlage Feldmühle	-	48'000.00	-	48'000.00
217.00.503.39 Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	-	184'000.00	-	184'000.00
217.00.501.43 Werterhaltung Schulanlagen	-	-	980'000.00	980'000.00
217.00.501.44 Werterhaltung Schulanlagen	-	-	-	-
620.00.501.22 Strassenprojekt Amlehn-/Langsägestr.	-	91'100.00	-	91'100.00
620.00.501.15 Erschliessung Oberstudenhof BA 202/02	-	-	83'190.60	83'190.60
790.00.581.01 Revision Ortsplanung 2009/2012	100'000	200'000.00	-	300'000.00
	100'000	693'100.00	1'063'190.60	1'856'290.60
Spezialfinanzierungen				
344.01.503.03 Gesamterneuerung Schwimmbad	5'560'000	116'397.00	-	5'676'397.00
	5'560'000	116'397.00	0.00	5'676'397.00

ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN PER 31. DEZEMBER 2012

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	31. Dez. 2011	Abschreibungen 2012	Netto-Invest. 2012	Umbuchungen 2012 ¹⁾	31. Dez. 2012
114	Sachgüter	109'581'511.75	-4'814'084.80	15'803'508.70	-573'165.55	119'997'770.10
1141.01	Tiefbauten	6'807'340.65	-485'716.30	2'607'276.10	531'892.55	9'460'793.00
1141.02	Tiefbauten Gewässerverbauungen	5'786'346.80	-156'407.65	142'369.15	0.00	5'772'308.30
1141.51	Tiefbauten Wasserversorgung	18'402'959.10	-433'813.30	1'515'105.05	0.00	19'484'250.85
1141.52	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	5'725'292.60	-129'810.20	382'831.90	0.00	5'978'314.30
1143.01	Hochbauten	8'350'994.35	-249'198.75	61'738.60	-2'166'287.65	5'997'246.55
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	34'949'852.85	-1'522'124.15	1'739'896.90	1'062'284.00	36'229'909.60
1143.03	Hochbauten Heime	14'412'721.30	-869'602.80	449'730.60	104'894.30	14'097'743.40
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	5'122'967.35	-306'931.70	598'579.50	0.00	5'414'615.15
1143.56	Oekihof (Anteil)	447'128.80	-23'580.80	0.00	0.00	423'548.00
1143.57	Zentrumsplanung	2'412'927.90	-275'465.85	778'846.15	0.00	2'916'308.20
1143.58	Badeanlage / Restaurant Kleinfeld	5'913'221.25	-149'425.75	7'016'862.45	13'180.55	12'793'838.50
1146.03	Informatik Schule	368'941.95	-127'938.70	189'984.55	0.00	430'987.80
1146.04	Maschinen	686'831.25	-70'932.95	0.00	-14'235.00	601'663.30
1146.05	Telefonie / IT	193'985.60	-13'135.90	320'287.75	-104'894.30	396'243.15
117	Übrige aktivierte Ausgaben	311'340.80	-32'448.40	428'412.80	0.00	707'305.20
1171.01	Planungen	311'340.80	-32'448.40	428'412.80	0.00	707'305.20

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

- 1)
 Die Anlage Kunstrasen Kleinfeld (Fr. 531'892.55) wurde vom Konto Nr. 1143.01 ins Konto Nr. 1141.01 umgebucht.
 Die Anlage Tiefgarage Hofmatt (Fr. 572'111.10) wurde vom Konto Nr. 1143.01 ins Finanzvermögen (Konto Nr. 1023.01) überführt.
 Die Anlagen Hort Meiersmatt (Fr. 924'108.10) und Heinrich-Walter-Haus (Fr. 138'175.90) wurden vom Konto Nr. 1143.01 ins Konto Nr. 1143.02 übertragen.
 Der Anteil der Heime an der Investition IT/Telefonie (Fr. 104'894.30) wurde vom Konto Nr. 1146.05 auf das Konto Nr. 1143.03 umgebucht.
 Der Anteil der Badeanlage Kleinfeld am Spindelrasenmäher wurde vom Konto Nr. 1146.04 aufs Konto Nr. 1143.58 umgebucht.

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2012

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	1'191'000	660'000
261	Horwerstrasse 5	31	1'098	0	1'492'000	600'000
310	Luzernerstrasse 19 (Chinderhus Bellpark)	38	7'926	0	1'616'000	0
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
448	Güterstrasse/Bahnhof	38	3'896	0	862'000	913'000
449	Luzernerstrasse 15	38	1'521	0	11'061'000	5'050'000
450	Luzernerstrasse 13	38	636	0	1'443'000	1'614'000
483	Hohle Gasse 4, Kirchenrain	38	316	0	473'000	220'000
584	Obermeiersmatt	43	1'444	0	0	402'000

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2012

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
699	Sentihüsi	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
882	Sonnenbergbahn (Zumhof)	89	59	0	0	0

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2012

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
883	Sonnenbergbahn (Mittelstation)	89	1'565	32'800	15'000	0
904	Langföhrenwald	60	4'835	2'000	0	0
908	Langföhrenwald	60	4'245	2'300	0	0
912	Langföhrenwald	60	9'317	1'800	0	0
913	Langföhrenwald	60	526	300	0	0
916	Langföhrenwald	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	Renglochstrasse (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	2'210'000	2'020'000
1'139	Unter-Studenhofweid	108	25'570	20'400	193'000	250'000
1'141	Unter Hackenrain	108	1'030	500	0	0
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. Pförtnerhaus	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 2012

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m ²	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	2'991'000
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	Langföhren	58	18'388	3'000	0	0
2'724	Langföhrenwald	58	29'652	3'900	0	0
2'741	Luzernerstrasse 15a	38	805	0	2'840'000	0
2'844	Tiefgarage Hofmatt ¹⁾		ca. 4'500	0	2'462'680	572'000
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
3'461	Grossweid, Lehn	23	2'801	200	0	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%) ²⁾	86	42'725	12'400	377'580	0
4'019	Stalden (Anteil 28%) ³⁾	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

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2012

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m2	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
4'148	Ober-Dattenberg	22	1'035	100	0	0
4'194	Ober-Dattenberg Gigelwald/Bergstrasse	22	16'948	5'100	0	167'000
4'225	Untermelersmatt	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	Grüblimoos	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	Hüenermösl	85	11'441	2'200	0	0
5'217	l 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

Verzeichnis der Liegenschaften des Finanzvermögens per 31. Dezember 2012

Grdst-Nr.	Adresse	Plan-Nr.	Fläche in m ²	Katasterwert	Gebäudevers.-Wert	Buchwert
5'276	Grausteie	80	7'473	2'200	0	0
5'291	Schlimgrabe	80	16'003	3'700	56'000	0
5'314	Brunnemösl	80	6'910	2'300	0	0
5'315	Brunnemösl	80	23'785	5'700	0	0
5'340	Brand	81	70'392	16'200	0	0
5'341	Spächt, Schlossberg	81	340	200	0	0
5'348	Herrützopf	81	78'709	15'100	0	0
5'350	Herrützopf	81	50'849	22'400	54'000	0
5'360	Rappetobel	81	14'803	1'100	0	0
5'368	Geerwald	81	5'921	1'200	0	0
5'385	Allewinde	81	10'496	200'800	1'060'000	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		2'732'367	1'908'700	57'798'540	30'820'000

1) Gebäudeversicherungswert: 29% von Fr. 8'492'000

2) Gebäudeversicherungswert: 62% von Fr. 609'000

3) Gebäudeversicherungswert: 28% von Fr. 2'726'000

Wertschriftenverzeichnis

Finanzvermögen

Konto-Nr.		Anzahl	Nominalwert (gesamt)	Buchwert 1.1.2012	Buchwert 31.12.2012
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		7'700	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	KLB-Betriebsgenossenschaft		10'000	0	10'000
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	0	0
1021.01	Genossenschaft Schweizer Bibliotheksdienst		3'000	0	0
1021.01	Aktien Sonnenbergbahn AG	1'188		0	0

28'001	38'001
--------	--------

Verwaltungsvermögen

Konto-Nr.		Anzahl	Nominalwert (gesamt)	Buchwert 1.1.2012	Buchwert 31.12.2012
1154.01	KLB-Betriebsgenossenschaft		10'000	10'000	0
1154.01	Stiftung Luzerner Theater		62'278	62'000	1
1154.01	Stiftung pro Hergiswald		10'000	10'000	1
1154.01	Regionales Eiszentrum Luzern AG (Darlehen)		240'000	240'000	0

322'000	2
---------	---

Bemerkungen:

Gemäss Gemeinderats-Beschluss wurden nachfolgende Umbuchungen / Abschreibungen vorgenommen:

- Die Anteilscheine KLB-Betriebsgenossenschaft wurden ins Finanzvermögen übertragen.
- Das Darlehen an die Regionale Eiszentrum AG wurde ins Finanzvermögen übertragen.
- Die Beteiligungen an den Stiftungen Luzerner Theater und pro Hergiswald wurden je auf Fr. 1.00 abgeschrieben.

BERICHT

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

"Der Regierungsstatthalter der Ämter Hochdorf und Luzern hat geprüft, ob die Rechnung und der Jahresbericht 2011 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 14. September 2012 keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz)."

Truvag Revisions AG Tel. +41 41 818 78 78
Hallwilerweg 2 Fax +41 41 818 78 99
Postfach www.truvag-revision.ch
6000 Luzern 7 luzern@truvag-revision.ch



Bericht der externen Revisionsstelle
zur Prüfung der Jahresrechnung
an den Einwohnerrat der
Einwohnergemeinde Kriens
6010 Kriens

Als externe Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Kriens, bestehend aus Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, für das am 31. Dezember 2012 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 Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeinderat für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der externen Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, dem Handbuch für Rechnungscommissionen und Controlling-Commissionen des Kantons Luzern sowie den Schweizer Prüfungsstandards 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, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Existenz und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. 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 Bilanzstichtag abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

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, 21. März 2013

Truvag Revisions AG

Ivan Hodel
zugelassener Revisionsexperte

Stefan Lutz
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	169'423'583.22	169'423'583.22	169'573'100	169'573'100	166'420'835.33	166'420'835.33
	Nettoergebnis (Seite 161, 999.00)						
0	Allgemeine Verwaltung	9'900'948.00	2'681'473.70	9'937'600	2'818'600	12'280'524.04	2'660'243.15
	Nettoergebnis		7'219'474.30		7'119'000		9'620'280.89
1	Öffentliche Sicherheit	3'239'882.46	2'531'138.59	3'597'600	2'856'100	3'315'475.26	3'443'032.57
	Nettoergebnis		708'743.87		741'500	127'557.31	
2	Bildung	42'591'726.15	12'956'255.85	42'856'400	12'548'500	42'286'089.60	11'978'727.40
	Nettoergebnis		29'635'470.30		30'307'900		30'307'362.20
3	Kultur, Freizeit	5'182'144.45	1'757'834.60	5'508'500	1'834'800	4'742'712.88	1'465'688.74
	Nettoergebnis		3'424'309.85		3'673'700		3'277'024.14
4	Gesundheit	32'101'203.77	27'105'577.20	33'030'300	27'110'500	30'864'076.10	25'061'517.40
	Nettoergebnis		4'995'626.57		5'919'800		5'802'558.70
5	Soziale Wohlfahrt	36'949'818.06	10'717'777.91	36'992'900	10'591'300	34'133'465.24	10'619'483.61
	Nettoergebnis		26'232'040.15		26'401'600		23'513'981.63
6	Verkehr	5'975'994.35	1'625'789.90	6'306'200	1'556'000	6'013'505.95	1'641'006.10
	Nettoergebnis		4'350'204.45		4'750'200		4'372'499.85
7	Umwelt, Raumordnung	12'316'661.28	11'614'540.83	10'075'300	9'414'000	11'525'897.20	10'728'384.33
	Nettoergebnis		702'120.45		661'300		797'512.87
8	Volkswirtschaft	112'783.70	1'194'662.30	179'300	1'189'200	191'468.85	1'254'689.76
	Nettoergebnis	1'081'878.60		1'009'900		1'063'220.91	
9	Finanzen, Steuern	21'052'421.00	97'238'532.34	21'089'000	99'654'100	21'067'620.21	97'568'062.27
	Nettoergebnis	76'186'111.34		78'565'100		76'500'442.06	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

00	Allgemeine Verwaltung	
011.00	Einwohnerrat	
011.00.318.09	Abschlussessen ER zur Ende der Legislatur. Diverse Auslagen zur 50-Jahrfeier ER.	
011.00.318.10	Analog Vorjahr budgetiert.	
011.01	Wahlen, Abstimmungen	
011.01.300.00	Weniger Entschädigungen durch vermehrtes Auszählen am Sonntag. 3. und 4. Quartal 2012 wird mit 1. und 2. Quartal 2013 ausbezahlt.	
011.01.310.02	Keine Gemeindevorlagen / tiefere Druckereikosten bei den Neuwahlen.	
011.01.318.09	Weniger Aufwand für Einpackarbeiten durch Schulklassen.	
012.00	Gemeinderat, Kommissionen	
012.00.317.02	Organisation überregionaler Anlass war nicht budgetiert.	

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	9'900'948.00	2'681'473.70	9'937'600	2'818'600	12'280'524.04	2'660'243.15
	Nettoergebnis		7'219'474.30		7'119'000		9'620'280.89
011.00	Einwohnergemeinde	183'838.75	183'838.75	174'400	174'400	179'225.60	179'225.60
011.00.300.00	Entschädigung Sitzungsgelder	116'205.50		124'500		128'140.00	
011.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	29'266.70		11'000		11'475.75	
011.00.318.10	Porti	673.20		1'400		1'765.85	
011.00.365.00	Beitrag an Parteien	25'308.00		25'500		25'271.00	
011.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	10'800.00		10'800		10'800.00	
011.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'585.35		1'200		1'773.00	
011.01	Wahlen, Abstimmungen	132'528.70	11'325.90	184'500	8'500	205'243.80	8'891.80
	Nettoergebnis		121'202.80		176'000		196'352.00
011.01.300.00	Entschädigung Urnenbüro	24'325.00		39'300		42'027.50	
011.01.310.02	Publikationen Abstimmungsvorlagen	41'902.50		73'800		47'533.80	
011.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	12'476.45		14'400		17'179.30	
011.01.318.10	Porti	49'071.10		52'900		94'403.20	
011.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	4'100.00		4'100		4'100.00	
011.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	653.65					
011.01.436.02	Kostenbeiträge Dritter		11'325.90		8'500		8'891.80
012.00	Gemeinderat, Kommissionen	1'229'446.20	7'366.00	1'192'600	6'000	1'185'118.25	10'171.95
	Nettoergebnis		1'222'080.20		1'186'600		1'174'946.30
012.00.300.00	Entschädigung Kommissionen	58'639.50		50'000		38'525.50	
012.00.300.01	Besoldungen Gemeinderat	855'443.35		855'500		851'240.00	
012.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	7'314.00		5'000		3'029.10	
012.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	52'912.70		36'000		39'240.65	
012.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	255'136.65		246'100		253'083.00	
012.00.436.00	Rückstellungen Besoldungen						478.15
012.00.436.01	Rückstellungen Diverse		7'366.00		6'000		9'693.80

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

020.00	Gemeindeverwaltung
020.00.301.02	Mutationsgewinn und befristete Pensenreduktion.
020.00.309.00	Hohe Personalrekrutierungskosten, höhere Kosten für ÜK Lernende.
020.00.311.00	Zusätzliches Mobiliar für Aufstockung Berufsbeistandschaft.
020.00.318.03	Bewilligte Nachtragskredite (30'000.- und 36'300.-).
020.00.319.01	VLG Beitrag pro Kopf aus Versehen mit Fr. 1.80 anstatt Fr. 2.95 budgetiert.
020.00.431.00	Sammelkonto; Weniger ertragsbringende Erbschaftsfälle als erwartet.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.00	Gemeindeverwaltung	6'974'516.00	2'357'870.45	6'925'700	2'489'400	9'259'757.24	2'337'642.45
	Nettoergebnis		4'616'645.55		4'436'300		6'922'114.79
020.00.301.00	Besoldungen des Personals	4'746'367.85		4'811'300		6'566'132.45	
020.00.309.00	Übriger Personalaufwand	232'035.60		188'000		230'677.10	
020.00.310.00	Büromaterial allgemein	144'409.10		145'000		155'709.85	
020.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	45'794.10		23'000		10'241.95	
020.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'213.10		18'000		17'798.65	
020.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	29'844.25		30'000		31'910.75	
020.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	11'754.55		15'000		23'346.85	
020.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	30'747.60		32'000		28'031.95	
020.00.318.00	Sachversicherungen	13'537.70		12'600		16'950.35	
020.00.318.02	Telekommunikation	58'568.50		50'000		59'060.55	
020.00.318.03	Honoreare Gutachten, Dokumentationen	132'202.40		75'000		61'900.95	
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	64'217.30		70'000		72'846.59	
020.00.318.10	Porti	147'538.00		145'000		147'830.05	
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	102'766.65		70'000		101'454.80	
020.00.319.02	Starke Stadtregion	-10'253.00				10'367.45	
020.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'212'772.30		1'240'800		1'725'496.95	
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		678'130.80		790'000		726'568.75
020.00.434.00	Ertrag aus Dienstleistungen		276'287.75		229'000		325'946.50
020.00.435.00	Verkaufserlös		75.00		500		57.20
020.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		46'926.45		50'000		30'766.95
020.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		55'438.55		50'000		56'072.95
020.00.438.00	Eigenleistungen für Investitionen		230'000.00		245'000		125'000.00
020.00.451.00	RE Kanton Steuerinkassoprovision		49'446.85		70'000		78'523.65
020.00.452.00	RE Gemeinden Steuerinkassoprovision		320'165.05		300'000		286'579.90
020.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		28'900.00		28'900		28'900.00
020.00.491.00	Int.Verr. Leistungen		672'500.00		726'000		679'226.55
020.02	Informatik / Telefonie (ITC)	536'415.60	26'739.80	571'900	28'000	578'326.25	26'331.05
	Nettoergebnis		509'675.80		543'900		551'995.20
020.02.309.00	Übriger Personalaufwand (Schulung)	24'565.35		25'000		24'978.90	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

020.02	Informatik / Telefonie (ITC)
020.02.310.00	Mit der Umsetzung des Druckerkonzepts konnte die Anzahl Drucker reduziert werden.
020.02.311.02	Bewilligter Nachtragskredit.
020.02.316.01	Weniger Kosten für Internet-WEB-GIS. Einige Lizenzkosten fallen erst im 2013 an.
020.02.316.02	Weniger Dienstleistungskosten.
020.02.318.09	Nicht budgetierte Miete für RZ in Emmen.
090.00	Gemeindehaus
090.00.314.00	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Umnutzung Büro Aktenauflage, Büro neue Gemeinderätin.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.02.310.00	Büromaterial, Toner, Literatur	18'728.70		25'000		21'404.00	
020.02.311.01	Anschaffung Hardware	35'829.15		35'000		76'919.60	
020.02.311.02	Anschaffung Software	159'203.25		129'500		95'163.45	
020.02.315.01	Unterhalt und Wartung	210'515.75		216'600		226'108.80	
020.02.316.01	Benützungsgebühren, Lizenzen	31'048.15		77'000		71'091.45	
020.02.316.02	Internet-Auftritt	36'602.80		48'800		46'663.80	
020.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	19'922.45		15'000		15'996.25	
020.02.436.01	Rückstellungen Diverse		90.00		4'000		1'912.55
020.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		26'649.80		24'000		24'418.50
030.00	Ruhegehälter	413'801.55	413'801.55	421'000	421'000	431'952.45	431'952.45
030.00.307.00	Nettoergebnis	326'120.25		339'100		359'743.85	
030.00.307.01	Rentenleistungen Gde-Räte	87'681.30		81'900		72'208.60	
090.00	Gemeindehaus	118'036.70	50'880.50	103'600	60'000	94'396.55	51'596.55
090.00.301.00	Nettoergebnis		67'156.20		43'600		42'800.00
090.00.312.00	Besoldungen des Personals	23'142.85		22'800		22'071.40	
090.00.313.00	Wasser, Energie und Heizung	35'276.20		33'500		32'532.45	
090.00.314.00	Verbrauchsmaterial	7'129.25		6'500		6'062.20	
090.00.314.01	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	24'993.70		15'000		7'844.85	
090.00.315.00	Unterhalt, Service	10'652.55		10'000		10'484.10	
090.00.318.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'000.10		3'500		620.35	
090.00.318.01	Sachversicherungen	3'480.35		2'400		3'126.40	
090.00.319.00	Aufwand Parking	5'969.50		5'000		6'494.15	
090.00.395.00	Übriger Sachaufwand	3'444.40		3'000		3'318.75	
090.00.434.01	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'947.80		1'900		1'841.90	
	Parkinggebühren		50'880.50		60'000		51'596.55
090.01	Verwaltungsgebäude	174'888.95	81'795.90	170'600	81'900	166'836.50	76'854.40
090.01.301.00	Nettoergebnis	31'863.60	93'093.05	25'800	88'700	29'492.45	89'982.10
	Besoldungen des Personals						

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

090.01	Verwaltungsgebäude
090.01.314.00	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Ersatz von Bürobeleuchtungen (Büros im Baudepartement).
091.01	Diverse öffentliche Gebäude
091.01.312.00	Niedrigerer Bedarf infolge Umlagerung der Objekte Villa Konkordia und Hort Meiersmatt in Konto 941.00.312.00 sowie Konto 217.00.312.00 und 217.00.312.01.
091.01.314.01	Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Pflegennutzung Bach Bereich A2/A6.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	28'435.15		30'000		27'351.40	
090.01.313.00	Verbrauchsmaterial	6'705.15		5'500		5'302.95	
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'989.50		10'000		9'441.95	
090.01.314.01	Unterhalt, Service	9'259.40		9'500		9'275.90	
090.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	229.90		3'000		745.55	
090.01.316.00	Mietzinse (Fremdmieten)	78'321.35		80'000		78'108.55	
090.01.318.00	Sachversicherungen	2'407.00		2'700		2'624.95	
090.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'016.35		2'000		2'016.35	
090.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'661.55		2'100		2'476.45	
090.01.427.00	Mietzinseinnahmen		56'095.90		56'200		51'154.40
090.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		25'700.00		25'700		25'700.00
091.01	Diverse öffentliche Gebäude	137'475.55	145'495.15	193'300	144'800	179'667.40	148'754.95
	Nettoergebnis	8'019.60			48'500		30'912.45
091.01.301.00	Besoldungen des Personals	3'001.90		2'000		135.25	
091.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	43'899.80		80'000		61'100.75	
091.01.313.00	Verbrauchsmaterial	2'337.50		4'000		3'480.10	
091.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	66'615.70		75'000		92'527.65	
091.01.314.01	Unterhalt, Service	13'059.95		9'000		9'665.10	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			8'000		258.10	
091.01.318.00	Sachversicherungen	5'120.75		7'600		7'613.35	
091.01.318.02	Telekommunikation	1'410.80		700		767.65	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'359.20		5'000		2'329.50	
091.01.319.00	Übriger Sachaufwand	558.50		2'000		1'778.50	
091.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	111.45				11.45	
091.01.427.00	Mietzinseinnahmen		6'000.00		6'800		6'800.00
091.01.434.00	Benützungsgebühren		16'495.15		20'000		16'013.20
091.01.436.01	Rückstellungen Diverse		5'000.00				7'941.75
091.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		118'000.00		118'000		118'000.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

01

Öffentliche Sicherheit

100.00

Vormundchaftswesen

100.00.301.00

Budgetierung erfolgte damals unter der Prämisse, dass Kriens sich einer regionalen KESB anschliesst. Es wurde davon ausgegangen, dass bestehende Mitarbeitende sukzessive übernommen werden, also Lohnkosten sukzessive wegfallen, resp. über den Beitrag an die Fachbehörde (100.00.352.00) abgerechnet werden können. Da Kriens nun eine eigene KESB führt, wurden die ordentlichen Personalkosten des Vormundchaftssekretariats weiterhin über 100.00.301.00 abgerechnet. Die Differenz der Personalkosten führte andererseits zu einem entsprechenden Minderaufwand bei den Projektkosten bzw. beim Beitrag an Fachbehörde (100.00.352.00).

100.00.309.00

Minderaufwand, weil notwendige Weiterbildungen aufgrund des neuen Kindes- und Erwachsenenschutzrechts über Konto 100.00.352.00 abgerechnet wurden. Weiterbildungen für private Mandatstragende erfolgte durch die Mitarbeitenden KESB statt wie geplant via Dritte, was zu zusätzlicher Kosteneinsparung führte. Auf eine Supervision wurde aus Kapazitätsgründen verzichtet.

100.00.318.03

Die Kosten sind abhängig von der Anzahl Gutachten und Arztberichte je Jahr. Dieser Aufwand war geringer als budgetiert.

100.00.352.00

Auf diesem Konto ist der Projektkredit für Aufbau KESB erfasst. Budgetiert wurde gemäss kantonalen Vorgaben mit Fr. 11.- pro Einwohnerin und Einwohner. Der Kredit wurde nicht vollständig ausgeschöpft. Der Aufwand setzt sich zusammen aus den Ausgaben IT ca. Fr. 47'000.-, Weiterbildung ca. Fr. 18'000.-, Lohnkosten Vorlauf ca. Fr. 56'000.-, Anschaffung Mobiliar ca. Fr. 30'000.-). Zu den höheren ordentlichen Personalkosten Vormundchaftssekretariats siehe 100.00.301.00 inkl. bewilligter Nachtragskredit.

100.00.395.00

Die höheren Soziallasten sind darauf zurück zu führen, dass die KESB in Kriens geführt wird und dass deshalb das Personal Vormundchaftssekretariat nicht reduziert wurde. Dies führte zu höheren Lohnkosten und höheren Soziallasten.

100.00.431.00

Im Jahr 2012 wurde eine Rekordzahl an Entscheiden gefällt und ausgefertigt, was zu entsprechenden Mehreinnahmen führte. Gleichzeitig führte dies auch zu Mehrausgaben bei der Entschädigung der Privatvormünder (100.00.301.01).

101.00

Betreibungsamt

5% weniger Betreibungen und über 10% weniger Pfändungsvollzüge. Im Vorjahr (per 31.12.2011) einmalige Mehreinnahmen infolge Integration periodengerechte Buchhaltung.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Sicherheit	3'239'882.46	2'531'138.59	3'597'600	2'856'100	3'315'475.26	3'443'032.57
	Nettoergebnis		708'743.87		741'500	127'557.31	
100.00	Vormundchaftswesen	921'344.05	264'087.85	938'900	209'000	737'935.95	291'416.05
	Nettoergebnis		657'256.20		729'900		446'519.90
100.00.301.00	Besoldungen des Personals	459'430.20		371'600		435'567.60	
100.00.301.01	Entschädigung Vormünder/Beistände	128'158.10		111'000		140'381.75	
100.00.309.00	Übriger Personalaufwand	3'298.40		20'500		8'684.10	
100.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'720.90		1'500		1'567.05	
100.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'386.85		8'800		3'673.50	
100.00.317.01	Spesenentschädigung Personal	8'177.70		2'200		5'196.45	
100.00.318.00	Sachversicherungen	2'544.40		5'000		3'150.00	
100.00.318.03	Verfahrenskosten	2'803.75		27'500		140.00	
100.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	25'339.60		500		16'858.95	
100.00.319.00	Übriger Sachaufwand	500.00		290'000		1'500.00	
100.00.352.00	Beitrag an Fachbehörde Vormundschaft	152'519.80		100'300			
100.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten	135'464.35					
			229'687.85		175'000		286'916.05
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile Kriens		2'500.00		4'000		4'500.00
100.00.436.01	RE Diverse Kriens		31'900.00		30'000		
100.00.451.00	Kantonsbeitrag KESR						
101.00	Betriebsamt	777'544.52	906'681.45	767'500	1'010'000	759'511.75	1'163'956.86
	Nettoergebnis	129'136.93		242'500		404'445.11	
101.00.301.00	Besoldungen des Personals	531'895.00		533'700		523'264.45	
101.00.309.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500		700.00	
101.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'601.35		2'000		1'221.25	
101.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	4'418.85		5'600		5'324.35	
101.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	192.10		300		114.80	
101.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'354.52		60'700		63'540.00	
101.00.318.10	Porti	60'176.60		25'700		25'700.00	
101.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand Miete	25'700.00		139'000		139'646.90	
101.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten	137'706.10					

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

102.00	Gewerbewesen
102.00.431.00	Vermehrte Polizeistundenverlängerungen bei diversen Veranstaltern.
106.00	Bürgerrechtswesen
106.00.318.03	Weniger Gesprächsaufträge an Franz Baumann.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101.00.431.00	Gebühren		906'681.45		1'000'000		1'156'721.21
101.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen				10'000		7'235.65
102.00	Gewerbewesen	13'445.90	70'928.75	12'600	49'600	13'793.20	76'257.60
	Nettoergebnis	57'482.85		37'000		62'464.40	
102.00.301.00	Besoldungen des Personals	375.00		400		375.00	
102.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	348.85					
102.00.319.00	Übriger Sachaufwand	12'722.05		12'200		13'418.20	
102.00.410.00	Konzessionsgebühren		40'088.60		32'000		38'273.70
102.00.431.00	Gebühren Bewilligungen		17'312.50		5'000		19'700.00
102.00.434.00	Waagegebühren, Platzgebühren		13'527.65		12'600		18'283.90
103.00	Grundbuch, Vermessung, Kataster	3'564.00	3'564.00	10'000	10'000	5'181.10	5'181.10
103.00.318.01	Honorare für Neuschätzungen	3'546.30		7'000		5'147.05	
103.00.318.03	Honorare für Nachführungen			3'000			
103.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	17.70				34.05	
106.00	Bürgerrechtswesen	9'091.50	124'250.00	21'600	118'000	24'249.45	196'850.00
	Nettoergebnis	115'158.50		96'400		172'600.55	
106.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	8'460.00		21'600		22'755.05	
106.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	631.50				1'494.40	
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren		124'250.00		118'000		196'850.00
111.00	Sicherheitsdienst	147'608.55	63'962.85	150'000	61'100	145'104.65	63'998.30
	Nettoergebnis	26'086.00	83'645.70	24'000	88'900	23'053.00	81'106.35
111.00.301.00	Besoldungen des Personals	115'537.45		120'000		116'522.45	
111.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'985.10		6'000		5'529.20	
111.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten						
111.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		63'962.85		61'100		63'998.30

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

145.00	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)
145.00.301.00	Kürzere Einsätze, weniger Personalbedarf.
145.00.309.00	Weniger Beiträge an Kurse, Untersuchungen, da weniger Neueinteilungen.
145.00.310.00	Verzögerte Auslieferung von neuen Reglementen.
145.00.311.01	Kein Bedarf an neuem Schlauchmaterial, weniger Aufwand bei allg. Feuerwehrmaterial.
145.00.311.02	Ablehnender Beschaffungsbescheid durch Gebäudeversicherung.
145.00.313.00	Weniger Wartungsbedarf / Ersatzteilbedarf für Fahrzeuge.
145.00.314.00	Keine Arbeiten notwendig.
145.00.315.00	Weniger Reparaturaufwand bei Fahrzeugen und Geräten.
145.00.317.01	Keine Spesenforderungen eingegangen.
145.00.318.10	Weniger Postversand, mehr elektronische Post.
145.00.436.01	Keine Fahrzeugsubvention durch GVL (siehe 145.00.311.02).

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145.00	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	932'091.64	932'091.64	1'251'900	1'251'900	1'221'599.96	1'221'599.96
145.00.300.00	Entschädigung Kommission	36'425.00		36'000		39'040.00	
145.00.301.00	Besoldungen des Personals (Sold)	378'205.00		405'300		373'287.50	
145.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'824.00		2'800		2'859.00	
145.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (pers.Ausrüstung)	7'890.10		9'000		7'898.35	
145.00.309.00	Übriger Personalaufwand	5'645.60		15'000		12'774.80	
145.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'696.32		6'200		3'534.21	
145.00.311.01	Anschaffung Geräte und Mobiliar	7'383.80		14'500		20'418.40	
145.00.311.02	Anschaffung Fahrzeuge	-400'000.00		400'000		400'000.00	
145.00.312.00	Wasserverbrauch	26'951.60		25'000		25'000.00	
145.00.313.00	Verbrauchsmaterial und Treibstoff	12'284.00		15'000		15'076.30	
145.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)			2'000			
145.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'203.60		34'000		25'412.05	
145.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal			1'000			
145.00.318.00	Sachversicherungen und Fahrzeugsteuern	6'626.30		9'200		9'132.20	
145.00.318.02	Telekommunikation und Alarmanlage	16'203.40		15'000		13'516.75	
145.00.318.10	Porti	541.50		1'500		1'545.00	
145.00.319.00	Übriger Sachaufwand	21'714.55		20'500		24'872.55	
145.00.319.01	Beitrag an Agathafeier	22'000.00		22'000		22'000.00	
145.00.329.00	Vergütungszinsen	4'254.05		6'000		3'953.90	
145.00.330.00	Abschreibung Erlasse/Verluste	9'577.35		10'000		13'704.40	
145.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	535'296.52					
145.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	118'000.00		118'000		118'000.00	
145.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	45'800.00		43'000		45'498.70	
145.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	45'568.95		40'900		44'075.85	
145.00.421.00	Verzugszinsen		2'835.05		3'500		3'452.60
145.00.430.01	Feuerwehrsatzsteuer laufendes Jahr		744'282.20		780'000		767'745.35
145.00.430.02	Feuerwehrsatzsteuer Vorjahre		12'981.00		30'000		26'756.75
145.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		2'193.40				
145.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		37'512.99		267'000		20'000.69
145.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung		19'086.00		18'400		19'107.00
145.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung				20'700		246'431.57

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

160.00	Zivilschutz
160.00.311.00	65 Matratzen mit Überzügen konnten aus Aufhebung Notspital Wolhusen kostenlos übernommen werden. Entfeuchter mussten keine ersetzt werden.
160.00.314.02	Obligatorische Tankrevision wird erst im Jahr 2013 durchgeführt. Lüftungsaggregate wurden nicht repariert. Es bestanden noch genügend Vorräte an Reinigungsmaterial.
160.00.314.03	Erhöhte Ausgaben durch Rückbau Gesch.San.Stelle Feldmühle. Betrag wird in Konto 160.00.436.01 Rückerstat-tungen zurückvergütet.
160.00.315.00	Sanierung Pissoirs wurde nicht durchgeführt, da das BABS strikte Einhaltung von Normen für die Sanierung ver-langt und sich die Bewilligung für die Sanierung infolge diverser Begehungen der Anlage zeitlich in die Länge zieht. Sie wird nun voraussichtlich 2013 durchgeführt. Geplant ist eine umfassende Sanierung der sanitären An-lagen. Die Kosten werden über das Konto 160.00.436.01 zurückerstattet.
160.00.352.03	Grosser Aufwand des ZSO Pilatus durch De- und Montage von Betten infolge Malerarbeiten in der Zivilschutzanla-ge Meiersmatt.
160.00.434.00	Durch zusätzliche Zivilschutzzeinsätze im Asylzentrum Eichhof und Einsätze durch den Kulturgüterschutz im Ver-kehrshaus Luzern fiel die Rechnung der Zivilschutzorganisation wesentlich besser aus. Der Betriebsbeitrag für das 4. Quartal 2012 wurde deshalb nach unten angepasst.
160.00.436.01	Mehr Belegungen durch Militär.
160.00.460.00	Rückerstattung der Rückbaukosten Gesch.San.Stelle Feldmühle.
	Bundesbeitrag von Fr. 4'400.- für die Anlage Amlehn wurde nicht mehr ausbezahlt, da die Sanitätsstelle mit Ent-scheid der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug vom 26. Juni 2012 rückwirkend auf den 01.01.2012 aufgehoben wurde.
160.00.484.00	Sanierung Pissoirs wurde nicht durchgeführt, da das BABS strikte Einhaltung von Normen für die Sanierung ver-langt und sich die Bewilligung für die Sanierung infolge diverser Begehungen der Anlage zeitlich in die Länge zieht. Sie wird nun voraussichtlich 2013 durchgeführt. Geplant ist eine umfassende Sanierung der sanitären An-lagen. Die Kosten werden über das Konto 160.00.436.01 zurückerstattet.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		113'201.00		132'300		138'106.00
151.00	Schiessanlage	22'115.00	22'115.00	22'600	22'600	22'115.00	22'115.00
151.00.352.00	Entschädigung an Schiessanlage	22'115.00		22'600		22'115.00	
160.00	Zivilschutz	413'077.30	169'136.05	422'500	156'500	385'984.20	428'953.80
	Nettoergebnis		243'941.25		266'000	42'969.60	
160.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			6'800		3'345.85	
160.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	28'538.20		35'000		30'951.35	
160.00.314.02	Unterhalt der technischen Anlagen	5'318.85		12'800		9'252.15	
160.00.314.03	Unterhalt der Zivilschutzbauten	78'888.60		44'000		26'484.75	
160.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'668.25		8'900		15'059.70	
160.00.318.00	Sachversicherungen	7'525.60		7'400		7'312.00	
160.00.318.02	Telekommunikation	7'035.60		6'000		4'851.25	
160.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'715.20		5'200		1'544.40	
160.00.352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	266'387.00		296'400		287'097.00	
160.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten					85.75	
160.00.434.00	Benützungsgebühren ZS-Bauten		91'999.05		100'000		114'099.30
160.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		70'747.80		13'100		15'852.30
160.00.460.00	Bundesbeitrag		3'500.00		7'900		7'900.00
160.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds		2'889.20		35'500		291'102.20

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

02

Bildung

200.00

Kindergarten

200.00.302.00

Schuljahr 2011/12: 16 Abteilungen (Voranschlag 2012: 16 Abt.)

Schuljahr 2012/13: 16 Abteilungen (Voranschlag 2012: 16 Abt.)

Gründe für die Abweichungen gegenüber dem Voranschlag sind:

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 302)

- Definitive Abteilungsbildung auf Schuljahr 2012/13.
- Für Stellvertretungen von Lehrpersonen bei Dienstjubiläen und Arbeitsverhinderungen (Krankheit) sind im Voranschlag enthalten: An der Kindergarten-, Primar- und Sekundarstufe + 2.8 % der Lohnsumme; Spezielle Förderung + 1.8%, Schulleitungen + 1.3 %; Deutsch als Zweitsprache, Schuldienste, Schulsozialarbeit + 0.0 %. Besoldungen für Stellvertretungen von Lehrpersonen bei Militär- und Zivildienstleistungen, bei Unfall und bei Mutterschaftsurlaub sind dagegen nicht budgetiert, da diese nicht voraussehbar sind und der Gemeinde eine Teilerstattung zukommt (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.436.00 / Rückerstattungen Besoldungen).

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.

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 436)

Rückerstattungen der Ausgleichskasse bei Mutterschaftsurlauben nach Ablauf des anrechenbaren Urlaubes (gültig ab 1. Juli 2005), Unfalltagelder und Vergütungen bei Militär- und Zivildienstleistungen. Diese

Arbeitsverhinderungen sind nicht voraussehbar und deshalb nicht budgetiert (siehe auch Bemerkungen zu

200.00.302.00 / Besoldungen).

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 461)

Stichtag für die Ausrichtung des Kantonsbeitrags im 2012 sind die Schülerzahlen per 01.09.2011.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	42'591'726.15	12'956'255.85	42'856'400	12'548'500	42'286'089.60	11'978'727.40
	Nettoergebnis		29'635'470.30		30'307'900		30'307'362.20
200.00	Kindergarten	1'959'098.25	716'578.20	2'091'100	705'000	1'685'318.10	594'938.75
	Nettoergebnis		1'242'520.05		1'386'100		1'090'379.35
	200.00.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	1'601'659.35		1'711'600		1'383'969.60	
	200.00.310.01 Spielmaterial	13'819.65		14'000		12'385.85	
	200.00.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'913.85		11'000		9'594.55	
	200.00.313.00 Verbrauchsmaterial	2'576.00		2'400		2'392.00	
	200.00.319.00 Übriger Sachaufwand	3'016.30		3'800		2'959.60	
	200.00.395.00 Int.Verr. Anteil Soziallasten	328'113.10		348'300		274'016.50	
	200.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		16'576.20		705'000		16'078.55
	200.00.461.00 Kantonsbeitrag		700'002.00				578'860.20
207.00	Kindergartengebäude	65'188.65	65'188.65	66'000	66'000	64'477.20	64'477.20
	Nettoergebnis						
	207.00.312.00 Wasser, Energie und Heizung	9'684.65		10'500		8'973.20	
	207.00.316.00 Mietzinse	55'504.00		55'500		55'504.00	
210.00	Primarschule; Regelklassen	10'858'067.65	4'133'192.10	10'760'800	4'123'000	10'314'734.60	3'785'916.05
	Nettoergebnis		6'724'875.55		6'637'800		6'528'818.55
	210.00.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	8'848'115.75		8'727'000		8'369'362.30	
	210.00.319.00 Übriger Sachaufwand	84'801.50		84'800		107'440.40	
	210.00.391.00 Int.Verr. MSK/M + B	119'634.15		128'000		155'408.25	
	210.00.395.00 Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'805'516.25		1'821'000		1'682'523.65	
	210.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		65'897.65				57'721.05
	210.00.461.00 Kantonsbeitrag		4'049'703.00		4'110'000		3'714'274.80
	210.00.494.00 Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV		17'591.45		13'000		13'920.20
210.01	Primarschule; Deutsch als Zweitsprache	609'450.05	355'439.20	878'200	368'000	859'120.25	404'394.05
	Nettoergebnis		254'010.85		510'200		454'726.20
	210.01.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	479'528.75		701'500		686'709.35	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

210.00	Primarschule; Regelklassen
210.00.302.00	Schuljahr 2011/12: 67 Abteilungen (Voranschlag 2012: 67 Abt.) Schuljahr 2012/13: 70 Abteilungen (Voranschlag 2012: 70,5 Abt.) DaZ-Lehrpersonen, welche zusätzlich IF unterrichten, werden über die Regelklassen abgerechnet. Reduktion ½ Klasse im SJ 12/13 (Sparmassnahme) - Siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00. Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00. Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00. Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00. Aufgabenhilfe VSK an Horte nach Aufwand => Siehe auch Konto 219.05.394.00 .
210.01	Primarschule; Deutsch als Zweitsprache
210.01.302.00	DaZ-Lehrpersonen, welche zusätzlich IF unterrichten, werden über die Regelklassen abgerechnet. Siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00.
210.01.395.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
210.01.436.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
210.01.461.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.
211.00	Primarschule; Einführungs- und Kleinklassen
211.00.302.00	Schuljahr 2011/12: 11 Abteilungen (Voranschlag 2012: 11 Abt.) Schuljahr 2012/13: 2 Abteilungen (Voranschlag 2012: 2 Abt.) Höhere Stellvertretungskosten - Siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00. Sachaufwand wurde zu hoch budgetiert.
211.00.319.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
211.00.395.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
211.00.436.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
211.00.461.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.
212.00	Sekundarstufe I; Werkschule (Niveau D)
212.00.302.00	Schuljahr 2011/12: 4 Abteilungen (Voranschlag 2012: 4 Abt.) Schuljahr 2012/13: 4 Abteilungen (Voranschlag 2012: 4 Abt.) Höhere Stellvertretungskosten - Siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00. Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00. Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00. Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.
212.00.395.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
212.00.436.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
212.00.461.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210.01.311.01	Anschaffung Anschaffungsmaterial	2'500.00		2'500		2'000.00	
210.01.318.03	Honorare Dolmetscher	17'787.30		19'000		18'143.05	
210.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	109'634.00		155'200		152'267.85	
210.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		1'009.00				323.10
210.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		354'430.20		1'000		88.55
210.01.461.00	Kantonsbeitrag				367'000		403'982.40
210.02	Primarschule; Spezielle Förderung	272'930.45	80.00	286'700	286'700	422'226.90	334.05
	Nettoergebnis		272'850.45				421'892.85
210.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	223'006.20		233'800		348'041.30	
210.02.311.01	Anschaffung Anschaffungsmaterial	922.75		900		888.90	
210.02.319.00	Übriger Sachaufwand	304.00		300		305.00	
210.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	48'697.50		51'700		72'991.70	
210.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		80.00				334.05
211.00	Primarschule; Kleinklassen	1'158'872.25	355'702.15	1'123'500	345'000	1'745'679.70	307'242.00
	Nettoergebnis		803'170.10		778'500		1'438'437.70
211.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	957'624.65		920'500		1'434'077.25	
211.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'802.15		9'000		8'341.30	
211.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	199'445.45		194'000		303'261.15	
211.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'686.95				
211.00.461.00	Kantonsbeitrag		352'015.20		345'000		307'242.00
212.00	Sekundarstufe I; Werkschule	999'766.30	180'939.40	969'700	180'000	947'498.10	147'583.05
	Nettoergebnis		818'826.90		789'700		799'915.05
212.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	823'285.45		801'100		782'952.90	
212.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'826.95		4'400		3'914.85	
212.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	172'653.90		164'200		160'630.35	
212.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		1'543.60				4'531.05
212.00.461.00	Kantonsbeitrag		179'395.80		180'000		143'052.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

213.00	Sekundarstufe I; Regelklassen (Niveau A, B, C)
213.00.302.00	Schuljahr 2011/12: 43 Abteilungen (Voranschlag 2012: 43 Abt.) ¹⁾ Schuljahr 2012/13: 41 Abteilungen (Voranschlag 2012: 41,5 Abt.) ¹⁾ ¹⁾ Inklusive 6 Abt. Sportschule / Reduktion ½ Klasse im SJ 12/13 (Sparmassnahme) Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – 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). 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. Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00. Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00. Höhere Schulgeldbeiträge der Wohngemeinden für Besuch der Sportschule Kriens (mehr Lernende). Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.
213.00.352.00	
213.00.395.00	
213.00.436.00	
213.00.452.00	
213.00.461.00	
214.00	Musikschule
214.00.301.00	Pensenerhöhung Sekretariat von 60 % auf 80 % ab 01.01.2012 gemäss Gemeinderatsbeschluss (siehe Nachtragskredite 2012).
214.00.310.00	Nichtbudgetierte Mehrkosten Leitbild (Fr. 1'068.-), Fotos (Fr. 750.-) und zu viele Fotokopien Lehrpersonen.
214.00.315.00	Grössere Reparaturen Orff-Instrumente (Fr. 2'334.90).
214.00.318.10	Mehraufwand Entwicklungsprojekt Musikschule Kriens.
214.00.433.00	Weniger Schüler-/Schülerinnenanmeldungen für Schuljahr 2012/13.
214.00.461.00	Weniger Subventionen (nur 75 % anstatt 100 %), da diese nach Qualifikation der Lehrpersonen berechnet wird.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213.00	Sekundarstufe I; Regelklassen	9'471'228.30	4'803'606.50	9'488'900	4'550'000	9'582'268.60	4'254'068.75
	Nettoergebnis		4'667'621.80		4'938'900		5'328'199.85
213.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	7'545'404.70		7'562'700		7'624'071.00	
213.00.319.00	Übriger Sachaufwand	59'641.00		65'000		61'129.70	
213.00.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	301'700.20		284'000		314'046.40	
213.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'564'482.40		1'577'200		1'583'021.50	
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		64'311.70				35'824.25
213.00.452.00	RE Gemeinden Beiträge SS und RS		1'718'767.00		1'550'000		1'586'830.00
213.00.461.00	Kantonsbeitrag		3'020'527.80		3'000'000		2'631'414.50
214.00	Musikschule	2'740'278.40	1'343'487.35	2'696'800	1'436'000	2'804'279.40	1'455'802.20
	Nettoergebnis		1'396'791.05		1'260'800		1'348'477.20
214.00.301.00	Besoldungen Leitung und Sekretariat	200'114.15		181'600		190'152.40	
214.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'044'323.80		2'034'300		2'103'525.25	
214.00.309.00	Übriger Personalaufwand	3'931.15		4'000		4'144.15	
214.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Notenmaterial	10'161.65		6'400		6'262.30	
214.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	17'050.35		18'000		19'088.25	
214.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'873.30		13'000		12'646.40	
214.00.316.00	Mietzinse	34'990.50		38'000		42'284.35	
214.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'491.45		3'300		3'101.30	
214.00.318.02	Telekommunikation	194.35					
214.00.318.10	Porti	1'410.90		1'000		990.95	
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	13'471.30		12'400		23'999.00	
214.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	394'265.50		384'800		398'085.05	
214.00.433.00	Schulgeld (Elternbeiträge)		722'155.75				761'895.80
214.00.433.01	Schulgeld (Kantonsschulen)		302'312.50		765'000		343'875.00
214.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		4'255.55		300'000		4'045.50
214.00.436.01	Rückerstattungen Besoldungen Diverse				3'000		777.00
214.00.461.00	Kantonsbeitrag		195'129.40		240'000		189'800.65
214.00.491.00	Int.Verr. M + B		119'634.15		128'000		155'408.25

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

216.01

216.01.302.00
216.01.365.00
216.01.395.00
216.01.436.00
216.01.494.00

Logopädischer Dienst

Mutationsgewinn bei Neuanstellung - Siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00.
Die Gemeinden haben an die vom Kanton, Dienststelle Volksschulbildung, angeordneten Therapieaufträge (ambulante Sprachtherapien) einen Kostenanteil zu leisten. Die Massnahmen sind nicht vorhersehbar.
Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
Gegenkonto 220.05.394.00

216.02

216.02.301.00
216.02.302.00

Schulpsychologischer Dienst

Zusammenlegung mit Stellenreduktion per Mitte 2011 mit dem Rektorat. – Siehe auch Konto 218.02.301.00
Mutationsgewinn bei Neuanstellung - Siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00.

216.03

216.03.494.00

Psychomotorik

Wird im Konto 220.05.394.00 belastet.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216.01	Logopädischer Dienst	333'312.60	27'312.55	368'500	7'500	365'320.40	22'956.70
	Nettoergebnis		306'000.05		361'000		342'363.70
216.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	275'308.90		298'500		301'102.10	
216.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'290.40		1'300		1'437.00	
216.01.319.00	Übriger Sachaufwand	996.20		1'000		972.25	
216.01.365.00	Beitrag an ambulante Massnahmen			5'000			
216.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	55'717.10		62'700		61'809.05	
216.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		4'750.00				3'165.40
216.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		9'500.00				3'958.00
216.01.461.00	Kantonsbeitrag		13'062.55		7'500		15'833.30
216.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen						
216.02	Schulpsychologischer Dienst	269'630.60	269'630.60	303'500	303'500	317'743.50	317'743.50
	Nettoergebnis						
216.02.301.00	Besoldungen des Personals	219'225.00		243'800		24'860.15	
216.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	3'997.65		4'000		231'232.55	
216.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	493.00		500		5'145.95	
216.02.311.00	Anschaffungen Mob./Maschinen			300		416.65	
216.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	561.80		1'200		389.80	
216.02.319.00	Übriger Sachaufwand	45'353.15		53'700		55'698.40	
216.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten						
216.03	Psychomotorik	189'643.90	17'338.40	195'600	500	195'310.05	14'052.05
	Nettoergebnis		172'305.50		195'100		181'258.00
216.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	155'996.00		159'200		157'619.75	
216.03.309.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400		400.00	
216.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'167.85		1'200		2'828.70	
216.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	32'080.05		34'800		34'461.60	
216.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		1'900.90				
216.03.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		15'437.50		500		14'052.05

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

217.00

Schulliegenschaften

- 217.00.301.00 Reduktion der Lohnkosten infolge Krankheitsfall eines Schulhauswartes (Ende Lohnfortzahlung).
217.00.312.00 Höherer Bedarf infolge der neuen, zusätzlichen Objekte Schüelerhus, Heinrich-Walther-Haus und Hort Meiersmatt.
217.00.312.01 Höherer Bedarf aufgrund des langen Winters, sowie infolge der neuen, zusätzlichen Objekte Schüelerhus, Heinrich-Walther-Haus und Hort Meiersmatt.
217.00.314.00 Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Vandalismusschäden, Wasserschaden Schulanlage Kirchbühl 2, Wasserschaden Schulhaus Bleiche, Ersatz Warmwasseraufbereitung Schulanlage Kirchbühl, Revision Antriebswinde bei Liftanlage Meiersmatt, Baumpflegearbeiten Schulanlage Roggern, Schrankerweiterungen Schulanlage Oberrau 3, Ersatz Leuchtmittel MZH Krauer sowie Erstellen von LWL-Leitungen bei Schulanlage Oberrau. Totalaufwand ca. Fr. 82'300.-
217.00.314.01 Diverse, nicht vorhersehbare hohe Aufwendungen für Service Liftanlagen, Service Feuerlöscher, Service Abwassertankanlage sowie Service Lüftungsanlage. Totalaufwand ca. Fr. 26'200.-
217.00.315.00 Weniger Unterhaltsarbeiten.
217.00.427.00 Mietzinseinnahmen: Heinrich-Walther-Haus und Schüelerhuus sind neu dazu gekommen.
217.00.434.01 Weniger Einnahmen Parkgebühren u. Verkauf von Parkkarten
217.00.436.00 Siehe Bemerkungen unter Konto 200.00.436.00.
217.00.436.01 Rückerstattungen durch Versicherungen sowie Beiträge aus Sport-Toto Mitteln ca. Fr. 13'000.-.

218.02

Schulleitung

- 218.02.301.00 Zusammenlegung mit Stellenreduktion per Mitte 2011 mit dem Schulpyschologischen Dienst. Siehe auch Konto 216.02.301.00.
218.02.302.00 Zuwenig Schulleitungsstunden budgetiert. Weisung DVS: Neue Berechnung Schuldienstleitung analog Schulleitung. Plus zuwenig Schulleitungsstunden für IF-Pensen - Siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.00	Schulliegenschaften	3'816'352.00	523'782.75	3'770'000	497'000	3'862'979.62	726'424.50
	Nettoergebnis		3'292'569.25		3'273'000		3'136'555.12
217.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'600'382.25		1'657'000		1'659'678.60	
217.00.301.01	Zusätzl. Entschädigung Hauswarte	10'450.00		11'500		11'300.00	
217.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'855.45		2'000		2'640.00	
217.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	148'516.55		150'000		171'784.47	
217.00.312.00	Wasser, Energie	280'628.65		250'000		269'454.20	
217.00.312.01	Heizung	541'394.90		485'000		455'540.25	
217.00.313.00	Verbrauchsmaterial	60'803.60		67'000		67'805.95	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	429'174.85		400'000		421'372.00	
217.00.314.01	Unterhalt, Service	103'092.25		78'000		96'134.20	
217.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	27'446.85		54'000		53'107.35	
217.00.316.00	Mietzinse und Pachtzinse	9'485.00		9'800		9'622.80	
217.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	745.35		1'100		659.30	
217.00.318.00	Sachversicherungen	115'750.75		122'900		123'631.10	
217.00.318.01	Aufwand Parking	19'595.40		17'000		21'317.75	
217.00.318.02	Telekommunikation	54'438.15		50'000		48'105.55	
217.00.318.10	Porti	17'101.70		25'000		21'898.50	
217.00.319.00	Übriger Sachaufwand	42'452.85		45'000		45'390.60	
217.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900.00		27'900		27'900.00	
217.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	325'137.45		316'800		355'637.00	
217.00.427.00	Mietzinseinnahmen		99'077.60		72'000		83'832.85
217.00.434.00	Benützungsgebühren		124'888.45		130'000		236'160.20
217.00.434.01	Parkinggebühren		85'671.50		110'000		104'225.05
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		27'174.90				35'481.30
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		21'970.30		20'000		101'725.10
217.00.491.00	Int.Verr. Schulkokale für Vereine		165'000.00		165'000		165'000.00
218.02	Schulleitung	1'626'980.15	17.65	1'491'900	1'491'900	1'498'973.95	10'579.25
	Nettoergebnis		1'626'962.50		1'491'900		1'488'394.70
218.02.301.00	Besoldungen des Personals	177'695.40		164'900		139'764.15	
218.02.302.00	Besoldungen	1'125'153.65		1'020'000		1'058'193.80	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

218.02.395.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.395.00.
218.03	Schulverwaltung
218.03.301.00	Doppelbesetzung der Abteilungsleitung wegen Krankheitsfall.
218.03.395.00	Siehe Begründung 218.03.301.00.
218.03.436.00	Siehe Begründung 218.03.301.00 (Krankentaggelder).
219.01	Schulbibliothek
219.01.309.00	Es wurden keine Ausbildungen gemacht.
219.01.311.00	Es wurden weniger Anschaffungen getätigt.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218.02.309.00	Übriger Personalaufwand	1'344.15		4'500		4'258.30	
218.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften	20'833.15		20'000		20'970.20	
218.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'793.85		4'000		3'942.55	
218.02.319.00	Übriger Sachaufwand	5'123.10		5'500		5'272.75	
218.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	294'036.85		273'000		266'572.20	
218.02.436.00	Rückstellungen Besoldungen		17.65				10'579.25
218.03	Schulverwaltung	385'102.60	35'738.95	302'800	302'800	298'721.20	298'721.20
	Nettoergebnis		349'363.65				
218.03.301.00	Besoldungen des Personals	297'646.65		228'300		224'900.00	
218.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			500			
218.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal			1'500		826.50	
218.03.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	13'000.00		13'000		13'000.00	
218.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	74'455.95		59'500		59'994.70	
218.03.436.00	Rückstellungen Besoldungen		35'738.95				
219.01	Schulbibliothek	57'201.55	57'201.55	63'400	63'400	62'194.10	62'194.10
	Nettoergebnis						
219.01.301.00	Besoldungen des Personals	21'224.00		20'600		22'110.00	
219.01.309.00	Übriger Personalaufwand			1'500			
219.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'025.00		1'000		388.20	
219.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'116.80		5'000		4'461.65	
219.01.311.01	Anschaffung Bücher	31'864.70		34'000		33'918.70	
219.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	971.05		1'300		1'315.55	
219.02	Schulsozialarbeit	303'728.32	84'000.00	319'900	75'000	309'606.59	75'600.00
	Nettoergebnis		219'728.32		244'900		234'006.59
219.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	247'535.75		258'700		249'255.45	
219.02.319.00	Übriger Sachaufwand	2'464.02		2'500		4'526.34	
219.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	53'728.55		58'700		55'824.80	
219.02.436.01	Rückstellungen Diverse		84'000.00		75'000		75'600.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

219.03

Volksschule Übriges

219.03.310.01
219.03.311.01
219.03.436.01

Verzicht digitaler Lernpass an der Sportschule. Zudem führte die elektronische Bestellung zu einem verbesserten Controlling und einer verbesserten Bestelldisziplin.
Reduktion auf 11 statt 16 Multimediaeinheiten.
Geringerer Kantonsbeitrag an Weiterbildungen.

219.04

Informatik

219.04.311.01
219.04.311.02
219.04.313.00
219.04.315.00
219.04.316.00

Zusätzliche Anschaffung Notebooks und Switches für Umsetzung SIDOK.
Microsoft Agreement über SIDOK finanziert.
Reduzierung Vorräte und günstigere Einkaufspreise.
Weniger Reparaturen und Fremdsupport.
Zu tiefe Budgetierung der Glasfasermiete.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.03	Volksschule Übriges	1'081'707.83	35'654.60	1'222'400	45'000	1'145'418.14	53'519.50
	Nettoergebnis		1'046'053.23		1'177'400		1'091'898.64
219.03.301.00	Besoldungen der Kustoden/Nebenamt	46'340.65		46'300		46'918.50	
219.03.309.00	Übriger Personalaufwand (Beiträge Kurse)	91'470.80		94'000		89'215.55	
219.03.309.01	Lehrerpenzionszusschusskasse	707.89		1'800		2'000.00	
219.03.310.00	Büromat., Drucksachen (Werken/Zeichnen)	93'686.00		105'000		96'094.72	
219.03.310.01	Schulmaterial Lehrmittelverlag	481'830.32		550'000		517'835.45	
219.03.310.02	Publikationen (Beitrag Schulzeitung)					214.95	
219.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat. AMV	95'543.07		130'000		121'736.27	
219.03.311.05	Anschaffungen Handarbeit	9'841.35		10'000		9'989.40	
219.03.311.06	Anschaffungen Hauswirtschaft	27'120.70		27'500		5'491.50	
219.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel Hauswirtsch.	78'304.35		88'500		81'939.65	
219.03.313.05	Verbrauchsmat. Handarbeit	69'945.95		70'000		69'802.65	
219.03.313.06	Verbrauchsmat. Hauswirtschaft	4'716.95		7'000		4'739.25	
219.03.315.05	Unterhalt Handarbeit	10'282.20		9'000		11'649.30	
219.03.316.00	Benützunggebühren Fotokopierer	45'593.90		52'000		58'689.85	
219.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'605.90		4'000		1'997.95	
219.03.319.00	Übriger Sachaufwand	21'574.55		24'000		23'856.55	
219.03.319.05	Übriger Sachaufwand Handarbeit	258.80		300		314.40	
219.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'884.45		3'000		2'932.20	
219.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		35'654.60		45'000		53'519.50
219.04	Informatik	156'965.45	2'595.00	188'000	2'500	186'890.55	2'125.00
	Nettoergebnis		154'370.45		185'500		184'765.55
219.04.311.01	Anschaffung Hardware	41'635.25		30'000		37'965.25	
219.04.311.02	Anschaffung Software	27'136.15		73'000		57'074.25	
219.04.313.00	Verbrauchsmaterial	21'587.10		28'000		29'881.15	
219.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	28'370.95		37'000		52'593.80	
219.04.316.00	Internet	38'236.00		20'000		9'376.10	
219.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'595.00		2'500		2'125.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

220.05	Sonderschulen, Heime
220.05.302.00	Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung „Besoldungen“ von Leistungen der Lehrpersonen VSK für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid Dienststelle Volksschulbildung (DVS).
220.05.361.00	Gemeindebeitrag für Sonderschulpool, verwaltet durch den Kanton. Die Höhe des jährlichen Betrages (2012: Fr. 117.- pro Einwohner) ist abhängig von der Einwohnerzahl der Gemeinde. Die externe Sonderschulung wird seit 01.08.2011 ausschliesslich durch den Sonderschulpool finanziert. Die Gemeinde wird für ihre Lernenden nicht mehr unmittelbar belastet. Änderung Finanzierung – Siehe auch Bemerkungen zu 220.05.361.00.
220.05.364.00	Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung von Leistungen des LPD (siehe Konto 216.01.494.00) und der PMT (siehe Konto 216.03.494.00) für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid DVS.
220.05.395.00	Konto nach Weisung Regierungsstatthalter: Interne Verrechnung „Soziallasten“ von Leistungen der Lehrpersonen VSK für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid DVS.
220.05.461.00	Beiträge des Kantons für „Integrative Sonderschulung IS“ an VSK. Die Beitragshöhe ist abhängig von der Anzahl der Lernenden. Im 2012 mehr Lernende als budgetiert. Seit 01.08.2011 werden die Kosten für die integrative Sonderschulung nach individuell verfügbaren Leistungen und unterstützenden Massnahmen abgegolten.
230.00	Lehrlingswesen
230.00.362.00	Keine Lernende aus Kriens im 2012 am Konservatorium.
250.00	Mittelschulen
250.00.351.00	Entschädigung an Kanton für Kantonsschulen (2012: Fr. 14'500.- pro Kopf Beitrag). Effektiv 12 Schüler weniger als budgetiert.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.05	Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	724'802.25	209'555.70	719'800	184'000		
	Nettoergebnis		515'246.55		535'800		
219.05.301.00	Besoldungen des Personals	7'501.90		7'400			
219.05.365.00	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	637'500.00		637'500			
219.05.365.01	Beitrag an Tagesplatzverein	60'000.00		60'000			
219.05.394.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	17'591.45		13'000			
219.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'208.90		1'900			
219.05.451.00	Rückstellungen Kanton		209'555.70		184'000		
220.05	Sonderschulen, Heime	3'220'418.60	131'235.35	3'076'900	30'000	3'069'328.65	123'191.50
	Nettoergebnis		3'089'183.25		3'046'900		2'946'137.15
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	88'888.85		18'900		56'666.65	
220.05.319.00	Übriger Sachaufwand	1'365.90					
220.05.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden						
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	3'083'886.00		3'042'000		50'000.40	
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder			5'000		2'128'940.10	
220.05.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	28'500.05		8'000		792'502.80	
220.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	17'777.80		3'000		29'885.35	
220.05.461.00	Kantonsbeitrag		131'235.35		30'000		123'191.50
230.00	Lehrlingswesen			7'000	7'000		
	Nettoergebnis						
230.00.362.00	Beitrag an Kanton für Konservatorium			7'000			
250.00	Mittelschulen	2'291'000.00	2'291'000.00	2'465'000	2'465'000	2'548'000.00	2'548'000.00
	Nettoergebnis						
250.00.351.00	Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	2'291'000.00		2'465'000		2'548'000.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

03	Kultur, Freizeit	
300.00	Gemeindebibliothek	
300.00.309.00	Weiterbildungen: Kostenbeteiligung für EDV-Kurs von Mitarbeiterin neu bei Gemeindebibliothek verbucht. Ein Kurs musste von 2011 auf 2012 verschoben werden.	
300.00.312.00	Zwei Rechnungen betreffen das 4. Quartal 2011.	
300.00.318.10	Bibliotheksverband Region Luzern (BVL) übernimmt die Portokosten für Briefversand (Avisierungen/Mahnungen).	
300.01	Kulturelle Vereine	
300.01.365.05	Nachtragskredit Gemeinderat für das 50 Jahre-Jubiläum Schloss Schauensee im 2013.	

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Freizeit	5'182'144.45	1'757'834.60	5'508'500	1'834'800	4'742'712.88	1'465'688.74
	Nettoergebnis	3'424'309.85	3'424'309.85	3'673'700	3'673'700	4'742'712.88	3'277'024.14
300.00	Gemeindebibliothek	472'571.15	78'987.45	459'500	83'000	461'271.10	73'388.05
	Nettoergebnis	393'583.70	393'583.70	376'500	376'500	387'883.05	387'883.05
300.00.301.00	Besoldungen des Personals	128'986.40		123'300		123'424.45	
300.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500		420.00	
300.00.310.00	Büro-/Bibliotheksmaterial, Drucksachen	1'494.10		1'800		1'919.30	
300.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'029.25		1'000		3'390.90	
300.00.311.01	Medien-Anschaffungen	11'735.65		12'500		11'174.35	
300.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	2'631.70		1'800		1'524.35	
300.00.316.00	Mietzinse	77'027.40		76'000		75'928.30	
300.00.316.01	Gebührenrückführungen	48'798.40		46'000		45'462.25	
300.00.318.00	Sachversicherungen	580.00		500		490.00	
300.00.318.02	Telekommunikation	558.40		500		573.35	
300.00.318.10	Porti	23.40		500		18.40	
300.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'163.10		1'100		1'131.65	
300.00.319.01	Beitrag an Bibliotheksverband	172'933.20		170'000		170'860.80	
300.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	24'610.15		24'000		24'953.00	
300.00.434.00	Benützungsgebühren		78'987.45		83'000		73'388.05
300.01	Kulturelle Vereine	323'899.00	323'899.00	312'700	312'700	315'605.00	315'605.00
	Nettoergebnis	150'149.00	150'149.00	143'900	143'900	152'565.00	152'565.00
300.01.365.00	Beitrag an Regionale Kulturförderung	30'170.00		30'800		25'200.00	
300.01.365.02	Beitrag an Musikvereine	3'220.00		5'200		5'450.00	
300.01.365.03	Beitrag an Kulturelle Vereine	3'290.00		3'300		2'890.00	
300.01.365.04	Beitrag an Vereine, Institutionen	18'070.00		10'500		10'500.00	
300.01.365.05	Beitrag an Kulturelle Anlässe	104'000.00		104'000		104'000.00	
300.01.390.00	Int.Verr. Lokale für Vereine	15'000.00		15'000		15'000.00	
300.01.391.00	Int. Verr. Musiklokale für Vereine						

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

300.03

Bürgerfeiern

300.03.319.02

Gemäss Gemeinderatsbeschluss müssen die Personalkosten der Parkbad-Mitarbeitenden für einen Gemeindevorstand neu separat ausgewiesen werden. Dieser Betrag wurde nicht budgetiert.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300.02	Kunst- und Kulturförderung						
	Nettoergebnis	5'153.25	5'153.25	5'000	5'000		
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	5'153.25		5'000			
300.03	Bürgerfeiern						
	Nettoergebnis	11'927.00	11'927.00	12'200	12'200	11'046.35	11'046.35
300.03.319.01	Jungbürger-Feier	3'625.50		5'000		5'000.00	
300.03.319.02	Neuzuzüger-Feier	4'753.20		2'500		3'439.15	
300.03.319.03	Bundesfeier	3'548.30		4'700		2'607.20	
300.04	Museum im Bellpark						
	Nettoergebnis	306'057.85	306'057.85	306'900	306'900	296'917.20	296'917.20
300.04.312.00	Wasser, Energie und Heizung	97.00					
300.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'539.50		10'000			
300.04.314.01	Unterhalt, Service	642.40		1'000		898.15	
300.04.318.00	Sachversicherungen	1'671.80		3'900		3'843.95	
300.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'107.15		2'000		2'175.10	
300.04.365.00	Beitrag an Betrieb Museum	290'000.00		290'000		290'000.00	
300.06	Ludothek						
	Nettoergebnis	26'127.40	26'127.40	26'000	26'000	26'054.20	26'054.20
300.06.316.00	Mietzinse	14'227.40		14'600		14'654.20	
300.06.365.00	Beitrag an Betrieb Ludothek	11'900.00		11'400		11'400.00	
310.00	Denkmalpflege, Heimatschutz						
	Nettoergebnis					30'000.00	30'000.00
310.00.365.00	Gemeindebeiträge					30'000.00	
320.00	Medien						
	Nettoergebnis	118'169.00	118'169.00	111'800	111'800	121'528.40	121'528.40
320.00.310.01	Begrüssungsschrift der Gemeinde	1'620.00				9'139.45	
320.00.318.01	Kriens Info	40'073.00		36'800		36'853.75	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

340.00

340.00.436.01

Sport

Beitrag des Kantons an lokales Bewegungs- und Sportnetz.

340.01

340.01.311.00

340.01.314.00

Sportanlage Kleinfeld

Es mussten weniger Tore und Spielgeräte ersetzt werden als budgetiert.

Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für neue Bodenbeschichtung bei Duscheräumen, Reinigung der Kanalisationsleitungen, Erstellung eines neuen Zaunes bei Moschtiwiese sowie Sanierung/Ersatz der Aussentreppe bei Moschtihaus. Totalaufwand ca. Fr. 24'200.-

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	76'476.00		75'000		75'535.20	
330.00	Parkanlagen, Wanderwege	444'078.25	4'078.00	470'700	5'000	426'530.45	6'776.00
	Nettoergebnis		440'000.25		465'700		419'754.45
330.00.301.00	Besoldungen des Personals	15'260.80		15'500		1'790.50	
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	15'108.80		15'000		20'686.30	
330.00.313.00	Verbrauchsmaterial Parkanlagen	37'377.10		45'000		13'496.80	
330.00.313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege	9'037.60		10'000		46'236.50	
330.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'248.30		12'000		13'324.60	
330.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	23'918.60		23'700		9'548.40	
330.00.319.00	Übriger Sachaufwand	11'845.80		12'000		19'914.40	
330.00.319.02	Beitrag an Wanderwege	318'281.25		337'500		11'790.90	
330.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen					289'738.80	
330.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					3.25	
330.00.434.00	Benützungsgebühren		4'078.00		5'000		6'776.00
340.00	Sport	276'315.00	11'000.00	270'200	1'000	279'371.15	1'000.00
	Nettoergebnis		265'315.00		269'200		278'371.15
340.00.318.04	Bikesport	10'000.00		10'500		10'000.00	
340.00.319.00	Lokales Bewegungs- und Sportnetz	7'168.00					
340.00.365.00	Beitrag an Sportvereine	90'047.00		89'700		99'871.15	
340.00.365.01	Beitrag an sportliche Veranstaltungen	19'100.00		20'000		19'500.00	
340.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Hallenbenützung	150'000.00		150'000		150'000.00	
340.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		11'000.00		1'000		1'000.00
340.01	Sportanlage Kleinfeld	361'963.00	49'170.00	367'200	61'900	319'754.40	67'329.80
	Nettoergebnis		312'793.00		305'300		252'424.60
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	144'045.70		144'600		155'196.70	
340.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	36'594.00		47'000		4'962.65	
340.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	55'243.75		60'000		54'080.70	
340.01.313.00	Verbrauchsmaterial	27'722.20		32'000		31'021.10	
340.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	51'144.40		30'000		27'355.70	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

340.01.315.00	Es konnten diverse Service- und Reparaturarbeiten durch die Mechaniker im Werkdienst ausgeführt werden.
340.01.319.00	Höhere Realgebühren als budgetiert.
341.00	Schwimmhalle Krauer
341.00.309.00	Kurs konnte wegen Krankheit des Mitarbeiters nicht besucht werden.
341.00.313.00	Reinigungsmittelverbrauch konnte durch Optimierungen tiefer gehalten werden.
341.01.314.00	Niedrigerer Bedarf.
341.00.319.00	Auf Ersatzbeschaffungen konnte verzichtet werden.
341.00.435.00	Aus Rentabilitätsgründen wurde der Selectaautomat abgebaut.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	3'868.65		10'000		2'272.90	
340.01.318.00	Sachversicherungen	2'052.00		2'400		2'304.80	
340.01.318.02	Telekommunikation	282.30		300		298.00	
340.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'584.10		1'000		1'666.60	
340.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	38'425.90		39'900		40'595.25	
340.01.434.00	Benützungsgebühren		19'200.00		34'000		36'900.20
340.01.436.00	Rückstellungen Besoldungen		2'070.00				2'284.60
340.01.436.01	Rückstellungen Diverse		27'900.00		27'900		245.00
340.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen						27'900.00
341.00	Schwimmhalle Krauer	290'314.15	103'775.30	316'100	109'000	289'705.30	107'023.90
	Nettoergebnis		186'538.85		207'100		182'681.40
341.00.301.00	Besoldungen des Personals	134'446.85		142'000		133'080.95	
341.00.309.00	Übriger Personalaufwand	480.00		1'500		1'410.00	
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	49'863.70		35'000		43'888.75	
341.00.313.00	Verbrauchsmaterial	9'267.30		12'500		9'180.65	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	30'721.40		40'000		44'834.75	
341.00.314.01	Unterhalt, Service	16'735.85		19'200		16'880.80	
341.00.318.00	Sachversicherungen	2'442.35		2'900		2'831.30	
341.00.318.02	Telekommunikation	144.20		500		64.90	
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	11'296.25		24'000		2'246.65	
341.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	34'916.25		38'500		35'286.55	
341.00.434.00	Eintrittsgebühren		103'775.30		105'000		99'218.00
341.00.435.00	Verkaufserlös				4'000		1'985.80
341.00.436.00	Rückstellungen Besoldungen						5'820.10
344.00	Badeanlage/Rest. Kleinfeld	539'688.80	539'688.80	799'700	799'700	481'551.59	481'551.59
	Nettoergebnis						
344.00.363.00	Zuschuss an SF Badeanlage/Rest. KF	539'688.80		799'700		481'551.59	
344.01	Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	941'015.10	941'015.10	1'114'700	1'114'700	754'070.49	754'070.49
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	320'967.05		352'800		321'743.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

344.01

344.01.311.00
344.01.314.01
344.01.315.00
344.01.318.01
344.01.318.02

Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)

Entscheidung Gemeinderat; Anschaffung Traktor mit Heim Zunacher / Kostenteilung nicht budgetiert.
Wegen Garantiearbeiten konnte bei diversen neuen Komponenten auf Servicearbeiten verzichtet werden.
Es konnten diverse Service- und Reparaturarbeiten durch die Mechaniker im Werkdienst ausgeführt werden.
Mehraufwand Unterhalt Parkuhren.
Verkürzte Saison und Kosteneinsparungen mit der neuen Telefonanlage.

344.02

344.02.301.00
344.02.311.00
344.02.312.00
344.02.313.01

Restaurant Kleinfeld

Fr. 100'000.- höherer Verkaufserlös bedeutet im Gegenzug auch mehr Personalkosten.
Fr. 8'694.- ist ein Versicherungsfall. Siehe Geldeingang auf Konto 344.02.436.01.
War wegen verkürzter Saison und neuer Technik schwierig zum Budgetieren.
Höherer Verkaufserlös bedeutet im Gegenzug auch mehr Warenaufwand.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	3'301.65		5'000		13'355.20	
344.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	83'754.00		66'000		35'814.30	
344.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	63'921.75		100'000		104'214.00	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien	37'487.85		32'000		23'651.35	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					9'853.90	
344.01.314.01	Unterhalt, Service	4'243.75		15'000		13'726.69	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'181.80		10'000		9'272.80	
344.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	407.55		1'000		1'064.40	
344.01.318.00	Sachversicherungen	7'650.00		4'000		4'176.30	
344.01.318.01	Aufwand Parking	16'351.15		13'000		17'788.35	
344.01.318.02	Telekommunikation	1'843.85		4'000		3'275.65	
344.01.319.00	Übriger Sachaufwand	6'064.45		6'000		2'390.50	
344.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand	14'367.50		25'000		9'595.25	
344.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	144'236.65		195'000		26'646.90	
344.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	48'400.00		41'000		50'199.95	
344.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	82'234.10		86'700		82'607.95	
344.01.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	99'602.00		158'200		24'694.00	
344.01.427.00	Mietzinseinnahmen		6'420.40				188'515.90
344.01.434.00	Eintrittsgebühren		250'745.65		250'000		72'461.30
344.01.434.01	Parkinggebühren		76'447.30		65'000		
344.01.435.00	Verkaufserlös		4'808.45				
344.01.435.02	Erlös int. Veranstaltungen		3'111.05				11'413.85
344.01.436.00	Rückstellungen Besoldungen						
344.01.436.01	Rückstellungen Diverse		3'333.30				
344.01.463.00	Zuschuss der Gemeinde		596'148.95		799'700		481'679.44
344.02	Restaurant Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	352'233.40	352'233.40	224'600	224'600	232'150.95	232'150.95
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	87'165.35		70'600		75'857.90	
344.02.309.00	Übriger Personalaufwand	2'299.90		2'500		2'119.40	
344.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	17'492.75		9'900		876.95	
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	14'766.10		19'000		12'723.95	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	114'425.15		60'000		82'887.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

344.02.314.00	Niedrigerer Bedarf.
344.02.315.00	Kosteneinsparung durch Konzeptversuch "Kaffeemaschinen". Auf den Service konnte verzichtet werden.
344.02.318.02	Einsparungen durch neue Telefonanlage.
344.02.319.00	Sparsamer Umgang mit Verbrauchsmaterial.
344.02.435.00	Grosser Besucheransturm / schöner Sommer.
344.02.435.02	Wurde nicht budgetiert.
350.01	Jugendanimation
350.01.318.02	Weniger Telefonkosten.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'912.00		15'000		10'892.35	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'185.65		12'200		5'819.50	
344.02.318.00	Sachversicherungen	843.30					
344.02.318.02	Telekommunikation	51.10		500			
344.02.319.00	Übriger Sachaufwand	9'448.65		12'000		9'579.90	
344.02.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	465.00		5'000		439.55	
344.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	5'189.10		5'200		5'189.15	
344.02.363.00	Ausgleich Rest. Kleinfeld	56'460.15				127.85	
344.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	12'500.00		5'000		8'276.30	
344.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	14'882.20		6'400		15'908.15	
344.02.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	1'147.00		1'300		1'453.00	
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen		21'600.00		21'600		21'600.00
344.02.435.00	Verkaufserlös		298'519.60		203'000		210'291.45
344.02.435.02	Erlös int. Veranstaltungen		23'919.80				
344.02.436.00	Rückstellungen Besoldungen						
344.02.436.01	Rückstellungen Diverse		8'194.00				259.50
350.01	Jugendanimation	355'894.50	40'323.20	359'500	41'500	352'492.05	40'314.75
	Nettoergebnis		315'571.30		318'000		312'177.30
350.01.301.00	Besoldungen des Personals	229'715.70		228'700		234'073.90	
350.01.318.01	Betriebskosten Teiggi	14'400.00		14'400		14'400.00	
350.01.318.02	Telekommunikation	958.25		1'700		1'229.85	
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	20'925.80		20'500		10'116.40	
350.01.318.05	Infobar	22'031.00		21'500		18'986.50	
350.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'865.00		2'900		2'967.70	
350.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	15'000.00		15'000		15'000.00	
350.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	49'998.75		54'800		55'717.70	
350.01.434.00	Benützungsgebühren		13'823.20		15'000		13'814.75
350.01.462.00	Gemeindebeitrag Kirchgemeinden		26'500.00		26'500		26'500.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

354.01

Ferienheim Kippel

354.01.314.00

Die Besitzerin der Liegenschaft hat Fr. 1'620.- der Reparaturkosten (Fr. 1'848.75) übernommen. Der Betrag wurde dem Konto Rückerstattungen Diverse 354.01.436.01 gutgeschrieben. Die eigentliche Abweichung beträgt somit lediglich Fr. 332.95.

354.01.395.00

Die Personalbesoldungen fielen höher aus als angenommen, was sich auch auf die Soziallasten auswirkte.

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.

354.01.436.01

siehe Bemerkung zu Konto 354.01.314.00

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350.02	Freizeitunterricht	23'146.50	12'820.00	26'000	15'000	17'850.65	10'730.00
	Nettoergebnis		10'326.50		11'000		7'120.65
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	18'340.00		22'000		15'005.00	
350.02.313.00	Verbrauchsmaterial	4'459.65		4'000		2'743.75	
350.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	346.85				101.90	
350.02.433.00	Schulgeld (Kursgelder)		12'820.00		15'000		10'730.00
350.03	Übrige Freizeitgestaltung	32'137.00	32'137.00	30'500	30'500	52'292.50	8'250.00
	Nettoergebnis						44'042.50
350.03.365.00	Beitrag an Ferienversorgung	16'500.00		16'500		16'500.00	
350.03.365.01	Beitrag an Institutionen	15'637.00		14'000		18'742.50	
350.03.365.02	Beitrag an Aktivwoche					17'050.00	
350.03.434.00	Elternbeiträge Aktivwoche						8'250.00
354.01	Ferienheim Kippel	196'128.30	82'707.90	193'700	96'100	176'695.25	83'458.80
	Nettoergebnis		113'420.40		97'600		93'236.45
354.01.301.00	Besoldungen des Personals	12'170.00		11'000		11'270.00	
354.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'831.15		3'500		1'604.75	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	16'315.60		15'000		3'064.50	
354.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	16'340.60		16'500		14'694.85	
354.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	4'452.95		2'500		260.50	
354.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	30'712.90		30'000		31'561.45	
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	4'857.00		6'000		5'123.00	
354.01.318.02	Telekommunikation	1'546.80		1'500		1'472.25	
354.01.318.03	Transportkosten	19'052.45		22'000		21'577.30	
354.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'459.05		2'500		2'827.30	
354.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	2'279.80		1'000		1'129.35	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen		47'590.60		60'000		47'205.40
354.01.434.00	Elternbeiträge		33'440.00		36'000		35'720.00
354.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'677.30		100		533.40

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

354.02

Ferienheim Scuol

354.02.311.00

Die Gemeinde Scuol hat Fr. 850.- der Kosten des Tischtennistisches (Fr. 1'700.-) übernommen. Dieser Betrag wurde dem Konto Rückerstattungen Diverse 354.02.436.02 gutgeschrieben. Somit beträgt die eigentliche Abwei-

chung nur Fr. 265.-.

354.02.312.00

Rechnungstellung durch Gemeinde Scuol nach effektivem Verbrauch.

354.02.315.00

Rechnungstellung durch Gemeinde Scuol nach effektivem Aufwand.

354.02.318.02

Rechnungstellung durch Gemeinde Scuol nach effektivem Verbrauch.

354.02.319.00

Die Auslagen der Krienser Winter- und Sommerlager waren höher als angenommen.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
354.02	Ferienheim Scuol	105'325.80	81'724.25	101'500	83'000	97'825.85	81'196.00
	Nettoergebnis		23'601.55		18'500		16'629.85
354.02.301.00	Besoldungen des Personals	8'360.00		9'000		9'315.00	
354.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'615.00		1'500		268.00	
354.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	10'890.75		9'000		6'672.60	
354.02.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	8'588.80		9'500		8'669.80	
354.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'002.35		6'000		6'937.00	
354.02.316.00	Mietzinse	42'174.00		42'500		42'359.00	
354.02.318.00	Sachversicherungen	20.00		100		20.00	
354.02.318.01	Kurtaxen	6'490.80		6'500		6'650.10	
354.02.318.02	Telekommunikation	191.00		400		219.10	
354.02.318.03	Transportkosten	13'378.95		14'000		13'457.50	
354.02.319.00	Übriger Sachaufwand	3'614.15		3'000		3'257.75	
354.02.427.00	Mietzinseinnahmen		61'659.25		60'000		57'496.00
354.02.434.00	Elternbeiträge		18'800.00		23'000		23'700.00
354.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'265.00				

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

04

Gesundheit

410.00

Pflegefinanzierung (siehe auch Kommentar Seite 6)

410.00.362.01

Dieses Konto und die Differenz zwischen Budget und Rechnung ist insbesondere im Zusammenhang mit der neuen Kontierung (410.00.364.01 und 365.01) zu sehen.

410.00.363.01

Die erbrachten Pflegeleistungen (BESA-Einstufungen) der Heimbewohnerinnen und Heimbewohner im Grossfeld, die einen Restfinanzierungsbeitrag in Kriens auslösten, waren höher als budgetiert (ca. Fr. 315'200.-). In den Heimen Zunacher 1 und 2 sowie Kleinfeld waren die erbrachten Pflegeleistungen, die einen Restfinanzierungsbeitrag in Kriens auslösten, geringer als budgetiert (Fr. 39'900.-). Im Vergleich zum Vorjahr stiegen die Restfinanzierungsbeiträge aber um ca. Fr. 560'900.-, was auf eine erhöhte Pflegeleistung in den Heimen hinweist. Dies ist unter anderem auf die neue Aufnahmepraxis (Dringlichkeit und Pflegebedarf entscheiden über die Aufnahme in die Heime) und auf die Neueröffnung einer Demenzabteilung im 2.OG Grossfeld zurück zu führen.

410.00.364.01

Siehe 410.00.362.01

410.00.365.01

Siehe 410.00.362.01

410.01

Heim Grossfeld (siehe auch Kommentar Seite 5f)

410.01.301.00

(410.00.301.11 – .50). Reduktion Lohnaufwand durch Umsetzung von Sparmassnahmen 2012 und Vorziehen von geplanten Sparmassnahmen 2013. Minderaufwand insbesondere bei Fach-, Assistenz-, Aktivierungs- und Verwaltungspersonal. Mehraufwand bei Personal in Ausbildung.

410.01.309.00

Diverse Weiterbildungen wurden nicht durchgeführt.

410.01.311.00

Diverse Investitionen wurden wegen der ungewissen Zukunft des Heims Grossfeld nicht ausgelöst oder auf das Minimum beschränkt.

410.01.312.00

Weniger Energiebedarf.

410.01.313.01-05

Optimierungen beim Einkauf.

410.01.313.07

Siehe 410.01.435.05.

410.01.314.00

Diverse Investitionen wurden wegen der ungewissen Zukunft des Heims Grossfeld nicht ausgelöst oder auf das Minimum beschränkt.

410.01.314.01

Niedrigerer Bedarf.

410.01.315.00

Diverse Dienstleistungen wurden wegen der ungewissen Zukunft des Heims Grossfeld nicht ausgelöst oder auf das Minimum beschränkt.

410.01.318.01

Mehr Aufwand dafür auch höherer Ertrag (siehe Konto 410.01.434.01)

410.01.318.02

Wartungsverträge der neuen Telefonanlage waren nicht budgetiert

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	32'101'203.77	27'105'577.20	33'030'300	27'110'500	30'864'076.10	25'061'517.40
	Nettoergebnis		4'995'626.57		5'919'800		5'802'558.70
410.00	Pflegefinanzierung	6'356'532.80	6'356'532.80	6'151'600	6'151'600	5'844'862.00	5'844'862.00
410.00.362.01	Pflegekostenbeiträge (andere Gden)	639'486.90		1'600'000		1'578'720.00	
410.00.363.01	Pflegekostenbeiträge (eigene Heime)	4'827'025.40		4'551'600		4'266'142.00	
410.00.364.01	Pflegekostenbeiträge (gemischtw. Untern.)	16'896.60					
410.00.365.01	Pflegekostenbeiträge (private Institut.)	873'123.90					
410.01	Heim Grossfeld	7'861'516.05	8'968'781.60	8'160'300	8'943'300	6'730'023.80	7'243'188.15
	Nettoergebnis	1'107'265.55		783'000		513'164.35	
410.01.301.00	Besoldungen	5'400'072.05		5'513'400		4'471'989.40	
410.01.309.00	Übriger Personalaufwand	51'488.30		52'500		34'664.40	
410.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	14'390.25		15'700		12'442.15	
410.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	59'363.20		86'000		145'606.90	
410.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	181'583.75		205'000		152'569.60	
410.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	387'707.55		417'000		350'765.00	
410.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	3'530.00		16'900		10'875.45	
410.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	26'943.50		34'900		25'376.40	
410.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	13'007.10		27'700		20'229.45	
410.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	37'331.95		33'900		23'126.10	
410.01.313.06	Reinigung Bettwäsche	52'321.25		47'000		45'353.95	
410.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	62'220.00		51'700		45'598.45	
410.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	35'746.75		34'000		26'231.60	
410.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	109'429.05		130'000		98'953.25	
410.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	16'771.20		31'600		8'871.05	
410.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'505.00		1'500		822.25	
410.01.318.00	Sachversicherungen	17'253.60		20'300		20'481.40	
410.01.318.01	Aufwand Parking	9'546.55		2'000		4'912.70	
410.01.318.02	Telekommunikation	18'823.90		8'000		10'609.75	
410.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	64'166.05		72'400		95'826.20	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

410.01.318.10	Verteilung des Aufwands auf Grossfeld und Zunacher (im Zunacher reduzierte sich der Aufwand um ca. Fr. 5'000.-)
410.01.330.00	Bereits abgeschriebene Debitorenverluste konnten teilweise noch eingetrieben werden
410.01.395.00	Weniger Lohnaufwand daher auch weniger Sozialleistungen
410.01.432.02	Zu optimistisch budgetiert. Siehe allerdings auch 410.01.462.01 und 410.01.463.01. Das Gesamtergebnis Pflegeleistungen ist demnach um Fr. 294'329.- geringer als budgetiert.
410.01.434.01	Siehe Konto Nr. 410.01.318.01
410.01.435.00-02	Die enormen Verkaufserlöse konnten nicht vorausgesehen und daher nicht richtig budgetiert werden
410.01.435.05	Ertrag im Budget 2012 unter Konto 410.01.432.02 Pflgetaxen enthalten
410.01.436.00	Viel höhere Ausfälle durch Krankheit und Unfall
410.01.436.01	Rückerstattung LUPS für Reparaturen nach Auszug aus Grossfeld, aber keine Auszahlung von Stromrabatt
410.01.463.01	Siehe 410.00.363.01.
410.02	Heim Zunacher 1 + 2 + KF , (siehe auch Kommentar Seite 5f)
410.02.301.00	(410.00.301.11-50). Reduktion Lohnaufwand durch Umsetzung von Sparmassnahmen 2012 und Vorziehen von geplanten Sparmassnahmen 2013. Minderaufwand insbesondere bei Assistenzpersonal, Personal in Ausbildung, Aktivierungs- und Verwaltungspersonal. Mehraufwand bei Fachpersonal und sowie bei Personal Oekonomie und Hausdienst.
410.02.309.00	Diverse Weiterbildungen wurden nicht durchgeführt.
410.02.311.00	Budget nicht ausgeschöpft.
410.02.312.00	Weniger Energiebedarf.
410.02.313.01-05	Optimierung Einkauf.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.01.318.10	Porti	6'000.00		1'000		4'595.60	
410.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	9'508.05		13'000		10'735.00	
410.01.330.00	Abschreibungen	-12'662.40				15'257.65	
410.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	7'696.50		11'600		9'113.15	
410.01.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten	1'287'772.90		1'333'200		1'085'016.95	
410.01.427.00	Mietzinseinnahmen		9'420.00		12'000		8'697.15
410.01.427.01	Fremdvermietung						98'750.00
410.01.432.01	Aufenthaltstaxen		5'395'093.70		5'325'000		5'955'097.75
410.01.432.02	Pflegtaxen		1'818'887.80		2'430'500		
410.01.434.01	Parkinggebühren		16'716.45		12'000		14'744.30
410.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		135'735.90		115'000		178'351.20
410.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food		71'128.75		22'000		45'497.50
410.01.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		67'536.10				40'730.00
410.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		115'180.10		20'000		27'282.25
410.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		25'000.00		10'000		16'089.00
410.01.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		2'089.80				332.00
410.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		1'311'993.00		996'800		857'617.00
410.02	Heim Zunacher 1 + 2 + KF	15'677'296.32	18'129'758.35	16'356'200	18'166'200	6'060'927.82	5'915'215.85
	Nettoergebnis	2'452'462.03		1'810'000			145'711.97
410.02.301.00	Besoldungen	10'549'154.05		10'832'900		3'976'631.55	
410.02.309.00	Übriger Personalaufwand	92'338.25		190'100		31'442.10	
410.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	41'650.05		47'400		13'245.45	
410.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	180'668.55		215'000		75'594.90	
410.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	345'585.05		369'000		120'284.35	
410.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	889'086.30		929'300		321'259.12	
410.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	10'040.15		45'200		11'454.75	
410.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	49'455.35		71'100		23'384.25	
410.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	62'637.95		55'600		14'500.30	
410.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	54'921.55		76'000		21'379.95	
410.02.313.06	Reinigung Bettwäsche	89'875.40		102'600		33'479.40	
410.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	151'491.25		136'800		48'041.25	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

410.02.314.00	Diverse, nicht vorhersehbare Aufwendungen für Ventilrevision bei Liftanlage, Ersatz Öl-Umlaufpumpe, Einbau Vorraumüberwachung bei Liftkabinen sowie Einbau von schwellenlosen Duschen. Totalaufwand ca. Fr. 40'600.-
410.02.314.01	Niedrigerer Bedarf.
410.02.315.00	Unterhaltsarbeiten zu hoch budgetiert.
410.02.318.01	Mehr Aufwand dafür auch höherer Ertrag (siehe Konto 410.02.434.01).
410.02.318.02	Wartungsverträge der neuen Telefonanlage waren nicht budgetiert.
410.02.318.09	Niedrigerer Bedarf.
410.02.318.10	Verteilung Kosten auf Grossfeld und Zunacher (im Grossfeld erhöhte sich der Aufwand um ca. Fr. 5'000.-)
410.02.330.00	Bereits abgeschriebene Debitorenverluste konnten teilweise noch eingetrieben werden.
410.02.395.00	Weniger Lohnaufwand daher auch weniger Sozialleistungen.
410.02.434.01	Siehe Konto Nr. 410.02.318.01.
410.02.435.05	Ertrag im Budget 2012 unter Konto 410.02.432.02 Pflögetaxen enthalten.
410.02.436.00	Höhere Ausfälle durch Krankheit und Unfall.
410.02.436.01	Keine Auszahlung von Stromrabatt. Rückerstattungen durch Versicherungen ca. Fr. 2'100.-.
410.02.462.01	Weniger auswärtige Bewohnerinnen und Bewohner.
410.02.463.01	Siehe 410.00.363.01.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	76'934.65		68'900		17'592.55	
410.02.313.12	Waren-Einkauf Medikamente SL-Liste					6'628.20	
410.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	205'229.30		204'000		158'464.50	
410.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	25'511.15		59'300		25'973.10	
410.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'783.75		4'200		1'041.70	
410.02.318.00	Sachversicherungen	36'564.20		42'500		20'385.50	
410.02.318.01	Aufwand Parking	17'936.70		9'100		6'075.30	
410.02.318.02	Telekommunikation	33'621.40		24'500		7'195.70	
410.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	189'974.25		216'400		103'781.55	
410.02.318.10	Porti	9'876.05		15'500		3'120.50	
410.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	24'624.30		25'000		8'448.75	
410.02.330.00	Abschreibungen	-7'748.03				15'331.70	
410.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	21'295.10		22'100		7'906.20	
410.02.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten	2'523'789.60		2'593'700		988'285.20	
410.02.427.00	Mietzinseinnahmen		32'240.20		36'300		28'097.40
410.02.432.01	Aufenthaltstaxen		9'799'918.90		9'756'000		4'414'774.00
410.02.432.02	Pflegtaxen		3'846'316.60		3'938'900		
410.02.432.04	Verrechnete Medikamente						1'480.65
410.02.434.01	Parkinggebühren		56'087.55		39'500		22'566.40
410.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		447'933.05		438'500		154'107.35
410.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food		58'740.90		53'000		21'182.00
410.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe		19'382.80		12'500		17'460.65
410.02.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		116'864.00				29'220.00
410.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		165'901.15		143'000		53'149.05
410.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'742.00		24'700		41'409.95
410.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		65'598.80		169'000		33'823.20
410.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		3'515'032.40		3'554'800		1'097'945.20
410.03	Heim Zunacher 2					7'523'952.00	9'116'887.45
	Nettoergebnis					1'592'935.45	
410.03.301.00	Besoldungen					5'027'742.30	
410.03.309.00	Übriger Personalaufwand					58'691.25	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.03.310.00	Büromaterial, Drucksachen					19'768.20	
410.03.311.00	Anschaffungen Mobilar, Maschinen					48'597.95	
410.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung					179'387.90	
410.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke					479'150.00	
410.03.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material					16'966.25	
410.03.313.03	Waren-Einkauf Haushalte, Textilien					34'880.00	
410.03.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel					21'640.00	
410.03.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel					31'900.00	
410.03.313.06	Reinigung Bettwäsche					49'960.00	
410.03.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte					71'157.95	
410.03.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material					26'241.65	
410.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					62'227.55	
410.03.314.01	Unterhalt, Service					37'545.55	
410.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)					13'182.50	
410.03.317.01	Spesenentschädigung Personal					419.35	
410.03.318.00	Sachversicherungen					17'788.95	
410.03.318.01	Aufwand Parking					9'447.10	
410.03.318.02	Telekommunikation					10'750.40	
410.03.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					107'131.60	
410.03.318.10	Porti					4'666.00	
410.03.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)					12'590.00	
410.03.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner					8'764.45	
410.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					1'173'355.10	
410.03.427.00	Mietzinseinnahmen						4'000.00
410.03.432.01	Pensionsgelder						7'008'797.20
410.03.434.01	Parkinggebühren						20'007.40
410.03.435.00	Verkaufserlöse Cafeteria						229'855.15
410.03.435.01	Verkaufserlös Non-Food						27'933.50
410.03.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte						41'907.80
410.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						69'551.05
410.03.436.01	Rückerstattungen Diverse						40'596.35
410.03.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)						36'242.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.03.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)						1'637'997.00
410.04	Heim Kleinfeld					2'475'359.03	2'785'398.95
	Nettoergebnis					310'039.92	
410.04.301.00	Besoldungen					1'731'943.35	
410.04.309.00	Übriger Personalaufwand					40'401.13	
410.04.310.00	Büromaterial, Drucksachen					4'720.00	
410.04.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen					10'180.85	
410.04.312.00	Wasser, Energie und Heizung					42'804.20	
410.04.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke					114'350.00	
410.04.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material					6'460.00	
410.04.313.03	Waren-Einkauf Haushalte, Textilien					8'319.90	
410.04.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel					5'170.00	
410.04.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel					7'610.00	
410.04.313.06	Reinigung Bettwäsche					11'920.00	
410.04.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte					27'110.00	
410.04.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material					6'247.10	
410.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					9'785.40	
410.04.314.01	Unterhalt, Service					8'561.45	
410.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)					3'724.30	
410.04.317.01	Spesenentschädigung Personal					105.00	
410.04.318.00	Sachversicherungen					4'827.75	
410.04.318.01	Aufwand Parking					2'051.75	
410.04.318.02	Telekommunikation					2'570.00	
410.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					15'346.65	
410.04.318.10	Porti					1'120.00	
410.04.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)					3'000.00	
410.04.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner					725.00	
410.04.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					406'305.20	
410.04.427.00	Mietzinseinnahmen						500.00
410.04.432.01	Pensionsgelder						1'955'951.70
410.04.434.01	Parkinggebühren						6'712.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

440.00

440.00.365.00

Spitex-Verein

Folgende Gründe führten zu einer Reduktion:

Gemäss untenstehender Tabelle wird deutlich, dass im Bereich der Behandlungspflege wesentlich weniger Stunden erbracht wurden als budgetiert. Bei der Budgetierung wurde von der Nachfrage 2011 ausgegangen. Der neue Administrativvertrag erlaubt seit 1. Januar 2012 keine Verrechnung mehr für das direkt für die Pflege benötigte Material. Bei der Budgetierung war nicht bekannt, wie hoch diese Kosten ausfallen werden. Es gelang, den Kunden mehr Material zu verrechnen als angenommen.

	Abklärung Beratung	Untersuchung Behandlung	Grundpflege	Hauswirtschaft und Betreuung
Budget 2012	1'142	9'834	14'659	14'152
Effektive Stunden 2012	1'260	7'985	14'375	14'375
Differenz	+ 118h	- 1'849h	- 284h	+ 223h

460.02

460.02.436.01

Schulärztlicher Dienst

Es konnten weniger Zahnbürsten an der Volksschule Kriens verkauft werden als angenommen.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.04.435.00	Verkaufserlöse Cafeteria					54'839.40	
410.04.435.01	Verkaufserlös Non-Food					4'285.50	
410.04.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte					10'400.00	
410.04.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					34'035.70	
410.04.436.01	Rückerstattungen Diverse					5'621.05	
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	2'062'927.80	2'062'927.80	2'211'000	2'211'000	2'084'502.40	2'084'502.40
	Nettoergebnis						
440.00.362.01	Beiträge an Spitex (andere Gden)	451.25					
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein Kriens	1'769'535.25		1'931'000		1'942'482.35	
440.00.365.01	Beitrag an Kinderspitex	2'032.20		5'000		4'237.10	
440.00.365.02	Mahlzeitendienst Pro Senectute	30'998.00		34'000		35'199.00	
440.00.365.03	Beiträge an priv. Spitex-Organisationen	103'911.10		85'000		102'583.95	
440.00.365.04	Mütter-/Väterberatung Spitex Kriens	156'000.00		156'000			
460.01	Schulärztlicher Dienst	35'911.35	35'911.35	39'500	39'500	39'082.65	39'082.65
	Nettoergebnis						
460.01.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	32'464.85		36'000		35'663.65	
460.01.313.00	Verbrauchsmaterial Medikamente	2'246.30		2'000		2'083.05	
460.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'200.20		1'500		1'335.95	
460.02	Schulzahnpflege	103'574.45	7'037.25	105'000	1'000	96'576.40	827.00
	Nettoergebnis		96'537.20		104'000		95'749.40
460.02.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	67'391.10		71'000		67'708.40	
460.02.318.03	Honorare Behandlung, Prophylaxe	24'442.75		22'000		18'488.00	
460.02.319.00	Übriger Sachaufwand	7'481.05		8'000		6'558.10	
460.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	4'259.55		4'000		3'821.90	
460.02.434.00	Elternbeiträge		6'279.25				
460.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		758.00		1'000		827.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

490.00

Übriges Gesundheitswesen

490.00.310.02

Budgetierung erfolgte aufgrund der Zahlen der Vorjahre. Bestellung erfolgt bei Bedarf. Es mussten weniger Elternbriefe bestellt werden als budgetiert.

490.00.365.00

Es wurde an weniger Vereine Jahresbeiträge bezahlt.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490.00	Übriges Gesundheitswesen	3'445.00		6'700		8'790.00	
490.00.310.02	Nettoergebnis	2'580.00	3'445.00	3'300	6'700	7'830.00	8'790.00
490.00.365.00	Publikationen Drucksachen, Elternbrief Beitrag an Institutionen	865.00		3'400		960.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

05

Soziale Wohlfahrt

520.00

520.00.361.00

Krankenversicherung

Budgetierung und Rechnungsstellung des Gemeindebeitrags für die Prämienverbilligung erfolgt aufgrund von Angaben der zuständigen kantonalen Stellen.

520.00.365.00

Budgetierung basierte auf dem Durchschnitt der Rechnungen der Jahre 2008 – 2010. Der Aufwand ist von der Personenanzahl, der Anzahl und der Höhe der nicht bezahlten KVG-Prämien abhängig. 2012 wurden 367 (2011 468) Dossiers behandelt. Dem budgetierten Netto-Aufwandüberschuss von Fr. 40'000.- (520.00.365 ./.

520.00.451) steht ein effektiver Netto-Aufwandüberschuss von Fr. 128'475.- (2011: Fr. 18'470.-; 2010 Fr. 155'038.25) gegenüber. Sowohl die Zahlungen für die uneinbringlichen Krankenkassenkosten (uneinbringliche Prämien, Selbstbehalte und Inkassokosten) als auch die Rückerstattungen (Prämienrückerstattungen) lagen über den Budget, wobei die Zahlungen deutlich stärker anstiegen als die Rückerstattungen. Der Mehraufwand kann darauf zurück zu führen sein, dass die Krankenkassen ihre über die Gemeinden abzuwickelnden Dossiers aufarbeiten, da diese Aufgabe neu vom Kanton übernommen wird.

520.00.451.00

Siehe Gegenkonto 520.00.365.00.

530.00

530.00.361.00

Ergänzungsleistungen

Budgetierung und Rechnungsstellung des Gemeindebeitrags für die Ergänzungsleistungen erfolgt aufgrund der Angaben der zuständigen Stelle des Kantons. Die Reduktion kann darauf zurück zu führen sein, dass die vom Kanton prognostizierte Reduktion der Ergänzungsleistungszahlungen aufgrund der Pflegefinanzierung eingesetzt hat.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Wohnfahrt	36'949'818.06	10'717'777.91	36'992'900	10'591'300	34'133'465.24	10'619'483.61
	Nettoergebnis	26'232'040.15		26'401'600	26'401'600		23'513'981.63
501.00	AHV-Zweigstelle	184'500.60	53'164.00	184'800	48'000	183'577.60	46'943.00
	Nettoergebnis	145'210.00	131'336.60	144'500	136'800	142'350.00	136'634.60
501.00.301.00	Besoldungen des Personals						
501.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	501.05		1'500		1'397.85	
501.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	38'789.55		38'800		39'829.75	
501.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		8'000.00				
501.00.451.00	RE Kanton Beitrag Ausgleichskasse		45'164.00		48'000		46'943.00
520.00	Krankenversicherung	2'994'174.80	328'250.30	2'917'000	285'000	2'926'592.70	348'859.05
	Nettoergebnis	2'537'450.00	2'665'924.50	2'592'000	2'632'000	2'559'263.00	2'577'733.65
520.00.361.00	Beitrag an Kanton für Krankenvers.						
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	456'724.80		325'000		367'329.70	
520.00.451.00	Rückerstattungen		328'250.30		285'000		348'859.05
530.00	Ergänzungsleistungen	6'975'767.00	6'975'767.00	7'893'000	7'893'000	7'211'759.00	7'211'759.00
	Nettoergebnis	6'975'767.00		7'893'000	7'893'000	7'211'759.00	
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL						
531.00	Familienausgleichskasse	80'125.00	80'125.00	80'000	80'000	82'216.00	82'216.00
	Nettoergebnis	80'125.00	80'125.00	80'000	80'000	82'216.00	
531.00.361.00	Familienzulagen Nichterwerbstätige						
540.00	Jugendschutz	752'525.45	752'525.45	758'800	758'800	117'523.20	117'523.20
	Nettoergebnis	15'231.20	15'231.20	14'900	14'900	117'523.20	
540.00.301.00	Besoldungen des Personals						
540.00.365.00	Beitrag an Jugendberatung Contact	119'008.40		120'000		117'523.20	
540.00.366.00	Betreuungsgutschriften Vorschulkinder	613'801.05		620'000			
540.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	4'484.80		3'900			

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

575.00	Alterswohnungen Hofmatt
575.00.311.00	Niedrigerer Bedarf.
575.00.313.00	Niedrigerer Bedarf.
575.00.314.00	Niedrigerer Bedarf.
575.00.315.00	Nicht vorhersehbarer hoher Aufwand für Reparaturarbeiten bei Aufsitzmäher. Totalaufwand ca. Fr. 2'700.-
575.00.436.10	Nebenkosten Lokale: Leerstand Reisebüro Heggli ab 01.06.2012.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
560.00	Sozialer Wohnungsbau	28'840.00	28'840.00	32'000	32'000	36'029.00	1'390.00
	Nettoergebnis						34'639.00
560.00.365.00	Beitrag an Kapitalzinszuschüsse	28'840.00		32'000		36'029.00	1'390.00
560.00.436.01	Rückstellungen Diverse						
575.00	Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfin.)	1'564'079.00	1'564'079.00	1'589'000	1'589'000	1'519'741.40	1'519'741.40
575.00.301.00	Besoldungen des Personals	114'985.10		112'500		113'334.50	
575.00.309.00	Übriger Personalaufwand	640.00					
575.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen			100			
575.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			14'000			
575.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	248'765.30		235'000		223'371.75	
575.00.313.00	Verbrauchsmaterial	531.50		1'000		1'028.15	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	75'982.35		120'000		81'280.75	
575.00.314.01	Unterhalt, Service	23'573.40		22'000		23'720.35	
575.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'773.35		2'000		1'262.00	
575.00.318.00	Sachversicherungen	12'550.45		13'900		13'820.60	
575.00.318.02	Telekommunikation	869.90		700		802.25	
575.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	33'514.55		30'000		33'417.35	
575.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	306'931.70		310'000		294'573.30	
575.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	630'191.10		595'700		600'058.35	
575.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	37'600.00		43'000		40'964.15	
575.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	27'224.30		27'500		27'694.90	
575.00.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	47'946.00		61'600		64'413.00	
575.00.427.00	Mietzinseinnahmen übrige Lokale		237'775.95		244'000		240'599.15
575.00.427.01	Mietzinseinnahmen Alterswohnungen		948'013.20		960'000		953'643.20
575.00.436.01	Rückstellungen Diverse		22'619.40		20'000		32'961.60
575.00.436.10	Nebenkosten übrige Lokale		26'631.65		35'000		24'331.15
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen		329'038.80		330'000		268'206.30
580.00	Allgemeine Fürsorge	5'971'579.90	5'971'579.90	5'919'700	10'000	7'023'841.75	188'925.30
	Nettoergebnis						6'834'916.45
580.00.318.03	Honorar Sozialinspektor	15'715.00		16'000		16'299.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

580.00

580.00.361.00

Allgemeine Fürsorge

Die Kosten 2012 sind noch nicht definitiv. Aufgrund der Anzeige ist für das Jahr 2012 mit Mehrkosten (im Vergleich zum budgetierten Betrag) von ca. Fr. 71'000.- zu rechnen. Der Unterschied zu dem in der Rechnung ausgewiesenen Differenzbetrag ist darauf zurück zu führen, dass die Restzahlung für das Jahr 2011 um ca. Fr. 17'000.- geringer ausfiel als transitivisch gebucht.

580.00.366.00

Dieses Konto steht im Zusammenhang mit dem Gegenkonto 580.00.436.01. Netto werden auf diesem Konto Fr. 40'000.- verwaltet. Die Abweichung beträgt demnach, da auf dem Gegenkonto keine Eingänge verbucht wurden, Fr. 2'099.-.

580.00.394.00

Mehr Einsätze in der Aufgabenhilfe aufgrund hoher Kinderzahlen.

580.00.436.01

Siehe 581.00.366.00.

580.00.451.00

Höhere Kantonsbeiträge aufgrund hoher Kinderzahlen.

581.01 – 581.04

Gesetzliche Sozialhilfe an Ortsbürger, Kantonsbürger, Bürger anderer Kantone und Ausländer

Die Abweichung des tatsächlichen zum budgetierten Nettoaufwand ist im Wesentlichen darauf zurück zu führen, dass der Aufwand bei sämtlichen Positionen zum Teil deutlich höher ausfiel als budgetiert. Der Hauptanteil der Mehrkosten fällt auf die Beiträge für Personen in den Heimen (nahezu Fr. 590'000). Aber auch die Beiträge an den Lebensunterhalt und die Kostenersatzzahlungen für Personen, die ausserhalb von Kriens Sozialhilfe beziehen waren höher als budgetiert. Die Erträge fielen insgesamt geringer aus als budgetiert. Zwar nahmen die Einnahmen teilweise zu, insbesondere Lohn, AHV- und BVG-Renten, sowie EL-Zahlungen. Teilweise reduzierten sie sich aber massiv, insbesondere die IV-Renten und -tagelder sowie die Arbeitslosentagelder. Aber auch die Zahlungen von Kinderalimenten, Kinder- und Ausbildungszulagen, Ehegattenunterhaltszahlungen, Unterstützungsbeiträge von Konkubinatspartnern, Verwandtenunterstützungsbeiträge und Stipendienzulagen gingen deutlich zurück.

581.01-581.04		Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Abweichung	Abweichung in %
..361.00	Beitrag an Kanton RE	179'392	120'307	-59'085	-49%
..366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	9'563'221	9'434'925	-128'296	-1%
..366.01	Beitrag an Kosten Heimen	2'591'501	2'001'996	-589'505	-29%
..436.01	RE Diverse	-6'679'282	-6'846'342	-167'060	2%
..451.00	RE Kanton	-219'470	-107'111	112'359	-105%
	Total	5'435'362	4'603'775	-831'587	-18%

Die Aufwandposition "Beitrag an Kanton RE" sind Kostenersatzzahlungen an andere Kantone für Personen, welche innerhalb der letzten zwei Jahre von Kriens in andere Kantone gezogen sind und dort wirtschaftliche Sozialhilfe bezogen haben. Dieser Betrag ist nicht beeinflussbar. Umgekehrt ist der höhere Ertrag „RE Kanton“ darin begründet, dass mehr Personen, die in den letzten zwei Jahren aus anderen Kantonen nach Kriens zugezogen sind, mit wirtschaftlicher Sozialhilfe zu unterstützen sind.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580.00.319.01	Mitgliederbeiträge	2'850.00		2'700		2'360.00	
580.00.361.00	SEG	5'460'200.55		5'406'800		5'334'951.10	
580.00.365.01	Beitrag an Diverse	395'434.95		388'700		372'946.85	
580.00.365.02	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein					923'000.00	
580.00.365.06	Beitrag an Tagesplatzverein					180'000.00	
580.00.365.07	Beiträge an Kitas					85'824.00	
580.00.366.00	Beitrag an allgemeine Fürsorge	42'099.00		50'000		39'516.40	
580.00.366.03	Beitrag an SOBZ	55'280.40		55'500		55'024.20	
580.00.394.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV					13'920.20	
580.00.436.01	Rückerstattungen Diverse				10'000		2'861.95
580.00.451.00	Rückerstattungen Kanton						186'063.35
581.00	Gesetzliche Sozialhilfe	13'816'595.61	7'493'972.67	13'190'600	7'558'300		
	Nettoergebnis		6'322'622.94		5'632'300		
581.00.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	180'196.95		78'300			
581.00.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	11'038'829.16		11'309'300			
581.00.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	2'597'569.50		1'803'000			
581.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		7'150'415.32		7'224'300		
581.00.451.00	RE Kanton		343'557.35		334'000		
581.01	Gesetzliche Sozialhilfe Ortsbürger					1'870'947.30	1'252'867.40
	Nettoergebnis						618'079.90
581.01.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen					104'346.50	
581.01.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt					1'766'600.80	
581.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						1'249'069.65
581.01.451.00	RE Kanton						3'797.75
581.02	Gesetzliche Sozialhilfe Kantonsbürger					2'395'906.56	1'502'143.58
	Nettoergebnis						893'762.98
581.02.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen					5'554.60	
581.02.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt					1'735'335.36	
581.02.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten					655'016.60	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

Die Zunahme der Beiträge an den Lebensunterhalt ist insbesondere auf die Erhöhung der durchschnittlichen Fallzahlen für die wirtschaftliche Sozialhilfe (ohne Sozialhilfe für Personen in Heimen) um ca. 2,8% auf 444 Dossiers (im Vorjahr 432) zurück zu führen.

Die Zunahme des "Beitrags an Kosten Heime" um 44% gründet auf den kontinuierlich steigenden Unterstützungsfällen in den Alters- und Pflegeheimen (Erhöhung der durchschnittlichen Dossierzahl von 35 im Jahr 2011 auf 58 Dossiers im Jahr 2012). Zudem erhöhten sich die Heimtaxen um Fr. 2.- pro Tag und Person, was vollumfänglich über die wirtschaftliche Sozialhilfe zu finanzieren war, weil die Beiträge der EL für die Heimtaxen unverändert blieben.

Die Reduktion der "RE Diverse" ist insbesondere auf weniger Einnahmen aus den Sozialversicherungen (IV und ALV) sowie Zahlungen von privaten Dritten (Kinderalimente etc.) zurück zu führen. Siehe dazu auch die einleitenden Bemerkungen.

581.05

Mutterschaftsbeihilfe

581.05		Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Abweichung	Abweichung in %
..366.00	Beitrag an MBH	463'982	738'503	274'521	37%
..436.01	RE Diverse	-154'023	-296'059	-142'036	48%
	Total	309'959	442'444	132'485	30%

Die Reduktion der "Beiträge an Mutterschaftsbeihilfen" um 37% ist zurück zu führen auf das Absinken der durchschnittlichen Fallzahlen von 28 (im Jahr 2011) auf 20 (im Jahr 2012). Gleichzeitig nahmen aber auch die im Rahmen der Subsidiarität geltend zu machenden Einnahmen nicht zu, sondern sind um 48% hinter dem Budget zurück geblieben. Die Gründe für die Reduktion der Einnahmen sind die gleichen wie bei der WSH.

581.06

Gesetzliche Sozialhilfe Flüchtlinge

581.06		Rechnung 2012	Voranschlag 2012	Abweichung	Abweichung in %
..361.00	Beitrag an Kanton RE	271	90	-181	-201%
..366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	1'012'227	1'070'496	58'269	5%
..366.01	Beitrag an Kosten Heimen	6'069	6'668	599	9%
..436.01	RE Diverse	-317'711	-344'500	-26'789	8%
..451.00	RE Kanton	-124'087	-181'574	-57'487	32%
	Total	576'769	551'180	-25'589	-5%

Die Reduktion um vier Dossiers führte zu weniger Aufwendungen an "Beitrag an Lebensunterhalt" (581.06.366.00). Die Rückerstattungen des Kantons (581.06.451.00) für das 4. Quartal sind noch nicht berücksichtigt.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
581.02.436.01	Rückerstattungen Diverse					1'502'143.58	
581.03	Gesetzliche Sozialhilfe Bürger and.Kant. Nettoergebnis			3'698'023.89		2'286'455.00 1'411'568.89	
581.03.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen			10'405.25			
581.03.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt			2'702'262.99			
581.03.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten			985'355.65			
581.03.436.01	Rückerstattungen Diverse					2'183'142.35	
581.03.451.00	RE Kanton					103'312.65	
581.04	Gesetzliche Sozialhilfe Ausländer Nettoergebnis			3'192'349.46		1'511'986.09 1'680'363.37	
581.04.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt			2'830'726.56			
581.04.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten			361'622.90			
581.04.436.01	Rückerstattungen Diverse					1'511'986.09	
581.05	Mutterschaftsbeihilfe Nettoergebnis			738'502.55		296'058.65 442'443.90	
581.05.366.00	Beitrag an Mutterschaftsbeihilfe			738'502.55			
581.05.436.01	Rückerstattungen Diverse					296'058.65	
581.06	Gesetzliche Sozialhilfe Flüchtlinge Nettoergebnis			1'077'254.70		526'073.90 551'180.80	
581.06.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen			90.05			
581.06.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt			1'070'496.40			
581.06.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten			6'668.25			
581.06.436.01	Rückerstattungen Diverse					344'499.55	
581.06.451.00	RE Kanton					181'574.35	
582.00	Alimenteninkasso, Bevorschussung Nettoergebnis			1'583'000		1'113'537.14 733'788.54	
582.00.301.00	Besoldungen des Personals						
		1'746'820.70	1'220'051.89 526'768.81	1'101'000 482'000	1'847'325.68	1'113'537.14 733'788.54	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

582.00

Alimentenkasse, Bevorschussung

582.00.366.00 Beim Alimentenkasse (582.00.366.00 und 582.00.436.02) ergibt sich trotz höherer Ausgaben (ca. Fr. 68'000.-) aber dank höherer Einnahmen (ca. Fr. 86'800.-) ein Ertragsüberschuss von Fr. 13'000.

582.00.366.01 Bei den Alimentenbevorschussungen (582.00.366.01 und 582.00.436.03) ergibt sich trotz höherer Einnahmen von Fr. 32'000, aber wegen deutlich höherer Vorschusszahlungen (ca. Fr. 96'100) ein Aufwandüberschuss von ca. Fr. 528'300. Dieser ist um Fr. 63'300 höher als budgetiert. Die Dossierzahlen sind, über das Jahr gesehen, konstant geblieben, die Zunahme basiert auf Alters- und Indexanpassungen sowie auf der höheren Anzahl unterstützungsberechtigter Kinder.

583.00

Sozialabteilung

583.00.301.00

Verlängerung Personaleinsatz Buchhaltung Sozialamt (Nachtragskredit). Erhöhung Stellenplan in Berufsbeistand (ehemals Amtsvormundschaft) per 1. September 2012 aufgrund erhöhter Fallzahlen im Erwachsenenschutzbereich (Januar 2011 146 Mandate, Dezember 2012 184 Mandate) und aufgrund neuer Aufgabenverteilung in der Leitung Sozialabteilung und Ressort Berufsbeistandschaft.

583.00.309.00 Weniger Weiterbildungen im Jahr 2012 begonnen; Kursbeginn teilweise erst im Jahr 2013.

583.00.318.03 Keine Kosten für Finanzverwaltungen und Schuldenanierungen (Fr. 20'000.-), keine Kosten für externe Anwälte, die nicht fallbezogen abgerechnet werden konnten (Fr. 20'000.-)

583.00.436.00

Resultiert aus Rückerstattungen Krankentaggelder.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
582.00.318.04	Betriebskosten	14'519.85		15'000		13'601.05	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	632'187.85		564'000		579'468.53	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'099'113.00		1'003'000		1'025'339.10	
582.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	1'000.00		1'000		1'000.00	
582.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten		649'256.49		562'500		578'691.75
582.00.436.02	Eingang von Alimenten		570'795.40		538'500		534'845.39
582.00.436.03	RE Alimentenbevorschussungen						
583.00	Sozialabteilung	2'814'940.00	58'260.05	2'825'000	2'825'000		
	Nettoergebnis		2'756'679.95				
583.00.301.00	Besoldungen des Personals	2'212'584.00		2'148'000			
583.00.309.00	Übriger Personalaufwand	21'725.75		43'900			
583.00.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	1'448.90		5'000			
583.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'397.35		8'000			
583.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	8'027.15		53'000			
583.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	568'756.85		567'100			
583.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		58'260.05				
584.00	Arbeitsamt					196'694.45	24'503.10
	Nettoergebnis						172'191.35
584.00.301.00	Besoldungen des Personals					160'061.15	
584.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					36'633.30	
584.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						24'503.10
590.00	Hilfsaktionen	19'870.00	19'870.00	20'000	20'000	15'180.00	15'180.00
	Nettoergebnis						
590.00.365.00	Beiträge	19'750.00		20'000		15'000.00	
590.00.367.00	Beiträge Ausland	120.00				180.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

06

Verkehr

620.00

Öffentliche Strassen

620.00.311.00	Nachtragskredit GR, Beschaffung Werkstattauto.
620.00.313.06	Weniger Werkgeschirr ersetzt.
620.00.314.02	Weniger Bedarf bei den Sanierungen.
620.00.317.01	Vermeehrt Weiterbildungen, Fahrtenentschädigungen etc.
620.00.318.00	Zu wenig budgetiert.
620.00.318.01	Geplanter Ersatz Parkuhr konnte nicht realisiert werden.
620.00.318.02	Weniger Telefongebühren.
620.00.319.01	Weniger Entschädigungen Zusammenhang mit Bauvorhaben.
620.00.434.00	Mehreinnahmen Parkplatzbewirtschaftung.
620.00.436.01	Mehreinnahmen für Dienstleistungen Bauamt für Dritte.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	5'975'994.35	1'625'789.90	6'306'200	1'556'000	6'013'505.95	1'641'006.10
	Nettoergebnis		4'350'204.45		4'750'200		4'372'499.85
620.00	Öffentliche Strassen	2'331'071.90	1'553'684.15	2'507'400	1'460'000	2'301'685.90	1'442'187.45
	Nettoergebnis		777'387.75		1'047'400		859'498.45
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'266'403.80		1'377'000		1'300'109.65	
620.00.306.00	Naturallohne, Zulagen (Dienstkleider)	8'226.30		10'000		5'523.75	
620.00.309.00	Übriger Personalaufwand					1'566.40	
620.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	50'717.30		33'000		46.60	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial	33'066.05		40'000		39'040.95	
620.00.313.05	Verkehrssignalisation	49'415.65		55'000		43'127.00	
620.00.313.06	Werkgeschirr	3'049.35		5'000		5'242.05	
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	243'161.45		260'000		279'567.80	
620.00.314.02	Unterhalt Fuss- und Radwegnetz	25'309.20		38'000		40'272.65	
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	142'626.00		140'000		137'627.00	
620.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'710.90		1'000		3'001.95	
620.00.318.00	Sachversicherungen	39'650.05		32'900		40'377.55	
620.00.318.01	Aufwand Parking	26'603.05		57'000		28'941.30	
620.00.318.02	Telekommunikation	1'200.00		2'000		1'436.00	
620.00.318.03	Honorare Planung, Studien	1'000.00				130.00	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen	67'225.30		70'000			
620.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'603.00		5'000		8'244.00	
620.00.319.01	Inkonvenienzen	2'000.00		4'000			
620.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten						
620.00.434.00	Parkinggebühren	363'104.50		377'500		367'431.25	
620.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		270'219.60		250'000		252'643.65
620.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		30'987.95		5'000		4'852.50
620.00.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen		77'837.75		50'000		72'075.00
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern		35'470.10		30'000		35'440.00
620.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		627'100.00		605'000		618'895.00
620.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		100'000.00		100'000		100'000.00
			412'068.75		420'000		358'281.30

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

621.00	Schnee- und Glatteisbekämpfung
621.00.313.00	Weniger Streumaterial verbraucht.
621.00.314.03	Es waren weniger Einsätze durch Dritte nötig (interne Abwicklung).
621.00.318.09	Einsatz Forstgruppe für Handräumung, GR-Entscheid.
621.00.435.00	Weniger Salz- und Splittverkauf an Private.
621.00.436.02	Weniger Aufwand durch Bauamt für private Strassengenossenschaften.
622.00	Strassenbeleuchtung
622.00.314.00	Mehraufwand für dringende Reparaturarbeiten.
630.00	Privatstrassen
630.00.365.00	Sanierungsarbeiten von privaten Strassengenossenschaften wurden zurückgestellt.
650.00	Regionalverkehr
650.00.361.00	Budgetkürzung des Kantons bei Investitionen für den öV. Dadurch reduziert sich anteilmässig der Gemeindebeitrag (650.00.436.01).

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
621.00	Schnee- und Glatteisbekämpfung	99'387.60	72'105.75	125'100	95'000	83'200.15	69'654.70
	Nettoergebnis		27'281.85		30'100		13'545.45
621.00.301.00	Besoldungen des Personals	9'807.95		8'500		9'481.60	
621.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	29'374.45		29'500		10'000.00	
621.00.313.00	Verbrauchsmaterial	35'048.80		60'000		37'700.20	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	6'100.55		10'000		8'524.15	
621.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'941.25		16'000		15'330.90	
621.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'004.40		300		1'084.90	
621.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	1'110.20		800		1'078.40	
621.00.435.00	Verkaufserlös		5'284.00		10'000		4'790.00
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengen.		66'821.75		85'000		64'864.70
622.00	Strassenbeleuchtung	225'542.70	225'542.70	225'000	225'000	238'837.55	11'563.30
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	195'319.35		200'000		197'945.60	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	30'223.35		25'000		40'891.95	
622.00.436.01	Rückerstattungen Diverse						11'563.30
624.00	Tiefgarage Hofmatt					61'493.65	116'680.65
	Nettoergebnis					55'187.00	
624.00.319.01	Kostenanteile Gemeinde					49'093.65	
624.00.396.00	Interne Verzinsung					12'400.00	
624.00.434.00	Anteil Parkinggebühren Gemeinde						116'680.65
630.00	Privatstrassen	73'657.15	73'657.15	111'500	111'500	86'619.75	86'619.75
630.00.365.00	Beitrag an Strassengossenschaften	73'657.15		111'500		86'619.75	
650.00	Regionalverkehr	3'181'335.00	3'181'335.00	3'272'200	1'000	3'176'668.95	920.00
	Nettoergebnis				3'271'200		3'175'748.95
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'500.00		13'500		7'014.95	
650.00.361.00	Beitrag an Kanton für Öff.-Verkehr	3'168'835.00		3'249'700		3'151'454.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
650.00.364.00	Beitrag an Telebus	9'000.00		9'000		9'000.00	
650.00.364.06	Beitrag an Postauto Eigenthal					9'200.00	
650.00.436.01	Rückerstattungen Diverse				1'000		920.00
690.00	Sonnenbergbahn	65'000.00		65'000		65'000.00	
	Nettoergebnis						65'000.00
690.00.364.00	Beitrag an Defizit Sonnenbergbahn	65'000.00		65'000		65'000.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

07

Umwelt und Raumordnung

705.00

Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

705.00.309.00	Weiterbildung Mitarbeiter zum Brunnenmeister nur teilweise budgetiert.
705.00.310.00	Kein Infolyer zur Wasserrechnung erstellt.
705.00.311.00	Datenlogger wurden nicht beschafft.
705.00.312.00	Geringere Pumpmengen infolge hoher Quellerträge.
705.00.312.01	Hoher eigener Quellwasserertrag und sinkender Wasserverkauf.
705.00.313.00	Geringerer Desinfektionsmittelverbrauch als geplant.
705.00.314.02	Geringere Anzahl Wasserleitungsbrüche als erwartet.
705.00.314.03	Weniger aber kostenintensivere Reparaturen an Hausanschlüssen.
705.00.314.04	Anlagenunterhalt teilweise zurückgestellt wegen anstehenden Investitionen (Reservoir).
705.00.314.05	Unerwartet hohe Reparaturkosten an Hydranten, viele Defekte.
705.00.315.01	Zusätzliche Anpassungsarbeiten wegen Baulängen Anpassungen.
705.00.318.03	Es mussten keine Gutachten erstellt werden.
705.00.318.04	Nach Stilllegung der Grundwasserbrunnen fallen keine Gebühren mehr an.
705.00.318.05	Aktualisierung der Planunterlagen wurden hinausgeschoben.
705.00.318.06	Geringerer Probenaufwand im Zusammenhang der Brunnenstilllegung.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt, Raumordnung Nettoergebnis	12'316'661.28	11'614'540.83 702'120.45	10'075'300	9'414'000 661'300	11'525'897.20	10'728'384.33 797'512.87
705.00	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	4'701'619.90	4'701'619.90	3'752'700	3'752'700	4'387'942.30	4'387'942.30
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	352'527.50		413'500		347'313.45	
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	7'819.05		5'000		12'188.05	
705.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	924.10		2'000		904.10	
705.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	6'275.85		10'000		7'470.85	
705.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	112'437.05		130'000		113'962.90	
705.00.312.01	Wasserankauf	551'747.90		700'000		481'549.25	
705.00.313.00	Verbrauchsmaterial	2'490.10		5'000		1'818.95	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	296'582.60		350'000		244'019.10	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	217'701.75		200'000		251'141.50	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	65'918.35		150'000		43'945.72	
705.00.314.05	Unterhalt Hydranten	38'974.05		25'000		32'695.70	
705.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	28'336.45		30'000		24'751.35	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	60'799.75		50'000		37'712.05	
705.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	524.35		5'000		527.20	
705.00.318.00	Sachversicherungen	53'410.80		54'100		37'855.00	
705.00.318.02	Telekommunikation	2'983.90		5'000		3'845.70	
705.00.318.03	Honorare für Gutachten			30'000		25'239.65	
705.00.318.04	Grundwasserkonzession			2'000		3'741.00	
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	16'112.30		30'000		15'338.60	
705.00.318.06	Wasseruntersuchungen	14'769.55		20'000		20'457.50	
705.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	500.00		5'000		1'150.00	
705.00.318.10	Porti	3'224.75		5'000		3'422.15	
705.00.319.00	Übriger Sachaufwand	861.00		1'000		245.00	
705.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	410.05		1'000		396.95	
705.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	433'813.30		450'000		395'952.80	
705.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'056'268.75				652'962.75	
705.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	915'520.40		587'200		1'170'081.58	
705.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	43'860.20		12'000		43'300.00	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

705.00.435.00	Wasserverkaufe sind rückläufig.
705.00.461.00	GVL ist im Verzug mit Abrechnen der Gesuche, der Ertrag fällt im 2013 an.
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)
715.00.314.00	Wurde über IR abgewickelt.
715.00.315.00	Wurde über IR abgewickelt.
715.00.317.01	Weniger Weiterbildungen, Fahrtenentschädigungen etc.
715.00.319.00	Ausgaben wie in den letzten Jahren, zu hoch budgetiert.
715.00.352.00	Die Gemeindebeiträge an REAL wurden erhöht.
715.00.434.00	Gemäss neuem SER gibt es nur noch eine Mengengebühr (ARA und Kanalisationsgebühren zusammen).
715.00.434.01	Siehe 715.00.434.00.
715.00.436.01	Ver mehrt Strassenreinigung für Private.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
705.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	311'000.00		359'000		312'594.95	
705.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	105'826.05		115'900		101'358.50	
705.00.434.00	Wasserzähler		2'350.00				5.00
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser		3'149'228.00		3'200'000		3'191'600.75
705.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'756.10				13'224.30
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'326.10		1'000		14'103.00
705.00.436.02	Rückerstattungen für Leitungsunterhalt		439'459.95		440'000		439'938.50
705.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung				60'000		
705.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		1'056'268.75				652'962.75
705.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		48'231.00		51'700		76'108.00
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	4'158'560.90	4'158'560.90	2'923'600	2'923'600	3'596'893.65	3'596'893.65
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	158'932.00		196'300		158'729.40	
715.00.312.00	Wasser, Energie	41'264.95		45'000		39'024.40	
715.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)			10'000			
715.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			1'000			
715.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'253.25		5'000		4'796.90	
715.00.318.00	Sachversicherungen	409.20				156.05	
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'131.80		10'000		915.00	
715.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	26'768.90		30'000		-10'762.85	
715.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	129'810.20		130'000		115'621.80	
715.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'102'296.50				858'549.35	
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'206'000.00		1'080'000		1'080'900.00	
715.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'221'220.40		1'155'000		1'083'924.05	
715.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	41'889.60		12'000		36'718.50	
715.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	177'300.00		195'000		182'192.50	
715.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	49'284.10		54'300		46'128.55	
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA		2'758'071.40		2'600'000		1'260'897.85
715.00.434.01	Unterhaltskostenbeiträge						1'166'705.50
715.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		25.20			76.00	
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		41'698.80		15'000		12'061.95
715.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		1'102'296.50				858'549.35

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

720.00	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)
720.00.310.00	Abfallkalender wurde von REAL finanziert.
720.00.315.00	Verschiebung Sammelstelle Kuonimatt – Nachtragskredit GR 28.3.2012.
720.00.318.03	Keine Rechtsfälle, die eine externe Beratung erfordert hätten.
720.00.318.06	Keine kostenwirksame Öffentlichkeitsarbeit gemacht.
720.00.318.10	Porto Versand Abfallkalender von REAL übernommen.
720.01	Oekihof (Spezialfinanzierung)
720.01.319.00	Auszahlung Restguthaben an Infrastruktur bei Ökihof-Übergabe an REAL.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
715.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		256'469.00		308'600		298'603.00
720.00	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'991'482.63	1'991'482.63	1'985'700	1'985'700	1'993'068.13	1'993'068.13
720.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'326.25		12'000		11'764.75	
720.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	61'839.55		60'000		20'940.90	
720.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	46'282.90		30'000		22'435.00	
720.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	44.70		500		639.60	
720.00.318.03	Honorare Beratungen			5'000		875.55	
720.00.318.04	Abfuhr durch Dritte	1'067'905.05		1'079'000		1'075'281.10	
720.00.318.05	Deponiegebühren	362'315.85		362'500		345'726.30	
720.00.318.06	Dezentrale Kompostierung	12'383.95		18'000		11'304.95	
720.00.318.10	Porti	1'206.60		5'000		1'207.60	
720.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	4'280.90					
720.00.352.00	Entschädigung an Verbrennungsanlage	16'971.95		21'000		18'549.60	
720.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	143'118.33		117'700		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	39'900.00		40'000		39'500.00	
720.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	133'537.50		135'000		109'042.50	
720.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	369.10				464.70	
720.00.434.00	Kehrichtgebühren		998'205.25		988'000		987'299.00
720.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		973'659.38		977'100		985'122.13
720.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		19'618.00		20'600		20'647.00
720.01	Oekihof (Spezialfinanzierung)	416'686.95	416'686.95	376'700	376'700	375'990.60	375'990.60
720.01.318.04	Abfuhr durch Dritte	67'182.50		67'000		68'233.60	
720.01.318.05	Deponiegebühren	91'644.15		84'000		89'794.25	
720.01.318.07	Betriebsbeitrag Oekihof	194'415.65		191'000		185'957.65	
720.01.319.00	Übriger Sachaufwand	21'978.85		5'000		1'857.70	
720.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	23'580.80		11'800		11'790.40	
720.01.396.00	Interne Verzinsung	17'885.00		17'900		18'357.00	
720.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		277'524.65		250'000		262'283.15
720.01.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		139'162.30		126'700		113'707.45

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

740.00	Bestattungswesen
740.00.314.02	Weniger Unterhalt Leichenhallen.
740.00.314.03	Sanierung Gemeinschaftsgrab aus Sicherheitsgründen.
740.00.434.00	Geringere Nachfrage nach Familiengrabstätten.
740.00.434.01	Einnahmen abhängig von Anzahl Todesfällen und Bestattungsarten.
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.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740.00	Bestattungswesen	272'579.30	152'442.95	275'000	172'500	287'951.85	152'020.85
	Nettoergebnis		120'136.35		102'500		135'931.00
740.00.301.00	Besoldungen des Personals	138'459.50		147'100		144'553.45	
740.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	5'574.45		5'000		4'333.95	
740.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	6'000.00		6'000		19'627.95	
740.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	21'150.80		20'000		22'775.90	
740.00.313.00	Verbrauchsmaterial	15'204.70		15'000		12'478.30	
740.00.314.02	Baulicher Unterhalt Leichenhallen	2'003.00		5'000		7'544.45	
740.00.314.03	Baulicher Unterhalt Friedhof	16'861.00		8'000		11'561.70	
740.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	10'292.55		10'000		6'939.05	
740.00.315.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	17'019.95		17'000		12'691.00	
740.00.318.02	Telekommunikation	1'727.30		2'000		1'833.85	
740.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'074.40		2'000		2'168.10	
740.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten	36'211.65		37'900		41'444.15	
740.00.434.00	Grabplatzgebühren		58'255.00		70'000		63'005.00
740.00.434.01	Dienstleistungen Bestattungswesen		72'890.80		60'000		60'400.00
740.00.434.02	Reihengräber		13'900.00		37'000		15'100.00
740.00.434.03	Benutzung Infrastruktur Friedhofanlagen		3'200.00		3'000		1'500.00
740.00.436.01	Rückstellungen Diverse		4'197.15		2'500		12'015.85
750.00	Gewässerbauungen	104'112.50	8'983.00	90'000	10'000	236'510.75	24'493.95
	Nettoergebnis		95'129.50		80'000		212'016.80
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	104'112.50		90'000		107'270.75	
750.00.364.00	Beitrag an Genossenschaft Renggbach					129'240.00	
750.00.436.01	Rückstellungen Diverse		8'983.00		10'000		24'493.95
770.00	Naturschutz	36'475.20	20'982.50	40'400	15'000	36'412.80	24'937.60
	Nettoergebnis		15'492.70		25'400		11'475.20
770.00.314.02	Unterhalt Bewirtschaftung/Pflege	13'014.30		12'000		7'162.35	
770.00.318.01	Aktionen Naturschutz	18'289.10		22'000		22'268.10	
770.00.318.05	Neophytenbekämpfung	4'016.80		5'000		5'682.35	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

770.00	Naturschutz
770.00.436.01	Zusätzlich Beitrag Fonds Landschaft Schweiz für Hochstammäume Vernetzungsprojekt.
770.00.461.00	Keine vom Kanton unterstützten Neuschaffungen von Naturobjekten.
780.00	Übriger Umweltschutz
780.00.310.00	Verwendung eines gemeinsamen leistungsfähigeren Druck- und Kopiergerätes erzeugt höhere Mietkosten.
780.00.318.03	Sanierungsprojekt Altlasten Schützenheim - Nachtragskredit vom 22.8.2012.
780.00.318.05	Aus personellen Gründen wenig Öffentlichkeitsarbeit möglich.
780.00.460.00	Rückverteilung CO ₂ -Lenkungsabgabe fiel tiefer aus.
780.00.494.00	Weniger Arbeitsstunden der Abt. Umwelt/Energie im Bereich Abfall (Gegenkonto 720.00.394.00).
790.00	Raumordnung
790.00.318.03	Weniger Aufträge an externe Berater.
790.00.318.09	Nicht budgetierte Ausgaben mit Bebauungsplanverfahren Dorfkern.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
770.00.319.01	Mitgliederbeiträge	1'155.00		1'400		1'300.00	
770.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	19'980.00			5'000		23'285.10
770.00.461.00	Kantonsbeitrag	1'002.50			10'000		1'652.50
780.00	Übriger Umweltschutz	441'714.15	162'712.00	460'500	177'500	407'439.02	172'637.25
	Nettoergebnis		279'002.15		283'000		234'801.77
780.00.301.00	Besoldungen des Personals	251'348.45		280'000		242'270.10	
780.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'404.25		2'000		2'899.37	
780.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'570.35		1'800		1'051.40	
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	18'732.25		8'000		8'702.00	
780.00.318.04	Luftreinhaltung	76'605.00		71'800		70'544.00	
780.00.318.05	Öffentlichkeitsarbeit	3'834.00		8'000			
780.00.318.06	Energiemassnahmen	4'196.10		5'000		4'120.95	
780.00.318.07	Tierkörperbeseitigung	6'651.05		7'000		6'746.60	
780.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'937.40		4'300		4'272.40	
780.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	69'435.30		72'600		66'832.20	
780.00.436.03	Rückerstattungen Umweltschutz	96'207.30			87'000		97'030.50
780.00.460.00	Bundesbeiträge	26'754.70			38'000		35'106.75
780.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	39'750.00			52'500		40'500.00
790.00	Raumordnung	193'429.75	1'070.00	170'700	300	203'688.10	400.00
	Nettoergebnis		192'359.75		170'400		203'288.10
790.00.301.00	Besoldungen des Personals	27'820.00		27'800		27'300.00	
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	12'605.10		25'000		35'516.85	
790.00.318.04	Mandat juristische Beratung					1'338.15	
790.00.318.09	Raumplanung	66'492.80		30'000		55'117.60	
790.00.319.00	Übriger Sachaufwand			2'000			
790.00.362.00	Beitrag an RET LuzernPlus	79'113.00		78'000		78'735.00	
790.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	7'398.85		7'900		5'680.50	
790.00.435.00	Verkaufserlös Neuausgabe Ortsplan		1'070.00		300		400.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

08

Volkswirtschaft

800.00

Landwirtschaft

800.00.300.00 Weniger Arbeitsstunden des Landwirtschaftsbeauftragten.
800.00.318.03 Weniger externe Beratungen erforderlich.
800.00.361.00 Reduktion des Beitrags pro Einwohner von Fr. 2.- auf Fr. 1.-.
800.00.366.01 Keine Anträge für Stallsanierungsbeiträge.

810.00

Forstwirtschaft

810.00.315.00 Mehraufwand Stadtforstamt wegen Föhnsturm und Zwangsnutzung wegen Schneedruck Schlimgrüebli.
810.00.319.00 Kleinerer Beitrag Selbsthilfefonds.
810.00.436.01 Kein Kantonsbeitrag, da keine Waldpflegeprojekte.

820.00

Jagd, Fischerei

820.00.319.00 Wenig Wildschadenverhütungsmassnahmen.

830.00

Tourismus

830.00.319.01 Beitragsgesuch des Verkehrsvereins wurde nicht gestellt.
830.00.365.00 Die Fr. 500.- wurden projektbezogen budgetiert. Da der Verein kein Projekt bei der Gemeinde Kriens einreichte, welches unterstützt werden muss, ist der Betrag auch Fr. 0.00.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	112'783.70	1'194'662.30	179'300	1'189'200	191'468.85	1'254'689.76
	Nettoergebnis	1'081'878.60		1'009'900		1'063'220.91	
800.00	Landwirtschaft	74'189.15	74'189.15	120'700	120'700	137'409.05	46'392.50
	Nettoergebnis	3'346.50		6'000		3'059.75	91'016.55
800.00.300.00	Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter	2'626.75		10'000		58'282.70	
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen	26'474.00		52'200		52'648.00	
800.00.361.00	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	3'000.00		3'000		3'000.00	
800.00.365.01	Beiträge an private Institutionen	38'492.40		49'500		20'000.00	
800.00.366.01	Beiträge an Landwirte	249.50				418.60	
800.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten						46'392.50
800.00.436.01	Rückstellungen Diverse						
810.00	Forstwirtschaft	6'657.40	43'683.60	5'300	40'300	2'615.30	26'531.05
	Nettoergebnis	37'026.20		35'000		23'915.75	
810.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'031.40		4'000		1'596.80	
810.00.319.00	Übriger Sachaufwand	626.00		1'300		1'018.50	
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz		43'096.65		39'000		25'525.15
810.00.436.01	Rückstellungen Diverse		586.95		1'300		1'005.90
820.00	Jagd, Fischerei	14'559.60	28'068.70	15'700	28'100	14'233.10	28'077.70
	Nettoergebnis	13'509.10		12'400		13'844.60	
820.00.319.00	Übriger Sachaufwand	435.00		1'500		108.50	
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		28'068.70		28'100		28'077.70
830.00	Tourismus	50.00	50.00	600	600	250.00	250.00
	Nettoergebnis	50.00		100		250.00	
830.00.319.01	Beiträge			500			
830.00.365.00	Beitrag an Verkehrsverein Kriens						

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
840.00	Industrie, Gewerbe, Handel						
	Nettoergebnis	17'327.55	17'327.55	37'000	37'000	36'961.40	36'961.40
840.00.365.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung	32'327.55		37'000		36'961.40	
840.00.365.01	Sanierung Industriegeleise IGG	-15'000.00					
860.00	Energie						
	Nettoergebnis	1'122'910.00	1'122'910.00	1'120'800	1'120'800	1'153'688.51	1'153'688.51
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL		1'122'910.00	1'120'800	1'120'800	1'153'688.51	1'153'688.51

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

09

Finanzen und Steuern

900.00

Gemeindesteuern

900.00.318.03
900.00.329.00
900.00.400.10
900.00.400.20
900.00.421.00

Gegenüber Vorjahr massiv weniger Inkassomassnahmen notwendig.
Vorauszahlungsmöglichkeiten wurden sehr rege genutzt.
Wirtschaftlich bedingte Schwankungen führten zum grossen Überschuss.
Konsequente Anpassung der Akontorechnungen und sehr hoher Veranlagungsstand reduzieren Möglichkeiten für hohe Nachträge. Wenige Einzelfälle haben Ergebnis stark belastet.
Konsequente Inkassohandlungen minimieren Ausstände und damit verbundene Verzugszinsen.

901.00

Andere Steuern

901.00.403.01
901.00.404.00
901.00.405.01
901.00.406.03

Weniger ertragsbringende Fälle. Viele Pendenzen wegen Personalwechsel.
Weniger ertragsbringende Handänderungssteuern als erwartet.
Weniger erbschaftssteuerrelevante Nachlassfälle.
Gefährdete Guthaben wurden wertberichtigt. Umsatzrückgänge bei etlichen Veranstaltern.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen, Steuern	21'052'421.00	97'238'532.34	21'089'000	99'654'100	21'067'620.21	97'568'062.27
	Nettoergebnis	76'186'111.34		78'565'100		76'500'442.06	
900.00	Gemeindesteuern	264'617.10	70'160'038.69	325'000	68'940'000	839'249.13	68'797'317.50
	Nettoergebnis	69'895'421.59		68'615'000		67'958'068.37	
900.00.318.03	Honorare Betreuungskosten	98'965.40		160'000		173'092.35	
900.00.329.00	Vergütungszinse Steuern	287'480.35		225'000		144'296.18	
900.00.330.00	Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	644'735.60		700'000		799'313.15	
900.00.330.01	Abschr. mutmassl. Deb-Verluste Steuern	-800'000.00		-800'000		-300'000.00	
900.00.340.00	Pauschale Steueranrechnung	33'435.75		40'000		22'547.45	
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr	62'958'378.20		60'500'000		60'528'162.90	
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen	1'352'636.90		1'300'000		1'165'796.35	
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre	3'089'234.50		4'500'000		4'233'094.75	
900.00.400.29	Eingang abgeschriebener Steuern	205'792.79		200'000		197'141.50	
900.00.400.30	Quellensteuern	1'612'522.10		1'600'000		1'735'313.30	
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen	351'507.20		250'000		318'121.80	
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen	164'148.40		230'000		213'824.40	
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	149'172.25		130'000		134'464.45	
900.00.437.00	Ordnungsbussen	276'646.35		230'000		271'398.05	
901.00	Andere Steuern	11'306.85	4'721'201.35	6'000	7'022'500	16'984.30	6'499'006.35
	Nettoergebnis	4'709'894.50		7'016'500		6'482'022.05	
901.00.329.02	Vergütungszinsen	4'206.50		4'000		5'508.50	
901.00.330.00	Abschr. Erlasse/Verluste Sondersteuern	7'100.35		2'000		11'475.80	
901.00.402.01	Personalsteuern		398'400.00		380'000		377'980.00
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern		1'226'484.40		1'270'000		1'222'419.75
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern		1'293'585.00		3'020'000		2'622'480.35
901.00.404.00	Handänderungssteuern		1'370'429.00		1'750'000		1'438'279.10
901.00.405.01	Erbschaftssteuern		232'922.85		375'000		599'352.05
901.00.406.01	Hundesteuern		92'360.00		82'000		78'419.00
901.00.406.03	Billetsteuern		103'466.15		140'500		152'107.15
901.00.421.00	Verzugszinsen		3'553.95		5'000		7'968.95

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

940.00

Kapitaldienst

940.00.322.00 Budgetierter Zinssatz 2.2 %, effektiver Durchschnittszinssatz 1.68 %.
940.00.396.00 Budgetierter Zinssatz 2.0 %, verbuchter Zinssatz 1.7 %.
940.00.439.00 Höhere Gewinnauszahlung durch REAL.
940.00.496.00 Budgetierter Zinssatz 2.0 %, verbuchter Zinssatz 1.7 %.

941.00

Finanzliegenschaften

941.00.312.00 Höherer Bedarf aufgrund des langen Winters, sowie infolge des neuen, zusätzlichen Objektes Villa Konkordia.
941.00.318.03 Grundsätzlich zu tief budgetiert – siehe Rechnung 2011 (Fr. 159'391).
Diverse Planungsvorbereitungen.

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
920.00	Finanzausgleich						
	Nettoergebnis	248'620.00	248'620.00	248'700	248'700	247'898.00	247'898.00
920.00.444.20	Lastenausgleich		248'620.00	248'700	248'700	247'898.00	247'898.00
940.00	Kapitaldienst	2'838'731.85	2'276'070.31	3'125'200	2'158'000	3'063'923.73	2'219'031.95
	Nettoergebnis	562'661.54	562'661.54	967'200	967'200	844'891.78	844'891.78
940.00.318.01	Bank- und PC-Gebühren	44'717.96		47'000		44'672.56	
940.00.321.00	Passivzinse kurzfristige Schulden	99'933.53		115'000		188'236.76	
940.00.322.00	Passivzinse mittel-/langfr. Schulden	2'256'561.36		2'450'000		2'297'550.41	
940.00.396.00	Interne Verzinsung	437'519.00		513'200		533'464.00	
940.00.420.00	Zinsertrag Bank-/ PC-Konti		20'745.16		30'000		39'065.40
940.00.421.00	Zinsertrag Guthaben		8'509.85		7'500		12'203.40
940.00.422.00	Zinsertrag Anlagen Finanzvermögen		21'946.15		22'000		22'844.15
940.00.429.00	Interne Verzinsung PKK		1'184'000.00		1'184'000		1'192'000.00
940.00.429.01	Interne Verzinsung LUPK		319'034.00		319'100		322'602.00
940.00.439.00	Übrige Entgelte		300'555.15		100'000		264'000.00
940.00.496.00	Interne Verzinsung		421'280.00		495'400		366'317.00
941.00	Liegenschaften des Finanzvermögens	447'599.90	5'339'593.45	392'700	5'065'000	473'248.50	1'126'366.75
	Nettoergebnis	4'891'993.55	4'891'993.55	4'672'300	4'672'300	653'118.25	653'118.25
941.00.301.00	Besoldungen des Personals	2'233.50				6'742.80	
941.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	5'734.30		4'800		5'342.70	
941.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	144'212.85		90'000		159'391.00	
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	173'167.40		165'000		164'057.70	
941.00.314.01	Unterhalt, Service	17'052.75		15'000		17'655.70	
941.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'119.35		10'000		14'317.10	
941.00.318.00	Sachversicherungen	20'955.25		27'900		26'457.70	
941.00.318.02	Telekommunikation	451.45				653.40	
941.00.318.03	Honorare Planung/Studien	32'755.15		35'000		26'804.85	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	42'861.15		45'000		51'286.40	
941.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	56.75				539.15	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

941.00.423.00 Die Liegenschaften Hobacher, Militärmuseum, Amlehn, Feldmühle und Roggern wurden übernommen. Dies entspricht dem Mehrbetrag.
941.00.436.01 Rückerstattungen durch Versicherungen ca. Fr. 16'700.

941.01 Schloss Schauensee, Pförtnerhaus

941.01.312.00 Niedrigerer Bedarf.
941.01.314.00 Niedrigerer Bedarf.
941.01.314.01 Niedrigerer Bedarf.
941.01.318.09 Niedrigerer Bedarf.

941.02 Liegenschaft Pilatus

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).
941.02.318.09 Niedrigerer Bedarf.

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse		776'297.45		650'000		677'871.05
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften		4'378'753.20		4'300'000		261'882.80
941.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		30'442.80		20'000		36'012.90
941.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		154'100.00		95'000		150'600.00
941.01	Schloss Schauensee, Pfortnerhaus		84'250.30		96'000		110'796.00
	Nettoergebnis	114'574.55	30'324.25	120'300	24'300	123'409.20	12'613.20
941.01.301.00	Besoldungen des Personals	62'368.00		54'800		60'327.15	
941.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'698.20		2'000		2'520.00	
941.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	15'367.90		22'000		24'238.80	
941.01.313.00	Verbrauchsmaterial	1'035.65		1'000		212.05	
941.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	7'164.60		10'000		9'197.40	
941.01.314.01	Unterhalt, Service	5'392.40		8'000		7'674.95	
941.01.318.00	Sachversicherungen	5'303.40		4'800		4'789.65	
941.01.318.02	Telekommunikation	337.35				366.55	
941.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'798.60		6'000		4'231.40	
941.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	12'108.45		11'700		9'851.25	
941.01.423.00	Mietzinseinnahmen Pfortnerhaus		30'195.30		31'000		31'404.00
941.01.434.00	Benützungsgebühren Schloss		54'055.00		65'000		79'392.00
941.02	Liegenschaft Pilatus		183'020.55		135'000		157'898.55
	Nettoergebnis	307'265.95	124'245.40	220'700	85'700	223'544.35	65'645.80
941.02.301.00	Besoldungen des Personals	82'711.45		53'700		66'579.15	
941.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'162.30		4'000		73.15	
941.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	103'274.15		90'000		83'141.35	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	65'973.95		22'000		29'568.10	
941.02.314.01	Unterhalt, Service	26'884.85		24'000		14'510.10	
941.02.318.00	Sachversicherungen	12'137.20		12'700		12'665.95	
941.02.318.02	Telekommunikation	1'453.80				1'622.55	
941.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'327.60		10'000		8'946.20	
941.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	7'340.65		4'300		6'437.80	
941.02.423.00	Mietzinseinnahmen		64'520.00		64'000		64'520.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

941.02.434.00	Die Mehreinnahmen sind aus der Zahlung Scala/Betriebskommission und den Mehrbelegungen zu begründen.
941.03	Bezirksgericht
941.03.311.00	Niedrigerer Bedarf.
941.03.313.00	Niedrigerer Bedarf.
941.03.314.00	Niedrigerer Bedarf.
941.02.315.00	Kein Bedarf.
941.03.319.00	Niedrigerer Bedarf.
990.00	Abschreibungen
990.00.331.00	Die Budgetabweichung wurde vor allem durch höhere Abschreibungen auf den Schulanlagen hervorgerufen. Dies hauptsächlich verursacht durch höhere Investitionen im Jahr 2011 (als im Budget berücksichtigt) sowie einer Differenzierung bei den Nutzungsdauern (40 und 8 Jahre). Zusätzlich wurden die Beteiligungen an der Stiftung pro Hergiswald sowie Luzerner Theater beschrieben (Fr. 72'000).

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funktion detailliert_SK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.02.434.00	Benützungsgebühren		85'838.70		40'000		60'600.50
941.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						567.00
941.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'499.95				240.30
941.02.436.10	Nebenkosten (Anteile Mieter)		7'161.90		7'000		7'970.75
941.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Pilatus-Saal		24'000.00		24'000		24'000.00
941.03	Bezirksgericht	321'929.10	371'378.60	332'200	373'500	329'344.20	362'077.00
	Nettoergebnis	49'449.50		41'300		32'732.80	
941.03.301.00	Besoldungen des Personals (Hauswart)	34'300.25		32'400		33'093.05	
941.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'864.10		3'000		777.60	
941.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung	22'775.10		25'000		20'696.95	
941.03.313.00	Verbrauchsmaterial	2'242.50		3'500		3'302.50	
941.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'137.85		9'000		14'211.50	
941.03.314.01	Unterhalt, Service	1'314.25		1'500		1'128.25	
941.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			1'500		203.05	
941.03.318.00	Sachversicherungen	2'205.75		2'100		2'401.00	
941.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'231.55		1'000		1'277.65	
941.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten	7'857.75		8'200		7'252.65	
941.03.396.00	Interne Verzinsung	245'000.00		245'000		245'000.00	
941.03.423.00	Mietzinseinnahmen		371'378.60		373'500		361'784.45
941.03.436.01	Rückerstattungen Diverse						292.55
941.04	Tiefgarage Hofmatt	59'333.75	142'241.00	59'400	140'000		
	Nettoergebnis	82'907.25		80'600			
941.04.319.01	Kostenanteile Gemeinde	49'633.75		48'000			
941.04.396.00	Interne Verzinsung	9'700.00		11'400			
941.04.434.00	Anteil Parkinggebühren Gemeinde		142'241.00		140'000		
990.00	Abschreibungen	3'989'968.45		3'652'300		3'442'055.30	3'442'055.30
	Nettoergebnis		3'989'968.45		3'652'300		
990.00.330.00	Abschreibung Finanzvermögen	114'999.00					
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'874'969.45		3'652'300		3'442'055.30	

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2012 nach Funktionen

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
991.01	Allgemeine Personalkosten Verwaltung	7'992'508.25	7'992'508.25	7'296'600	7'296'600	7'857'850.00	7'857'850.00
991.01.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV	2'869'939.40		2'612'200		2'807'153.90	
991.01.304.00	Beiträge Pensionskasse	2'747'084.25		2'134'900		2'695'218.00	
991.01.304.01	Ausfinanzierung/Sanierung PKK	2'064'687.00		2'257'700		2'056'358.60	
991.01.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	310'797.60		291'800		299'119.50	
991.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		5'367.05				3'143.40
991.01.495.00	Int.Verr. Soziallasten		7'987'141.20		7'296'600		7'854'706.60
991.02	Allgemeine Personalkosten Bildung	4'704'585.25	4'704'585.25	5'558'600	5'558'600	4'698'011.50	4'698'011.50
991.02.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV	1'409'637.05		1'778'200		1'418'367.10	
991.02.304.00	Beiträge Pensionskasse	2'615'729.05		2'998'500		2'595'327.55	
991.02.304.01	Interne Verzinsung LUPK	319'034.00		319'000		322'602.00	
991.02.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung	360'185.15		462'900		361'714.85	
991.02.495.00	Int.Verr. Soziallasten		4'704'585.25		5'558'600		4'698'011.50
999.00	Abschluss	1'015'024.59	1'015'024.59	2'620'200	2'620'200	5'491'808.67	5'491'808.67
999.00.489.00	Nettoergebnis Aufwandüberschuss		1'015'024.59		2'620'200		5'491'808.67

INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	21'939'344.40	21'939'344.40	20'894'000	20'894'000	22'315'556.30	22'315'556.30
	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'324'722.85	1'324'722.85	1'944'000	1'944'000	916'540.45	916'540.45
2	Bildung Nettoergebnis	2'134'089.70	2'134'089.70	1'045'000	1'045'000	6'046'997.60	203'510.00 5'843'487.60
3	Kultur, Freizeit Nettoergebnis	7'128'601.05	50'000.00 7'078'601.05	5'715'000	95'000 5'620'000	4'653'576.35	150'350.00 4'503'226.35
4	Gesundheit Nettoergebnis	224'141.65	224'141.65	215'000	215'000	213'516.35	213'516.35
5	Soziale Wohlfahrt Nettoergebnis	598'579.50	598'579.50	655'000	655'000	494'522.55	494'522.55
6	Verkehr Nettoergebnis	2'403'067.85	2'403'067.85	2'200'000	2'200'000	1'233'776.75	1'233'776.75
7	Umwelt, Raumordnung Nettoergebnis	5'272'430.35	2'803'711.45 2'468'718.90	6'345'000	2'680'000 3'665'000	6'433'126.25	1'969'640.00 4'463'486.25
9	Finanzen, Steuern Nettoergebnis	2'853'711.45 16'231'921.50	19'085'632.95	2'775'000 15'344'000	18'119'000	2'323'500.00 17'668'556.30	19'992'056.30

INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
020.02	Informatik / Telefonie (ITC)						
	Nettoergebnis		545'876.70	944'000	944'000	193'985.60	193'985.60
020.02.506.01	Erneuerung Telefonie	184'352.30		219'000		169'989.50	
020.02.506.02	Erneuerung IT, Verwaltung	322'377.85		483'000		23'996.10	
020.02.506.03	Erneuerung IT, Heime	39'146.55		242'000			
090.01	Verwaltungsgebäude						
	Nettoergebnis	705'888.55	705'888.55	750'000	750'000	282'748.00	282'748.00
090.01.503.01	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal	633'128.60		600'000		75'293.70	
090.01.503.02	Wohnpark Gemeindehaus-Areal/Teiggi	72'759.95		150'000		207'454.30	
091.01	Diverse öffentliche Gebäude						
	Nettoergebnis	72'957.60	72'957.60	250'000	250'000	439'806.85	439'806.85
091.01.503.05	Werkhof/Feuerwehr	35'718.50		175'000		430'886.05	
091.01.503.06	Schappe Süd	37'239.10		50'000		8'920.80	
091.01.503.07	Kommunikation / Planungsbericht 2010			25'000			
217.00	Schulliegenschaften						
	Nettoergebnis	2'134'089.70	2'134'089.70	1'045'000	1'045'000	6'046'997.60	203'510.00
217.00.501.01	San./Attraktivierung Spiel-+Pausenplätze	40'707.95				168'668.15	
217.00.501.03	Spiel- und Pausenplätze Meiersmatt					52'027.40	
217.00.501.04	San. Aussenanlagen SH und öff. Gebäude	163'500.30		150'000			
217.00.503.29	Werterhaltung Schulanlage Feldmühle	212'924.90				2'014'651.60	
217.00.503.30	Werterhaltung Krauer (2. Etappe, 2. Ph.)	52'168.35				909'554.20	
217.00.503.31	Werterhaltung Roggern (2. Etappe, 2. Ph.)	91'709.10				2'005'126.55	
217.00.503.32	Asbestsanierung Schulanlage Bleiche	6'000.00				294'241.30	
217.00.503.33	Hort / Kindergarten Roggern	64'097.95		100'000		17'079.30	
217.00.503.34	Innensanierung SH Amlehn	17'353.80		150'000		22'928.30	
217.00.503.35	Werterhaltung Brunnmatt	42'995.75		60'000		14'090.70	

INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

R IR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217.00.503.36	Werterhaltung Kirchbühl 1	33'123.00		40'000		10'941.50	
217.00.503.37	Werterhaltung Kirchbühl 2	20'310.85		40'000		10'941.50	
217.00.503.38	Werterhaltung Fenkern TH	14'134.55		10'000		4'211.70	
217.00.503.39	Sanierung SH Gabeldingen	181'657.80				215'815.75	
217.00.503.40	Anpassung Infrastruktur Horwerstr. 5					35'748.15	
217.00.503.41	Ersatz Beleuchtung / Elektroinstall. GA			50'000		56'101.90	
217.00.503.42	Innensanierung SH Meiersmatt	18'060.55					
217.00.503.43	Sanierung Frühlicht Gabeldingen	568'222.95					
217.00.503.44	Sanierung Werkräume Kirchbühl 1	409'725.85					
217.00.503.45	Kindergarten / Hort Amlehn	3'567.40					
217.00.503.46	Kindergarten Bosmatt	3'844.10					
217.00.506.03	Informatik Schulen	1'318.30					
217.00.506.04	Erneuerung IT, Schulen	188'666.25		445'000		214'869.60	
217.00.669.01	Beiträge Schulanlagen						203'510.00
340.01	Sportanlage Kleinfeld	61'738.60	61'738.60	155'000	95'000	15'888.20	150'350.00
	Nettoergebnis			60'000	60'000	134'461.80	
340.01.503.03	Werterhaltung Sportanlage Kleinfeld	59'157.20		60'000		15'888.20	
340.01.503.04	Flutlichtanlage Kleinfeld	2'581.40		95'000			
340.01.661.01	Subventionen Sportanlage Kleinfeld						150'350.00
340.01.669.01	Flutlichtanlage Kleinfeld				95'000		
344.01	Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	7'066'862.45	50'000.00	5'560'000	5'560'000	4'637'688.15	4'637'688.15
	Nettoergebnis		7'016'862.45	5'560'000	5'560'000	4'637'688.15	
344.01.503.03	Sanierung Schwimmbad	7'066'862.45		5'560'000		4'637'688.15	
344.01.669.01	Beiträge Sanierung Schwimmbad		50'000.00				
410.01	Heim Grossfeld	107'806.05	107'806.05	100'000	100'000	185'998.45	185'998.45
	Nettoergebnis						
410.01.503.05	Machbarkeitsstudie San. / Umnutzung GF	36'421.40				185'998.45	
410.01.503.06	Anpassung Brandschutzmassnahmen	71'384.65		100'000			

INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
410.02	Heim Zunacher	116'335.60	116'335.60	115'000	115'000	27'517.90	27'517.90
	Nettoergebnis						
410.02.503.01	Anpassung Brandschutzmassnahmen	116'335.60		115'000		27'517.90	
410.02.503.02	Ersatz Kühlanlage Heim Zunacher						
575.00	Alterswohnungen Hofmatt	598'579.50	598'579.50	655'000	655'000	494'337.75	494'337.75
	Nettoergebnis						
575.00.503.01	Werterhaltung Alterswohnungen	598'579.50		655'000		494'337.75	
580.00	Allgemeine Fürsorge					184.80	184.80
	Nettoergebnis						
580.00.503.02	Pavillon - Hort Meiersmatt					184.80	
620.00	Öffentliche Strassen	2'403'067.85	2'403'067.85	2'200'000	2'200'000	1'233'776.75	1'233'776.75
	Nettoergebnis						
620.00.501.15	Erschliessung Oberstudenhof BA 202/02	5'000.00		2'200'000		5'350.00	
620.00.501.16	Werterhaltung Strassen	149'859.95				202'610.50	
620.00.501.18	Hergiswaldbrücke	2'135'906.95		2'200'000		36'935.35	
620.00.501.20	Neu- und Umbau Verkehrsanlagen	490.55				547'358.55	
620.00.501.21	Umsetzung Radrouten und Fusswege	31'080.00					
620.00.501.22	Knoten Amlehn- / Langsägestrasse	80'730.40					
620.00.506.02	Beschaffung Maschinen					441'522.35	
705.00	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'822'947.35	1'307'842.30	3'000'000	1'300'000	3'390'675.10	894'912.60
	Nettoergebnis		1'515'105.05		1'700'000		2'495'762.50
705.00.501.24	Werterhaltung Hauptleitungen	1'484'179.40		2'000'000		2'104'047.20	
705.00.501.25	Werterhaltung Hausanschlüsse	832'681.15		500'000		636'493.60	
705.00.501.28	Sanierung Rodelquellen	497'708.05		500'000		552'413.30	
705.00.501.29	Glasfaserverkabelung Teil 2	8'378.75				88'963.40	
705.00.506.01	Erneuerung Prozessleitsystem					8'757.60	
705.00.610.00	Anschlussgebühren Wasser						
705.00.631.01	Rückerstattungen private Leitungen						
			1'056'268.75		1'000'000		652'962.75
			9'090.25				8'246.15

INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen detailliert Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
705.00.631.02	Rückerstattungen öffentliche Leitungen		3'240.70				
705.00.661.01	Kantonsbeitrag Wasserversorgung		239'242.60		300'000		233'703.70
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'836'372.40	1'453'540.50	2'200'000	1'300'000	1'901'848.20	858'549.35
	Nettoergebnis		382'831.90		900'000		1'043'298.85
715.00.501.12	Neubaukosten Kanalisationen	32'351.90				13'910.75	
715.00.501.22	Werterhaltung Abwasseranlagen	1'604'020.50		2'000'000		1'837'937.45	
715.00.501.23	Rev. Pumpwerk Horw (Bauherr Horw)	200'000.00		200'000		50'000.00	
715.00.610.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		1'102'296.50		1'300'000		858'549.35
715.00.660.01	Bundesbeitrag Abwasserbeseitigung		208'754.00				
715.00.661.01	Kantonsbeitrag Abwasserbeseitigung		142'490.00				
750.00	Gewässerverbauungen	184'697.80	42'328.65	1'010'000	80'000	930'102.90	216'178.05
	Nettoergebnis		142'369.15		930'000		713'924.85
750.00.501.08	Sanierung Sonnenbergbäche			780'000		5'000.00	
750.00.501.09	Talackerbach/Schlossbach	2'500.00		100'000		800'144.65	
750.00.501.10	NASEF-Projekt	52'957.80		130'000		124'317.55	
750.00.501.11	San. Kriensbach Schulhaus-Brunnenhöfli					640.70	
750.00.564.01	Renggbach	129'240.00					
750.00.660.01	Bundesbeitrag Gewässerverbauungen		22'328.65		40'000		90'454.00
750.00.661.01	Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen		20'000.00		40'000		125'724.05
790.00	Raumordnung	428'412.80	428'412.80	135'000	135'000	210'500.05	210'500.05
	Nettoergebnis						
790.00.581.01	Revision Ortsplanung 2009/2012	396'012.80		100'000		178'100.05	
790.00.581.02	Regionalplanung	32'400.00		35'000		32'400.00	
999.00	Abschluss	2'853'711.45	19'085'632.95	2'775'000	18'119'000	2'323'500.00	19'992'056.30
	Nettoergebnis	16'231'921.50		15'344'000		17'668'556.30	
999.00.590.00	Passivierung der Einnahmen	695'146.20		475'000		811'987.90	
999.00.594.00	Einlagen in Spezialfonds	2'158'565.25		2'300'000		1'511'512.10	
999.00.690.00	Aktivierung der Ausgaben		19'085'632.95		18'119'000		19'992'056.30

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	169'423'583.22	169'423'583.22	169'573'100	169'573'100	166'420'835.33	166'420'835.33
3	Aufwand	169'423'583.22		169'573'100		166'420'835.33	
30	Personalaufwand	70'109'781.14		70'957'900		69'289'937.98	
31	Sachaufwand	17'054'207.41		18'747'600		17'606'800.01	
32	Passivzinsen	2'652'435.79		2'800'000		2'639'545.75	
33	Abschreibungen	7'033'098.32		4'666'300		6'358'424.45	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	33'435.75		40'000		22'547.45	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	4'270'818.55		4'473'200		4'334'833.00	
36	Eigene Beiträge	49'313'639.86		49'612'700		47'685'107.88	
38	Einlagen	3'445'346.75		2'455'600		3'089'399.56	
39	Interne Verrechnungen	15'510'819.65		15'819'800		15'394'239.25	
4	Ertrag	169'423'583.22			169'573'100		166'420'835.33
40	Steuern	74'287'719.09			75'367'500		74'668'668.00
41	Regalien und Konzessionen	1'191'067.30			1'180'900		1'220'039.91
42	Vermögenserträge	8'871'810.21			8'748'500		4'813'798.75
43	Entgelte	47'764'354.48			47'340'500		45'935'518.99
44	Beiträge ohne Zweckbindung	248'620.00			248'700		247'898.00
45	Rückstellungen von Gemeinwesen	3'046'806.25			2'801'000		2'822'483.70
46	Beiträge für eigene Rechnung	15'186'744.90			15'263'100		13'663'626.74
48	Entnahmen	3'315'641.34			2'803'100		7'654'561.99
49	Interne Verrechnung	15'510'819.65			15'819'800		15'394'239.25

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Laufende Rechnung	169'423'583.22	169'423'583.22	169'573'100	169'573'100	166'420'835.33	166'420'835.33
	Aufwand	169'423'583.22		169'573'100		166'420'835.33	
30	Personalaufwand	70'109'781.14		70'957'900		69'289'937.98	
300	Entschädigung Behörden, Kommissionen	1'094'384.85		1'111'300		1'102'032.75	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'698'082.30		31'193'800		29'815'966.15	
302	Löhne Lehrkräfte	24'635'056.80		24'691'600		24'786'779.25	
303	Sozialversicherungsbeiträge	4'279'576.45		4'390'400		4'225'521.00	
304	Personalversicherungsbeiträge	7'746'534.30		7'710'100		7'669'506.15	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	673'806.75		757'500		663'693.35	
306	Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung	21'690.85		24'000		17'756.05	
307	Rentenleistungen	413'801.55		421'000		431'952.45	
309	Übriger Personalaufwand	546'847.29		658'200		576'730.83	
31	Sachaufwand	17'054'207.41		18'747'600		17'606'800.01	
310	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	907'651.19		1'039'700		976'298.40	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	855'116.32		1'742'400		1'517'939.39	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'192'023.65		3'319'800		2'998'216.40	
313	Verbrauchsmaterial	2'684'748.60		2'856'500		2'629'456.22	
314.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'208'881.35		1'057'500		1'139'150.45	
314.01	Unterhalt, Service Anlagen Liegenschaften	326'566.60		369'000		373'337.44	
314.02	Baulicher Unterhalt Tiefbau / Naturschutz	408'559.00		418'000		454'359.40	
314.03	Baulicher Unterhalt, Service Spezialfinanz.	718'732.50		877'000		676'803.12	
315	Dienstleist. Dritter (übriger Unterhalt)	797'508.95		887'900		808'028.35	
316	Miete, Pacht, Benützunggebühren	628'272.00		677'800		668'979.75	
317	Spesenentschädigungen	131'138.55		136'000		119'014.60	
318.00	Sachversicherungen	372'802.20		392'200		389'323.80	
318.01	Diverses (Aufwand Parking ...)	228'376.51		242'800		232'142.96	
318.02	Telekommunikation	204'895.70		173'300		175'121.00	
318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	485'030.40		598'600		576'940.00	
318.04	Diverses (Abfuhrgebühren ...)	1'257'138.20		1'265'800		1'252'855.30	

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.05	Diverses (Deponiegebühren ...)	499'954.10		511'000		475'528.00	
318.06	Diverses	31'349.60		43'000		35'883.40	
318.07	Diverses (Betriebsbeitrag Oekihof ...)	201'066.70		198'000		192'704.25	
318.08	Diverses (Neubaukosten Strassen)	67'225.30		70'000			
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	695'220.22		680'000		732'703.74	
318.10	Porti	296'843.80		314'500		350'123.80	
319	Übriger Sachaufwand	855'105.97		876'800		831'890.24	
32	Passivzinsen	2'652'435.79		2'800'000		2'639'545.75	
321	Kurzfristige Schulden	99'933.53		115'000		188'236.76	
322	Mittel-/langfristige Schulden	2'256'561.36		2'450'000		2'297'550.41	
329	Übrige Passivzinsen	295'940.90		235'000		153'758.58	
33	Abschreibungen	7'033'098.32		4'666'300		6'358'424.45	
330	Finanzvermögen	-43'998.13		-88'000		555'082.70	
331	Verwaltungsvermögen ordentlich	4'918'531.20		4'754'300		4'291'829.65	
332	Verwaltungsvermögen zusätzlich	2'158'565.25				1'511'512.10	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	33'435.75		40'000		22'547.45	
340	Einnahmeanteile an Gemeinden	33'435.75		40'000		22'547.45	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	4'270'818.55		4'473'200		4'334'833.00	
351	Kanton	2'302'271.80		2'476'300		2'559'271.80	
352	Gemeinden, Gemeindeverbände	1'968'546.75		1'996'900		1'775'561.20	
36	Eigene Beiträge	49'313'639.86		49'612'700		47'685'107.88	
361	Kanton	21'512'934.50		22'394'000		20'641'627.60	
362	Gemeinden, Gemeindeverbände	719'051.15		1'685'000		1'657'455.00	
363	Eigene Anstalten	5'423'174.35		5'351'300		4'747'821.44	
364	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	90'896.60		79'000		1'004'942.80	
365	Private Institutionen	5'421'099.30		4'615'400		5'034'635.95	
366	Private Haushalte	16'146'363.96		15'488'000		14'598'445.09	

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
367	Ausland	120.00				180.00	
38	Einlagen	3'445'346.75		2'455'600		3'089'399.56	
380	Spezialfinanzierungen	3'445'346.75		2'455'600		3'089'399.56	
39	Interne Verrechnungen	15'510'819.65		15'819'800		15'394'239.25	
390	Verrechneter Sachaufwand	477'349.80		415'600		471'618.50	
391	Verrechnete unentgeltliche Leistungen	957'134.15		1'019'000		999'634.80	
394	Verrechneter Personalaufwand	525'810.25		521'400		470'486.85	
395	Verrechnete Soziallasten	12'691'726.45		12'855'200		12'552'718.10	
396	Verrechnete Zinsen	858'799.00		1'008'600		899'781.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		169'423'583.22		169'573'100		166'420'835.33
40	Steuern		74'287'719.09		75'367'500		74'668'668.00
400	Einkommen-/Vermögenssteuern		69'570'071.69		68'350'000		68'177'630.60
402	Sondersteuern		1'624'884.40		1'650'000		1'600'399.75
403	Vermögensgewinnsteuern		1'293'585.00		3'020'000		2'622'480.35
404	Handänderungssteuern		1'370'429.00		1'750'000		1'438'279.10
405	Erbschaftssteuern		232'922.85		375'000		599'352.05
406	Besitz- und Aufwandsteuern		195'826.15		222'500		230'526.15
41	Regalien und Konzessionen		1'191'067.30		1'180'900		1'220'039.91
410	Konzessionsgebühren		1'191'067.30		1'180'900		1'220'039.91
42	Vermögenserträge		8'871'810.21		8'748'500		4'813'798.75
420	Bankkontokorrente		20'745.16		30'000		39'065.40
421	Guthaben		179'047.25		246'000		237'449.35
422	Anlagen des Finanzvermögens		21'946.15		22'000		22'844.15
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'242'391.35		1'118'500		1'135'579.50
424	Buchgewinne auf Anlagen FV		4'378'753.20		4'300'000		261'882.80
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'525'893.10		1'528'900		1'602'375.55
429	Übrige Vermögenserträge		1'503'034.00		1'503'100		1'514'602.00
43	Entgelte		47'764'354.48		47'340'500		45'935'518.99
430	Ersatzabgaben		757'263.20		810'000		794'502.10
431	Gebühren für Amtshandlungen		1'831'812.60		1'970'000		2'189'906.01
432	Heimtaxen, Kostgelder		20'860'217.00		21'450'400		19'336'101.30
433	Schulgelder		1'037'288.25		1'080'000		1'116'500.80
434	Andere Benützungsggeb., Dienstleistungen		5'797'356.95		5'582'100		5'553'328.15
435	Verkaufserlöse		4'446'434.05		4'097'800		4'290'420.40
436	Rückerstattungen		12'067'060.83		11'627'200		11'762'072.18
437	Bussen		312'116.45		260'000		306'838.05
438	Eigenleistungen für Investitionen		230'000.00		245'000		125'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439	Übrige Entgelte		424'805.15		218'000		460'850.00
44	Beiträge ohne Zweckbindung		248'620.00		248'700		247'898.00
444	Kantonsbeiträge		248'620.00		248'700		247'898.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'046'806.25		2'801'000		2'822'483.70
451	Kanton		1'007'874.20		951'000		949'073.80
452	Gemeinde, Gemeindeverbände		2'038'932.05		1'850'000		1'873'409.90
46	Beiträge für eigene Rechnung		15'186'744.90		15'263'100		13'663'626.74
460	Bund		30'254.70		45'900		43'006.75
461	Kanton		9'639'127.25		9'670'400		8'735'430.55
462	Gemeinde, Gemeindeverbände		94'188.60		195'500		137'368.00
463	Eigene Anstalten		5'423'174.35		5'351'300		4'747'821.44
48	Entnahmen		3'315'641.34		2'803'100		7'654'561.99
480	Spezialfinanzierungen		139'162.30		147'400		360'139.02
484	Spezialfonds		2'161'454.45		35'500		1'802'614.30
489	Aufwandüberschuss		1'015'024.59		2'620'200		5'491'808.67
49	Interne Verrechnung		15'510'819.65		15'819'800		15'394'239.25
490	Verrechneter Sachaufwand		477'349.80		415'600		471'618.50
491	Verrechnete unentgeltliche Leistungen		957'134.15		1'019'000		999'634.80
494	Verrechneter Personalaufwand		525'810.25		521'400		470'486.85
495	Verrechnete Soziallasten		12'691'726.45		12'855'200		12'552'718.10
496	Verrechnete Zinsen		858'799.00		1'008'600		899'781.00

INVESTITIONSRECHNUNG

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	21'939'344.40	21'939'344.40	20'894'000	20'894'000	22'315'556.30	22'315'556.30
	Ausgaben IR	21'939'344.40		20'894'000		22'315'556.30	
50	Sachgüter	18'527'980.15		17'854'000		19'781'556.25	
501	Tiefbauten	7'322'053.65		8'430'000		7'226'818.55	
503	Hochbauten	10'470'065.25		8'035'000		11'695'602.55	
506	Mobilien, Maschinen	735'861.25		1'389'000		859'135.15	
56	Eigene Beiträge	129'240.00		130'000		130'000	
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	129'240.00		130'000		130'000	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	428'412.80		135'000		210'500.05	
581	Planungen	428'412.80		135'000		210'500.05	
59	Passivierung	2'853'711.45		2'775'000		2'323'500.00	
590	Passivierte Einnahmen	695'146.20		475'000		811'987.90	
594	Einlagen Spezialfonds	2'158'565.25		2'300'000		1'511'512.10	
	Einnahmen IR		21'939'344.40		20'894'000		22'315'556.30
61	Nutzungsabgaben	2'158'565.25		2'300'000		1'511'512.10	
610	Anschlussgebühren	2'158'565.25		2'300'000		1'511'512.10	
63	Rückerstattungen für Sachgüter	12'330.95				8'246.15	
631	Tiefbauten	12'330.95				8'246.15	
66	Beiträge für eigene Rechnung	682'815.25		475'000		803'741.75	
660	Bund	231'082.65		40'000		90'454.00	
661	Kanton	401'732.60		340'000		509'777.75	
669	Uebrige	50'000.00		95'000		203'510.00	
69	Aktivierung	19'085'632.95		18'119'000		19'992'056.30	
690	Aktivierung der Ausgaben	19'085'632.95		18'119'000		19'992'056.30	

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR Zusammenzug S/H

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Einwohnergemeinde	Veränderung		31. Dezember 2012
		01. Januar 2012	Zuwachs	
1	Aktiven	222'510'096.95	975'517'112.56	242'193'585.07
10	Finanzvermögen	74'723'389.40	954'719'228.21	84'221'927.77
100	Flüssige Mittel	9'357'120.28	305'799'995.65	15'797'322.88
101	Guthaben	29'841'899.77	208'474'845.01	28'819'506.64
102	Anlagen	31'587'345.65	1'523'483.05	32'024'455.90
103	Transitorische Aktiven	3'937'023.70	7'580'642.35	7'580'642.35
104	Abrechnungskonti		431'340'262.15	
11	Verwaltungsvermögen	147'786'707.55	20'797'884.35	157'971'657.30
114	Sachgüter	109'581'511.75	20'369'471.55	119'997'770.10
115	Darlehen, Beteiligungen	37'893'855.00		37'266'582.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	311'340.80	428'412.80	707'305.20
2	Passiven	222'510'096.95	258'186'865.69	242'193'585.07
20	Fremdkapital	161'152'863.27	252'511'953.69	178'593'005.78
200	Laufende Verpflichtungen	39'505'438.07	193'516'393.81	41'666'944.54
201	Kurzfristige Schulden	10'070'000.00	22'000'000.00	12'000'000.00
202	Langfristige Schulden	96'233'419.00	27'102'500.00	112'065'919.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	11'012'141.65	6'142'951.38	9'110'033.74
204	Rückstellungen	133'000.00	109'500.00	109'500.00
205	Transitorische Passiven	4'198'864.55	3'640'608.50	3'640'608.50
22	Spezialfinanzierungen	56'903'164.16	5'674'912.00	60'161'534.36
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	56'903'164.16	5'674'912.00	60'161'534.36
23	Kapital	4'454'069.52		3'439'044.93
239	Eigenkapital	4'454'069.52		3'439'044.93

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2012
			Abgang	
1	Aktiven	222'510'096.95	975'517'112.56	242'193'585.07
10	Finanzvermögen	74'723'389.40	954'719'228.21	84'221'927.77
100	Flüssige Mittel	9'357'120.28	305'799'995.65	15'797'322.88
1000.02	Kasse Zivilstandsamt/Kanzlei	1'268.00	8'418.40	401.20
1000.04	Kasse Einwohnerkontrolle	5'944.40	136'033.85	5'938.05
1000.05	Kasse Steuerinkasso	6'230.00	1'133'843.00	10'746.70
1000.07	Kasse Gemeindeammannt	3'496.20	35'817.45	5'365.15
1000.11	Kasse Zunacher	1'424.90	25'270.65	1'211.75
1000.14	Kasse Grossfeld	1'233.45	9'408.50	1'399.75
1000.16	Kasse Gemeindebibliothek	959.30	79'419.85	1'382.40
1000.17	Kasse Betreibungsamt	17'411.65	10'820.85	10'820.85
1000.18	Kasse USD	209.50	780.20	187.50
1001.01	Postcheck 60-1374-8	7'084'653.25	205'149'492.44	14'110'824.11
1001.02	Postcheck 60-14820-8 Alinko	114'902.88	1'832'305.04	186'733.72
1001.06	Postcheck 60-5216-7 Sozialamt	94'821.43	14'422'374.32	189'618.69
1001.08	Postcheck 60-5441-8 Betreibungsamt	674'798.91	494'824.85	494'824.85
1001.09	Postcheck 60-454281-7 Sozialamt	2'099.35		313.85
1001.10	Postcheck 60-31051-3 MSK		14'710.28	
1002.01	LUKB KK 01-09-000032-09	484'462.03	48'541'769.64	222'619.09
1002.02	CS KK 952.426.01	24'123.99	106'745.96	30'152.59
1002.03	Raiffeisenbank KK 31135.01	33'082.00	218'950.80	21'906.90
1002.04	UBS KK 248-451961.01N	300'542.12	30'036'260.60	99'327.97
1002.11	UBS KK 248-75459.864.0 Liegenschaften	351'628.79	3'434'168.50	324'859.69
1002.15	LKB KK 01-09-010334-09 Teilungsamt	152'943.88	74'809.42	74'809.42
1002.21	UBS KK 248-75455273.0 Betreibungsamt	739.75	3'770.30	3'770.30
1002.24	Raiffeisenbank KK 31135.12 Heime	144.50	30'000.75	108.35
101	Guthaben	29'841'899.77	208'474'845.01	28'819'506.64
1011.01	Sonnenbergbahn Kriens		442'726.38	
1011.04	Betreibungsamt Kriens		400'000.00	400'000.00

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	01. Januar 2012		Veränderung		31. Dezember 2012	
	Bestandesrechnung Einzelkonto	Zuwachs	Veränderung	Zuwachs	Abgang	
	Einwohnergemeinde					
1012.01	Ordentliche Steuern	29'062'338.48	157'896'036.00	160'786'063.22	26'172'311.26	
1012.02	Mutmassliche Debitorenverluste	-4'250'000.00	800'000.00		-3'450'000.00	
1012.11	Erbschaftssteuern	14'800.00	12'400.00	14'800.00	12'400.00	
1012.21	Handänderungssteuern	124'721.35	2'766'181.25	2'666'627.95	224'274.65	
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	20'146.00	2'955'725.25	3'121'310.75	-145'439.50	
1012.41	Nachsteuern und Steuerstrafen	179'242.80	270'113.45	179'242.80	270'113.45	
1012.61	Hundesteuern	590.00	93'680.00	93'670.00	600.00	
1015.01	ESTV, Guthaben VST	16'131.24	9'586.68	16'131.24	9'586.68	
1015.02	ESTV, Guthaben VST Betriebsamt	1'433.65	671.35	1'433.65	671.35	
1015.10	Debitoren Kehricht	75.60	1'077'996.85	1'076'360.65	1'711.80	
1015.11	Debitoren Musikschule	377'949.85	1'000'155.75	1'191'730.80	186'374.80	
1015.12	Debitoren Urnengrabpflanzung		120.00		120.00	
1015.15	Debitoren Heime	2'919'101.60	26'351'633.30	26'531'004.90	2'739'730.00	
1015.16	Debitoren Wasser	233'301.65	6'528'082.65	5'568'692.50	1'192'691.80	
1015.20	Debitoren Einmal fakturen	691'868.65	7'656'137.65	7'359'199.65	988'806.65	
1015.21	Debitoren Betriebsamt	48'918.95	34'487.80	48'918.95	34'487.80	
1019.00	Deb. ESTV Mehrwertsteuer	401'279.95	181'065.90	401'279.95	181'065.90	
1019.01	Vorsteuer MWST LR Schwimmbad		-284.55		-284.55	
1019.51	Vorsteuer MWST IR Schwimmbad		-1'617.90		-1'617.90	
1019.55	Vorsteuer MWST IR Wasser		-52.80		-52.80	
102	Anlagen	31'587'345.65	1'523'483.05	1'086'372.80	32'024'455.90	
1021.01	Aktien, Anteilsscheine	28'001.00	10'000.00		38'001.00	
1022.01	Diverse Darlehen	531'259.15	268'570.35	182'999.00	616'830.50	
1023.01	Liegenschaften Finanzvermögen	30'476'000.00	989'656.25	645'656.25	30'820'000.00	
1025.01	Diverse Vorräte	367'800.00	159'732.05	144'332.05	383'200.00	
1025.02	Vorräte Wasserversorgung	84'800.00	2'400.00	13'900.00	73'300.00	
1029.01	Übrige Anlagen Betriebsamt	99'485.50	93'124.40	99'485.50	93'124.40	
103	Transitorische Aktiven	3'937'023.70	7'580'642.35	3'937'023.70	7'580'642.35	
1030.00	Transitorische Aktiven	3'937'023.70	7'580'642.35	3'937'023.70	7'580'642.35	

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	01. Januar 2012	Veränderung	31. Dezember 2012
			Zuwachs	Abgang
104	Abrechnungskonti	431'340'262.15		431'340'262.15
1040.00	Abr-Kto Fehler Lohnbuchhaltung		3'585.50	3'585.50
1040.01	Abr-Kto Auszahlungen Besoldungen	34'667'167.00		34'667'167.00
1040.02	Abr-Kto Lohn-Akontozahlungen		53'202.65	53'202.65
1040.03	Abr-Kto AHV/ALV/TKB	4'075'173.35		4'075'173.35
1040.04	Abr-Kto PK Musikschule VMS	262'855.70		262'855.70
1040.05	Abr-Kto UVG	582'230.10		582'230.10
1040.06	Abr-Kto Quellensteuer	54'854.45		54'854.45
1040.08	Abr-Kto Rückerstattungen Besoldungen	480'137.55		480'137.55
1040.10	Abr-Kto FAK/Kinderzulagen	488'951.60		488'951.60
1040.99	Abr-Kto Abacus Lohnbuchhaltung	40'012'460.25		40'012'460.25
1041.12	Abr-Kto Sozialamt	7'200'000.00		7'200'000.00
1042.01	Abr-Kto Deb-Zahlung Kasse/Int.Verrechnun	1'389'037.50		1'389'037.50
1042.02	Abr-Kto Deb-Zahlung PC/Rückvergütungen	12'177'023.53		12'177'023.53
1042.03	Abr-Kto Deb-Zahlung PC VESR	145'707'868.52		145'707'868.52
1042.04	Abr-Kto Deb-Zahlung Banken	249'476.40		249'476.40
1042.11	Abr-Kto Deb-Zahlungen Heime	26'616'835.28		26'616'835.28
1042.12	Abr-Kto Deb-Fakturen Heime	26'691'947.95		26'691'947.95
1042.22	Abr-Kto Steuer-Erlasse/Verluste	1'141'664.50		1'141'664.50
1042.23	Abr-Kto Erlasse/Verlust Deb. Abacus	24'106.35		24'106.35
1043.01	Abr-Kto Liegenschaften	220'216.75		220'216.75
1044.01	Abr-Kto Ferienlager Kippel	31'509.90		31'509.90
1044.02	Abr-Kto Ferienlager Schuls	19'010.00		19'010.00
1044.11	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Grossfeld	77'011.75		77'011.75
1044.21	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Zunacher 1	55'397.90		55'397.90
1045.02	Abr-Kto VRSK Strom	26'566.05		26'566.05
1045.04	Abr-Kto Ertrag Verlustscheinbewirtschaft	400'462.79		400'462.79
1045.15	Abr-Kto Museum im Bellpark	1'080.00		1'080.00
1045.16	Abr-Kto Spitex Kriens	1'503.00		1'503.00
1046.01	Abr-Kto Teilungssamt	230'770.49		230'770.49
1047.10	Abr-Kto DEBI (VZ,UV)	216'383.55		216'383.55
1048.01	Abr-Kto Liquide Mittel	50'475'980.55		50'475'980.55

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	Veränderung		31. Dezember 2012
		01. Januar 2012	Zuwachs	
1048.03	Abr-Kto Allgemeine Pendenzen		3'251'642.04	
1049.10	Abr-Kto Kreditoren-Zahlungen		74'454'149.20	
11	Verwaltungsvermögen	147'786'707.55	20'797'884.35	157'971'657.30
114	Sachgüter	109'581'511.75	20'369'471.55	119'997'770.10
1141.01	Tiefbauten	6'807'340.65	3'139'168.65	9'460'793.00
1141.02	Tiefbauten Gewässerverbauungen	5'786'346.80	184'697.80	5'772'308.30
1141.51	Tiefbauten Wasserversorgung	18'402'959.10	2'822'947.35	19'484'250.85
1141.52	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	5'725'292.60	1'836'372.40	5'978'314.30
1143.01	Hochbauten	8'350'994.35	61'738.60	5'997'246.55
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	34'949'852.85	2'802'180.90	36'229'909.60
1143.03	Hochbauten Heime	14'412'721.30	554'624.90	14'097'743.40
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	5'122'967.35	598'579.50	5'414'615.15
1143.56	Oekihof (Anteil)	447'128.80		423'548.00
1143.57	Zentrumsplanung	2'412'927.90	778'846.15	2'916'308.20
1143.58	Badeanlage / Restaurant Kleinfeld	5'913'221.25	7'080'043.00	12'793'838.50
1146.03	Informatik Schule	368'941.95	189'984.55	430'987.80
1146.04	Maschinen	686'831.25		601'663.30
1146.05	Telefonie / IT	193'985.60	320'287.75	396'243.15
115	Darlehen, Beteiligungen	37'893'855.00	627'273.00	37'266'582.00
1151.01	Kt.Luzern, Aufzahlungsschuld Lehrer-PK	7'975'855.00	92'775.00	7'883'080.00
1153.01	Ausfinanzierungsschuld PKK	29'596'000.00	212'500.00	29'383'500.00
1154.01	Darlehen, Beteiligungen	322'000.00	321'998.00	2.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	311'340.80	428'412.80	707'305.20
1171.01	Planungen	311'340.80	428'412.80	707'305.20

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde		Veränderung		31. Dezember 2012
	01. Januar 2012		Zuwachs	Abgang	
2	222'510'096.95	258'186'865.69	238'503'377.57	242'193'585.07	
20	161'152'863.27	252'511'953.69	235'071'811.18	178'593'005.78	
200	39'505'438.07	193'516'393.81	191'354'887.34	41'666'944.54	
2000.00	8'167'012.70	75'209'546.70	74'925'830.65	8'450'728.75	
2000.03	155'793.38	74'827.05	155'793.38	74'827.05	
2000.04	1'073'779.95	908'228.83	1'073'779.95	908'228.83	
2000.80	5'031'436.78	50'483'402.20	51'240'055.80	4'274'783.18	
2000.81	411'877.05	401'902.55	375'154.75	438'624.85	
2000.82	1'047'451.75	1'227'002.70	1'234'205.35	1'040'249.10	
2000.83	199'624.65	296'677.45	358'183.55	138'118.55	
2000.84	1'023'443.30	6'236'160.90	6'278'794.30	980'809.90	
2000.85	329'692.95	1'325'741.65	1'302'202.40	353'232.20	
2000.86	34'569.30	35'838.25	32'249.20	38'158.35	
2000.90	328'369.60	1'383'070.65	1'074'535.70	636'904.55	
2000.91	1'135'812.65	1'473'648.80	2'003'844.40	605'617.05	
2000.92	103'767.95	232'922.65	283'391.65	53'298.95	
2000.93	42'779.05	46'842.65	44'047.75	45'573.95	
2000.95	17'963'820.23	20'530'765.33	17'963'820.23	20'530'765.33	
2001.01	2'506.40	985.90	3'492.30		
2001.02	811'854.85	47'368.20	106'240.85	752'982.20	
2001.05	1'120'000.00	468'000.00	336'000.00	1'252'000.00	
2001.06	5'000.00			5'000.00	
2006.03		400'000.00		400'000.00	
2006.04	179'838.43	186'276.15	179'838.43	186'276.15	
2007.05		26'965'128.80	26'965'128.80		
2009.00		1'894'784.05	1'894'784.05		
2009.01		-1'977.40	-1'977.40		
2009.05		-.95	-.95		
2009.08		18'167.85	18'167.85		
2009.50	54'618.20	3'236'656.95	3'104'786.25	186'488.90	

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	Veränderung		31. Dezember 2012
		01. Januar 2012	Zuwachs	
2009.51	HK-/NK-Sammelkonto Lieg-Verwaltung	291'673.00	14'491.65	306'164.65
2009.52	Abr-Kto Alterswohnungen Grossfeld	-9'284.10	419'934.25	8'112.05
201	Kurzfristige Schulden	10'070'000.00	22'000'000.00	12'000'000.00
2010.39	Renggbachgen., Darl. 26.1.-	70'000.00	70'000.00	70'000.00
2010.41	UBS, Darl. 7.10.11-6.1.12	5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00
2010.42	UBS, Darl. 2.11.11-2.2.12	5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00
2010.43	UBS, Darl. 28.6.-31.7.12		5'000'000.00	5'000'000.00
2010.44	LUKB, Darl. 29.6.-31.8.12		5'000'000.00	5'000'000.00
2010.45	LUKB, Darl. 25.9.12-25.1.13		5'000'000.00	5'000'000.00
2010.46	UBS, Darl. 25.10.12-25.2.13		7'000'000.00	7'000'000.00
202	Langfristige Schulden	96'233'419.00	27'102'500.00	112'065'919.00
2021.02	Marazzi GU AG, Pilatusmarkt Buslinie 31	998'419.00	32'500.00	760'919.00
2022.35	PostFinance Darl. -14.12.2012	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.36	PostFinance Darl. -24.8.2012	6'000'000.00		6'000'000.00
2022.39	AXA Winterthur Darl. -30.3.2014	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.40	PostFinance Darl. -28.3.2013	4'000'000.00		4'000'000.00
2022.41	AXA Winterthur Darl. -14.6.2013	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.42	PostFinance Darl. -3.7.2014	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.43	UBS Darl. -2.4.2019	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.44	SUVA Darl. -23.3.2020	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.45	PostFinance Darl. -30.4.2020	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.46	LUKB Darl. -31.5.2015	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.47	SUVA Darl. -30.6.2017	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.48	UBS Darl. -27.8.2015	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.49	LUKB Darl. -30.8.2018	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.50	SUVA Darl. -23.9.2018	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.51	LUKB Darl. -24.6.2021	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.52	SUVA Darl. -28.6.2021	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.53	LUKB Darl. -5.10.2016	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.54	PostFinance Darl. -2.11.2017	5'000'000.00		5'000'000.00

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	Veränderung		31. Dezember 2012
		01. Januar 2012	Zuwachs	
2022.55	LUKB Darl. -30.11.2016	5'000'000.00		5'000'000.00
2022.56	LUKB Darl. -23.1.2022		5'000'000.00	5'000'000.00
2022.57	Feuerwehr Kriens Darl. 28.3.12-		70'000.00	70'000.00
2022.58	PostFinance Darl. -22.5.2017		5'000'000.00	5'000'000.00
2022.59	PostFinance Darl. -23.8.2019		6'000'000.00	6'000'000.00
2022.60	LUKB Darl. -31.8.2022		5'000'000.00	5'000'000.00
2022.61	Pensionskasse Post Darl. -5.9.2016	200'000.00	6'000'000.00	6'000'000.00
2029.01	Amstutz-Stiftung Darlehen	35'000.00		200'000.00
2029.02	Verein pro Schauensee Darlehen			35'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	11'012'141.65	6'142'951.38	8'045'059.29
2031.01	Pensionskasse des Gemeindepersonals	6'146'478.30	5'865'983.20	4'628'309.10
2031.02	Pensionskasse der Gemeinderäte	4'198'162.35	234'651.50	3'859'821.70
2035.26	Fonds für Schule & Bildung	61'656.50		2'325.20
2035.27	Fonds für Kultur & Kulturgüter	32'057.25		9'656.45
2035.28	Fonds für Kinder, Jugend & Sport	114'516.05	1'727.00	3'147.90
2035.29	Fonds für Betagte, Heime & Alterswohn.	218'713.45		44'006.00
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
2035.32	Fonds für Instrumente der MSK		14'850.28	14'005.79
2036.01	Fonds für Mitarbeitende	50'539.70	25'739.40	14'773.40
204	Rückstellungen	133'000.00	109'500.00	109'500.00
2040.02	Rückstellung Sanierung IGG	133'000.00	109'500.00	109'500.00
205	Transitorische Passiven	4'198'864.55	3'640'608.50	3'640'608.50
2050.00	Transitorische Passiven	4'198'864.55	3'640'608.50	4'198'864.55
22	Spezialfinanzierungen	56'903'164.16	5'674'912.00	2'416'541.80
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	56'903'164.16	5'674'912.00	60'161'534.36
2280.01	Wasserversorgung	21'324'852.79	915'520.40	22'240'373.19

BESTANDESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2012

Rechnung

BR detailliert S/H (Konto)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto Einwohnergemeinde	Veränderung		31. Dezember 2012
		01. Januar 2012	Zuwachs	
2280.02	Abwasserbeseitigung	20'811'675.60	1'221'220.40	22'032'896.00
2280.04	Alterswohnungen Hofmatt	2'302'618.80	630'191.10	2'932'809.90
2280.05	Feuerwehr	6'658'886.94	535'296.52	7'194'183.46
2280.06	Abfallbeseitigung	1'153'981.73	143'118.33	1'157'937.76
2282.01	Ersatzbeiträge öffentliche Schutzplätze	890'853.65	51'600.00	865'488.00
2282.02	Forstreservfonds	182'285.25		177'496.65
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	56'745.00	19'400.00	13'235.00
2282.06	Projektkörnungskosten Mattenhof	329'130.90		23'825.00
2282.08	Wasserversorgung		1'056'268.75	1'056'268.75
2282.09	Kanalisationen		1'102'296.50	1'102'296.50
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	4'454'069.52		3'439'044.93
239	Eigenkapital	4'454'069.52		3'439'044.93
2390.00	Eigenkapital	4'454'069.52		3'439'044.93

Kostenträgerrechnung 2012

Kostenträger / Leistungen		2012			2011
		Vollkosten	Erlöse / Kosten- minderungen	Nettokosten	Nettokosten
0	Allgemeine Verwaltung	4'183'974	1'824'659	2'359'315	2'534'431
500'110	Einwohnerrat	545'278	10'003	535'275	501'929
500'120	Wahlen, Abstimmungen	250'178	11'326	238'852	293'947
500'200	Einwohnerkontrolle	465'129	115'885	349'244	337'928
500'300	Zivilstandswesen	152'755	84'268	68'487	63'381
500'410	Veranlagung ordentliche Steuern	1'459'464	452'106	1'007'358	1'000'609
500'420	Inkasso Steuern	375'504	932'772	-557'268	-417'115
500'430	Veranlagung Sondersteuern	227'473	6'002	221'471	184'651
500'500	Erbschaftswesen / Teilungsamt	294'392	212'299	82'093	137'149
500'600	Rücktrittsgelder, Ruhegehälter	413'802	0	413'802	431'952
1	Öffentliche Sicherheit	4'854'049	2'391'223	2'462'826	2'207'003
510'110	Amtsvormundschaft	1'532'718	46'375	1'486'343	1'385'453
510'120	Vormundschaftssekretariat	1'265'072	264'088	1'000'984	629'877
510'200	Betriebswesen	871'202	906'681	-35'480	-299'879
510'300	Grundbuch / Vermessung	3'564	0	3'564	5'181
510'410	Sicherheit	219'110	64'637	154'473	158'278
510'500	Feuerwehr	280'759	816'056	-535'297	246'432
510'600	Zivilschutz	446'323	169'136	277'187	-16'505
510'830	Bürgerrechtswesen	107'904	124'250	-16'346	-50'818
510'910	Militär	4'889	0	4'889	28'640
510'920	Schiessanlage	122'509	0	122'509	120'344
2	Bildung	47'556'376	12'002'948	35'553'428	36'089'280
520'100	Kindergarten	3'007'074	716'578	2'290'496	2'113'073
520'210	PS: Regelklassen	18'554'241	4'133'192	14'421'049	13'771'812
520'220	PS: Kleinklassen	1'323'100	355'702	967'398	2'147'325
520'310	Sek I: Regelklassen	13'093'212	4'803'607	8'289'606	8'880'805
520'320	Sek I: Werkschule	1'161'391	180'939	980'451	995'999
520'330	Sek I: 1.-3. Kantonsschuljahr	2'291'000	0	2'291'000	2'548'000
520'410	Logopädie	334'117	27'313	306'805	345'717
520'420	Schulpsychologischer Dienst	270'809	0	270'809	322'012
520'430	Psychomotorik	189'644	17'338	172'306	181'258
520'500	Sonderschulung	3'220'419	131'235	3'089'183	2'946'137
520'610	Schulbibliothek	58'674	0	58'674	63'957
520'620	Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	830'275	209'556	620'719	0
520'710	Schulsozialarbeit	304'629	84'000	220'629	234'844
520'800	Musikschule	2'917'792	1'343'487	1'574'305	1'538'341
3	Kultur, Freizeit	5'842'301	1'164'017	4'678'284	4'542'019
530'110	Kulturförderung	208'873	0	208'873	211'151
530'120	Denkmalpflege	21'398	0	21'398	55'776
530'130	Museum im Bellpark	420'168	0	420'168	410'215
530'210	Freizeit / Sport allgemein	342'597	23'820	318'777	341'756
530'220	Sportanlage Kleinfeld	548'689	49'170	499'519	433'020
530'221	Schwimmhalle Krauer	621'591	103'775	517'815	513'559
530'222	Badeanlage Kleinfeld	1'045'108	344'866	700'242	544'409
530'223	Restaurant Kleinfeld	310'123	352'233	-42'111	13'916
530'230	Jugendanimation	410'729	42'654	368'075	368'539
530'240	Ferienheim Kippel	208'417	82'708	125'709	104'242
530'241	Ferienheim Scuol	115'305	81'724	33'581	26'260
530'300	Vereinsunterstützung	481'909	0	481'909	475'703
530'410	Parkanlagen	172'219	4'078	168'141	170'090
530'420	Neubau / Erneuerung Wanderwege	31'740	0	31'740	37'816
530'421	Baulicher Unterhalt Wanderwege	278'996	0	278'996	280'276
530'500	Kommunikation / Information	136'783	0	136'783	150'203
530'700	Gemeindebibliothek	487'657	78'987	408'670	405'088

Kostenträgerrechnung 2012

Kostenträger / Leistungen		2012			2011
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
4	Gesundheit	34'729'753	26'153'139	8'576'613	9'338'260
540'110	Gesundheitswesen allgemein	3'445	0	3'445	8'790
540'120	Spitex	2'098'135	0	2'098'135	2'115'132
540'210	Schulärztlicher Dienst	35'911	0	35'911	39'083
540'220	Schulzahnpflege	111'823	7'037	104'785	105'975
541'005	Pflegefinanzierung	6'432'146	0	6'432'146	5'920'183
div.	Heim Grossfeld	8'431'237	8'666'650	-235'414	91'343
div.	Heim Zunacher 1, 2 + Kleinfeld	17'617'056	17'479'452	137'604	1'057'754
5	Soziale Wohlfahrt	35'581'267	10'389'467	25'191'800	24'934'519
550'110	Krankenversicherung	2'994'175	328'250	2'665'925	2'577'734
550'120	Ergänzungsleistungen	6'975'767	0	6'975'767	7'211'759
550'130	Familienausgleichskasse	80'125	0	80'125	82'216
550'140	Sozialer Wohnungsbau	28'840	0	28'840	34'639
550'200	AHV-Zweigstelle	228'428	53'164	175'264	188'350
550'310	Alterswohnungen Hofmatt	838'993	1'285'597	-446'604	-409'554
550'400	Jugendbetreuung	752'525	0	752'525	117'523
550'510	Allgemeine Fürsorge	5'760'084	0	5'760'084	6'884'206
550'520	Gesetzliche Fürsorge	15'756'282	7'496'580	8'259'702	7'291'141
550'530	Alimenteninkasso / -bevorschussung	2'046'374	1'221'310	825'064	814'479
550'540	Hilfsaktionen	19'870	0	19'870	15'180
550'600	Arbeitslosenfürsorge	99'804	4'565	95'239	126'846
6	Verkehr	6'397'769	535'112	5'862'657	5'739'637
560'100	Neubau / Erneuerung Strassen	1'006'183	20'000	986'183	905'316
560'200	Baulicher Unterhalt Strassen	404'203	0	404'203	500'645
560'310	Betrieblicher Unterhalt: Gemeindestrassen allgemein	1'008'296	765	1'007'531	1'038'718
560'311	Betrieblicher Unterhalt: Schnee- und Glatteisbekämpfung	287'252	72'106	215'146	125'582
560'320	Betrieblicher Unterhalt: Privatstrassen	151'947	0	151'947	128'994
560'410	Regionalverkehr	3'212'762	0	3'212'762	3'220'871
560'420	Sonnenbergbahn	228'987	0	228'987	193'098
560'510	Parkplätze	98'139	442'242	-344'102	-373'586
7	Umwelt, Raumordnung	9'324'655	9'166'007	158'648	25'683
570'100	Umweltschutz allgemein	214'351	115'462	98'889	41'708
570'200	Raumplanung / -ordnung	630'365	1'070	629'295	531'763
570'300	Bauwesen	598'578	213'262	385'316	470'090
570'410	Abfallbeseitigung	1'828'746	1'971'865	-143'118	-235'336
570'420	Oekihof	416'687	277'525	139'162	113'707
570'700	Abwasserbeseitigung	1'578'575	2'799'795	-1'221'220	-1'083'924
570'800	Gewässer	829'806	16'483	813'323	956'297
571'000	Wasserversorgung	2'681'600	3'597'120	-915'520	-1'170'082
571'100	Friedhof- / Bestattungswesen	431'247	152'443	278'804	300'046
571'200	Naturschutz	114'700	20'983	93'717	101'413
8	Volkswirtschaft	380'395	142'681	237'714	165'539
580'200	Tourismus	5'917	0	5'917	7'007
580'300	Landwirtschaft	187'224	0	187'224	131'112
580'400	Forstwirtschaft	46'747	43'684	3'064	-16'279
580'500	Jagd / Fischerei	16'515	28'069	-11'554	-10'981
580'600	Markt- und Gewerbeswesen	57'098	70'929	-13'831	-31'030
580'700	Wirtschaftsförderung / Standortmarketing	81'894	0	81'894	85'709
581'100	Industriegeleise	-15'000	0	-15'000	0

Kostenträgerrechnung 2012

Kostenträger / Leistungen		2012			2011
		Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
9	Finanzen, Steuern	2'241'822	82'972'784	-80'730'961	-76'334'432
590'110	Bewirtschaftung FV allgemein	114'999	300'555	-185'556	-264'000
590'120	Finanzliegenschaften	466'863	5'137'381	-4'670'518	-344'243
590'130	Landwirtschaft	149'119	202'213	-53'094	-95'044
590'140	Schloss Schauensee	194'145	54'055	140'090	133'909
590'150	Pförtnerhaus	51'753	30'195	21'558	19'262
590'160	Liegenschaft Pilatus	570'170	183'021	387'150	317'672
590'165	Zentrumsentwicklung	366'874	0	366'874	313'120
590'170	Läden Hofmatt	37'882	172'093	-134'211	-127'925
590'180	Restaurant Hofmatt	43'926	93'303	-49'377	-62'580
590'190	Bezirksgericht	238'712	371'379	-132'667	-121'591
590'195	Tiefgarage Hofmatt	122'108	142'241	-20'134	52'801
590'200	Konzessionsgebühren	0	1'122'910	-1'122'910	-1'153'689
590'300	Ertrag aus Strassen- und Verkehrsabgaben	0	627'100	-627'100	-618'895
590'400	Ertrag ordentliche Steuern	-121'829	69'570'072	-69'691'900	-67'655'770
590'500	Ertrag Sondersteuern	7'100	4'717'647	-4'710'547	-6'479'562
590'600	Finanzausgleich	0	248'620	-248'620	-247'898
Ergebnis gemäss KORE		151'092'362	146'742'038	4'350'325	9'241'940
Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung					
	Abgrenzung kalk. Kosten	1)		-4'482'940	-4'967'907
	Abgrenzung Spezialfinanzierung	2)		3'306'184	2'729'261
	Abgrenzung Spezialfonds	2)		-2'158'565	-1'511'512
	Nicht umgelegte Kosten (Rundungsdifferenzen)			20	27
Ergebnis gemäss Finanzbuchhaltung				1'015'024	5'491'809

Bemerkungen zum Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung:

- 1) Die Abschreibungen werden gemäss der Restnutzungsdauer der Anlagen berechnet. Da vor der Einführung der Anlagebuchhaltung mit anderen als den heute gültigen Sätzen in der Finanzbuchhaltung abgeschrieben wurde, stimmen die Restwerte der Anlagen in der Finanzbuchhaltung mit denjenigen der KORE nicht überein. Folglich ergeben sich unterschiedliche Abschreibungen.
- Die Zinsen in der KORE werden mit einem vom Kanton vorgeschriebenen Zinssatz (aktuell 5%) auf Grund der Anlagebuchhaltung berechnet. In der Finanzbuchhaltung werden die effektiven Zinsaufwände und -erträge ausgewiesen.
- 2) In der Finanzbuchhaltung werden die Spezialfinanzierungen ausgeglichen und haben keinen Einfluss auf die Laufende Rechnung. In der KORE hingegen werden die effektiven Resultate auf den Kostenträgern ausgewiesen.

Jahresbericht 2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
0 Allgemeine Verwaltung					
Betrieblicher Leistungsauftrag	Alle Bereiche verfügen über einen betrieblichen Leistungsauftrag 2012. Ueberprüfung und Vorbereitung für Budgetprozess 2013 (inkl. Verzehrsplanung)	PD/FD	läuft	Die betrieblichen Leistungsaufträge wurden im Budgetprozess 2013 durch die Abteilungen nachgeführt und dem Gemeinderat zur Stellungnahme unterbreitet.	2012
Elektronische Geschäftsverwaltung	Einführung einer elektronischen Geschäftsverwaltung mit integriertem Dokumentenablagensystem und integrierten Prozessen	PD	2012	Im September 2012 erfolgte der Start des Pilotprojektes in der Präsidialabteilung. Der Gemeinderat hat im Dezember entschieden, das Produkt flächendeckend einzusetzen. Der Rollout wird bis Ende 2013 abgeschlossen sein.	2013
Neuorganisation des Gemeindearchivs	Grundlagen erarbeiten für die Zusammenführung der verschiedenen dezentralen Archive in ein neues Gemeindearchiv im Rahmen des Bezugs des neuen Verwaltungsgebäudes, Überprüfung des Registraturplanes	PD	2012	Mit der Einführung der elektronischen Geschäftsverwaltung wurde der Registraturplan der Gemeinde per 1. Januar 2013 geändert. Neu wird ein numerischer Registraturplan auf Basis des Kontenplans eingesetzt.	2015
Interkommunale Zusammenarbeit	Prüfung von verschiedenen Zusammenarbeitsformen unter den Gemeinden der Agglomeration gestützt auf den Schlussbericht der Projektsteuerung Starke Stadtregion Luzern	PD/alle	2012	Im Bereich der Informatik eine verstärkte Zusammenarbeit mit der Gemeinde Emmen mittels Absichtserklärung vorgesehen. Die Detailarbeiten erfolgen laufend. In weiteren Bereichen laufen Abklärungen.	2013
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Zentrum Pilatus	Wohn- und Dienstleistungszentrum: Planungsarbeiten Vorprojekt, Vorbereitung und Durchführung Investorenausschreibung, Realisierung	BD	läuft	Investorenmodell mit je 50% Miteigentum definiert, Investorensubmission vorbereitet und gestartet, Offerteingabe war am 22. März 2013.	2018
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Wohnpark Teiggi / Gemeindehaus-Areal	Wohn- und Geschäftsüberbauung: Vorbereitung und Durchführung Investorenausschreibung	BD	läuft	Investorensubmission Teiggi-Areal durchgeführt, Investorenmodell mit Baurecht und Nutzung Gemeindehaus-Areal definiert, Investorensubmission vorbereitet und gestartet, Offerteingabe ist am 15. April 2013.	2015
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Feuerwehr / Werkhof Eichenspes	Feuerwehr- und Werkhofgebäude: Planungsarbeiten Vor- und Bauprojekt mit KV, Baukredit, Realisierung	BD/USD	läuft	Planung Projekt mit Kostenvoranschlag abgeschlossen.	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	Planung Projekt mit Kostenvoranschlag Ende Jahr wieder aufgenommen.	2015

Aufgabe	Zielsetzung / Beschreibung	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Personal	<ul style="list-style-type: none"> . Führungsschulung für Kader Verwaltung . Personalentwicklungs-Leitlinien 	FD	2011	Zwei von sechs Modulen der Führungsschulungen wurden bereits durchgeführt, die restlichen Module werden bis anfangs 2015 geschult. Die Personalentwicklungs-Leitlinien wurden anlässlich eines Workshops erarbeitet und durch eine Vernehmlassung ermittelt.	2014
Pensionskasse	<ul style="list-style-type: none"> . Überprüfung Auswirkungen Massnahmen Sanierung und der Ergebnisse "Starke Stadtregion" . Stärke-/Schwäche-Analyse (SWOT) . B&A Zukunft PKK 	FD	2011	Destinatäre stimmten im Sommer 2012 einer vertieften Abklärung einer Zusammenlegung der PK Kriens mit einer Drittpensionskasse zu. Bis zum Frühjahr 2013 laufen intensive Abklärungen mit entsprechenden Experten. Ergebnisse werden im Verlaufe des Jahres 2013 sowohl den Destinatären als auch dem Einwohnerrat zur Beschlussfassung vorgelegt.	2012
Informatik	<ul style="list-style-type: none"> . Projekt Integration ICT Gemeinde und Schulen (SIDOK) . Glasfasererschliessung Sek Schulhäuser u. Verwaltung/Betrieb . Telefonie / IT (neue integrierte Telefonanlagen mit VoIP) . Desktopvirtualisierung (Ausbau Rechenzentrum) . Neues Betriebs/Supportkonzept und Organisation (Zusammenarbeit) 	FD	2011	Die Umsetzung des ICT-Projekts "SIDOK", welches bereichsübergreifend zur Integration und Optimierung der Computer- und Telefon-Technologie in der Verwaltung, den Heimen und Schulen dienen soll, ist auf Kurs. Die Verwaltung und die Aussenstellen konnten mit der neuen Telefon-Technologie (VoIP) ausgerüstet werden. Die Desktopvirtualisierung konnte abgeschlossen werden. Die Umsetzung der Zentralisierung der Server-Anlagen für Verwaltung, Heime und Schulen wird im 2013 abgeschlossen. Das neue Betriebs/Supportkonzept und die Organisation wird 2013 erstellt. Für die Kooperationsformen und betriebswirtschaftliche Fragen wurde eine unabhängige Fachunternehmung zusammen mit Emmen beauftragt.	2013

Aufgabe	Zielsetzung / Beschreibung	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Organisation	Umsetzung der pendenten Unterprojekte und Strukturellen Projekte gemäss Auslegeordnung und Entlastungspaket 2011	GR/FD	2011	<p>Verkauf von nicht benötigter Finanzliegenschaften: Mattenhof Verkauf realisiert, Teiggi Ausschreibung gemacht, Horwerstrasse 8 wurde an die Liberale Baugenossenschaft verkauft, Horwerstrasse 1 ist wegen eines Rechtsstreits pendent.</p> <p>Optimierung Einkauf: Analyse der Hochschule liegt vor, 2013 wird in Zusammenarbeit mit Luzern das Lead Buyer System schrittweise eingeführt.</p> <p>Struktur Heime: Auf 2014 ist geplant die Ausgliederung in eine Spezialfinanzierung, weitere strukturellen Veränderungen hängen von Altersleitbild und Strukturfragen einer gesamtheitlichen Versorgung (Beratung, ambulant, stationär und Zwischenformen) ab.</p> <p>KESB: Zusammenarbeit mit Schwarzenberg ist beschlossen und wird 2013 implementiert.</p> <p>ITC ist auf Kurs gemäss separater Info (siehe Informatik)</p> <p>Mögliche Kooperationen bei Wasserversorgung, Musikschule, Sportstätten und Gesundheit sind noch offen.</p> <p>Interessenvertretung gegenüber dem Kanton: Arbeitsgruppe Finanzen hat ihre Forderungen zusammen mit VLG bei der WAK eingebracht und ein Postulat betreffend Pflegefinanzierung im KR eingebracht. VLG strebt nun eine Globallösung betreffend Pflegefinanzierung an.</p>	2012
1 Öffentliche Sicherheit					
Vormundschaft	Projektierung Regionales Zentrum für Vormundschaft in Kriens. Neu: Projekt neue Kindes- und Erwachsenenenschutzbehörde KESB	SD	2011	KESB Kriens-Schwarzenberg hat per 1. Januar 2013 Arbeit aufgenommen. Leistungsvereinbarung mit Schwarzenberg liegt vor. Verordnung zum KESB-Reglement in Bearbeitung.	2013
Vormundschaft	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger: Projekt "Beratung Betreuung Pflege": Neu: Überprüfung Zusammenarbeit-Schulsozialdienst - Amtsvormundschaft-Vormundschaftssekretariat im Rahmen UP 08. Neu: Projekte "Schnittstellen Kindes- und Erwachsenenenschutzbehörde (KESB) / Gemeinde" und "Schnittstellen subsidiäre Gemeindeangebote"	SD	2011	Projekte für subsidiäre Dienstleistungen begonnen. Projekt Zusammenarbeit Schulsozialdienst - Berufsbeistandschaft noch nicht begonnen.	2013

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Sicherheit	Koordination der Sicherheitsorgane optimieren	USD	2010	abgeschlossen	2012
Sicherheit	Punktuelle Observierung der Sammelstellen zur Verhinderung der illegalen Entsorgung	USD	2010	Wird nicht weiter verfolgt.	Dauerauftrag
2 Bildung					
Werterhaltung Schulanlagen	Etappe 4a: Innensanierung Schulanlage Amlehn, Planung und Realisierung	BD/BiD	läuft	Investitionsstopp im 2012, Planung durchgeführt, Realisierung im Jahr 2013	2012
Werterhaltung Schulanlagen	Gesamtsanierung Gabeldingen	BD/BiD	läuft	Investitionsstopp im 2012, Planung durchgeführt, Realisierung im Jahr 2013.	2013
Werterhaltung Schulanlagen	Vorbereitung Etappen 4b und 5: Innensanierungen Schulanlage Meiersmatt, Gesamterneuerungen der Schulanlagen Brunnmatt, Kirchbühl und Turnhalle Fenkern sowie Sanierung Kindergarten Roggern	BD/BiD	2011	Investitionsstopp, Konzeptstudien abgeschlossen, Planersubmission vorbereitet (Ausschreibung im Jahr 2013) Kindergarten Roggern Sommer 13, Brunnmatt 2014, weitere Schulanlagen Folgejahre	2016
Schulanlagen	Sanierungen Aussenanlagen Schulanlage Meiersmatt und weitere	BD	läuft	Die Umgebung Meiersmattschulhaus wurde abgeschlossen (inkl. Teil Meiersmattwiese). Weitere Umgebungsarbeiten wurden wegen des Investitionsstops nicht aufgenommen.	offen
Schulanlagen / Hort	Planung und Realisierung Hort Roggern	BD	2011	Investitionsstopp im 2012, Planung durchgeführt, Realisierung im Jahr 2013.	2013
Schulanlagen, Ausstattung	Ersatzbeschaffungsprogramm Mobiliar Schulräume, schrittweise Umsetzung u.a. in Verbindung mit den Sanierungen	BiD	läuft	wurde nur in Verbindung mit Sanierungen durchgeführt	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.	PD/BD	2011	Überprüfung erfolgt	2014
Schul-Informatik	Projekt Integration ICT Gemeinde und Schulen (SIDOK). Überprüfung Organisation technischer ICT-Support (Integration in Informatik Verwaltung).	BiD	2011	Glasfaser-Kabel bei allen Schulanlagen installiert, SIDOK Projekt läuft.	2014
Schulentwicklung	Detailkonzept für Einführung "integrative Förderung" gemäss Kantonalen Vorgaben (Auflösung Kleinklassen und Integration in Regelklassen)	BiD	2011	Konzept wird schrittweise umgesetzt	2011
Schul-Eintritt	Vorbereitung und Entscheid Vorgehen und Termine für Einführung 2. KG-Jahr oder Basisstufe (Vorgabe Kanton bis 2016)	BiD	2012	Eröffnung zusätzlicher Kindergärtenräume ab SJ 13/14 gestaffelt neuer Kindergarten im Amlehn, in bestehenden Schulräumen Feldmühle und Grossfeld	2016

Aufgabe	Zielsetzung / Beschreibung	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Schul- und familienergänzende Betreuung	Erweiterung des Hortangebotes, Bau Hort Roggern	USD/BD/BiD	2008	Investitionsstopp im 2012, Planung durchgeführt, Realisierung im Jahr 2013.	2016
Musikschule	Aufbau und Einführung Qualitäts-Konzept und Führungsinstrumente (Entwicklungsprojekt)	BiD	2011	Projektphase beendet, Umsetzung in Teilschritten	2013/14
Musikschule	Konzept für Anpassung der Struktur / Organisation Musikschule Kriens	BiD	2011	Projektphase beendet, Umsetzung in Teilschritten	2014
Musikschule	Anpassung der Verordnung Musikschule Kriens gemäss Kantonalen Verordnung über die kommunalen Musikschulen	BiD	2012	abgeschlossen	2012
3 Kultur, Freizeit					
Museum im Bellpark	Konzeptentwicklung für räumliche Erweiterung MiB in Zusammenarbeit mit Vorstand, Verein und Leitung MiB	PD/BD	2011	in Bearbeitung	2014
Denkmalpflege	Verwaltung des Inventars, Behandlung von Mutationsanträgen (Aufnahme/Entlassung)	USD	2010	in Bearbeitung	Dauerauftrag
Sport- und Freizeitanlagen	Realisierung Gesamterneuerung Schwimmbad	BD/USD	2011	Realisierung abgeschlossen.	2012
Sport- und Freizeitanlagen	Projektiertung Sanierung Stadion Kleinfeld	USD/BD	2010	Bis 2015 muss der Betreiber der Gemeinde ein Stadionprojekt unterbreiten.	2015
Sport	Erstellung Biketrail	USD	2010	in Bearbeitung durch Arbeitsgruppe	2013
Jugend	Vertiefung der Zusammenarbeit zwischen Jugendanimation und Sportvereine	USD	2009	Neuorganisation der Abteilung: Zusammenlegung Jugend und Sport per 1.1.2013.	2013
4 Gesundheit					
Gesundheit	Erarbeitung Behindertenleitbild	SD	2013	Siehe Bericht Postulat Morf: Alters- und Behindertenleitbild für Kriens (Nr. 225/07)	2014
Gesundheit	Erarbeitung Altersleitbild	SD	2011	Bearbeitung zurück gestellt, um Ergebnisse Zukunftskonferenz mit zu berücksichtigen.	2012
Heime	Erarbeitung Leistungsauftrag	SD	2011	Bearbeitung zurückgestellt. Weiterbearbeitung erfolgt im Zusammenhang mit Spezialfinanzierung / Verselbständigung Heime.	2012
Heime	Überarbeitung Schnittstellenregelung mit der Finanz-, Personal- und Liegenschaftsabteilung.	SD	2010	Dauerauftrag im Rahmen der Kostenoptimierung	2012
Heim Grossfeld	Projekt Sanierung / Neubau Alters- und Pflegeheim Grossfeld	BD/SD	Prozess läuft	Planungskredit nach Ablehnung Budget 2012 gestrichen. Ist in Budget 2013 enthalten.	2016

Aufgabe	Zielsetzung / Beschreibung	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Heime	Benchmark mit Heimen Emmen, Ebikon, Sursee, Hochdorf, Wolfhusen	SD	Prozess läuft	Benchmark 2011 liegt vor. Wird für 2012 fortgesetzt.	2012
Spitex / Heime	Optimierung der Zusammenarbeit mit den Heimen (Bedarfssteuerung): Projekt "Beratung Betreuung Pflege". Neu: Versorgungskonzept Gesundheit und Alter Kriens (UP 05 und SP 11)	SD	Prozess läuft	Planungsbericht "Versorgungskonzept Gesundheit und Alter Kriens" ist erstellt. Diverse Massnahmen sind umgesetzt (neue Aufnahmeregelung Heime) oder Projekte (Koordinations- und Anlaufstelle Gesundheit) laufen.	2012
Alterswohnungen Hofmatt	Innensanierungen Wohnungen (Küchen und Bodenbeläge)	BD/SD	2011	erledigt.	2012
Alterswohnungen Hofmatt	Planung Aussensanierung Wohnhäuser Grossfeld und Hofmatt	SD/BD	2012	Planungskredit nach Ablehnung Budget 2012 gestrichen. Ist in Budget 2013 enthalten.	2014
5 Soziale Wohlfahrt					
Kinderbetreuung, Vorschule	Wirkungsbericht Betreuungsgutschriften	USD	2012	Läuft bis Ende 2013. Bericht folgt 2014	2014
Kitas	Einführung von Betreuungsgutscheinen auf das Schuljahr 2011/12	USD	2012	Einführung erfolgt.	offen
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Projekt "Einführung und Umsetzung Controlling"	SD	Prozess läuft	Kosten für Stelle sind im Budget 2013 enthalten. Bericht für Bearbeitung im Einwohnerrat in Vorbereitung.	2012
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Projekt "Segmentierung Personen mit WSH: Neuausrichtung "Arbeit statt Sozialhilfe"	SD	2012	Projekt wegen Ressourcenmangel zurückgestellt	2012
Persönliche Sozialhilfe	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger: Projekt "Beratung Betreuung Pflege". Neu: Überprüfung Zusammenarbeit - Schulsozialdienst - Amtsvormundschaft - Vormundschaftssekretariat im Rahmen UP 08 Neu: Projekte "Schnittstellen Kindes- und Erwachsenenenschutzbehörde (KESB) / Gemeinde" und "Schnittstellen subsidiäre Gemeindeangebote"	SD	2011	Projekte für subsidiäre Dienstleistungen begonnen. Projekt Zusammenarbeit Schulsozialdienst - Berufsbeistandschaft noch nicht begonnen.	2013
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur					
Verkehr	Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzepts der Gemeinde Kriens als Grundlage für eine Neubearbeitung des Verkehrsrichtplans	USD/BD	2011	Wegen Planungsstopp und Departementswechsel wurde der Start der Arbeiten auf 2013 verschoben.	2016
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	Realisierung Himmelrichstrasse abgeschlossen, Planung und Realisierung Hergiswaldstrasse auf 2013 verschoben	2013

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Hergiswaldbrücke	Realisierung Hergiswaldbrücke	BD	2010	Realisierung abgeschlossen	2012
Öffentlicher Verkehr	Optimierung Buslinien mit dem neuen Verkehrsverbund (Linie 1: Doppelgelenkbuss und Takt)	USD	2009	Beschaffung von neun Doppelgelenkbussen durch vbl, Beibehaltung des 5-Minuten-Taktes	2015
Öffentlicher Verkehr	Verbesserter Taktfahrplan Eigenthal	USD	2010	Umgesetzt. Neu besteht ein Stundentakt mit Anschlussverbindung nach Schwarzenberg.	2012
Öffentlicher Verkehr	Planung Buslinie Malters - Wolhusen	USD	2010	Zurückgestellt in Absprache mit VWL	2014
Öffentlicher Verkehr	Vertiefte Prüfung möglicher Tangentiallinien	USD	2010	Prüfungsergebnis: Linie 3 Kriens - Emmen: Kernnahe Tangentiallinie.	2014
Öffentlicher Verkehr	Umsetzung Ortsbuskonzept	USD	2010	Halbstundentakt auf einzelnen Linien wieder eingeführt. Weitere Optimierungen für nächsten Fahrplanwechsel geplant.	2015
7 Umwelt, Raumordnung					
Wasserversorgung	Planung und Realisierung Sanierung Reservoirse Schwinferrch und Studenhof	BD	2010	Planung auf 2013 verschoben.	2015
Wasserversorgung	Planung und Realisierung Erneuerung Quellen	BD	2011	Diverse Arbeiten abgeschlossen, Fortsetzung im Jahr 2013.	2015
Abfallbeseitigung	Regionale Abfallbewirtschaftung: (Gemeinsame Sammlung, Transport und Verwertung der Siedlungsabfälle). Kündigung Verträge, Aufhebung kommunales Abfallreglement, Überprüfung Grundgebühr	USD	2009	Übergabe an REAL abgeschlossen	2013
Abfallbeseitigung	Übergabe Ökiohof Horw-Kriens an REAL, Errichtung zusätzlicher Ökiohof Luzern-Süd (durch REAL)	USD	2010	Übergabe an REAL abgeschlossen	2012
Naturschutz	Pflegeschutzmassnahmen in Flachmooren (Entbuschungen, Farnbekämpfung usw.)	USD	2010	In Bearbeitung	Dauerauftrag
Naturschutz	Erlass Inventar Naturobjekte lokaler Bedeutung	USD	läuft	Aus Ressourcengründen zurückgestellt.	2012
Umwelt	Eruierung, Begleitung und Umsetzung geeigneter Projekte zur Nutzung erneuerbarer Energien	USD	2009	In Bearbeitung	Dauerauftrag
Gewässerverbauungen	Weiterführung NASEF-Projekt (NASEF = nachhaltiger Schutzwald entlang von Fliessgewässern) (Projekt des Kantons in Zusammenarbeit mit Gemeinden)	BD	läuft	Die NASEF-Arbeiten wurden gemäss Programm weitergeführt.	2014
Friedhof	Überarbeitung und Neufassung des Friedhofreglementes, ev. Anpassung der Ausführungsvorschriften	PD	2011	Die Planungsarbeiten für eine teilweise Neugestaltung der Friedhofanlagen sind im Gange.	2012

Aufgabe	Zielsetzung / Beschreibung	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Raumordnung	Revision der Ortsplanung Kriens: Überarbeitung Zonenplan und Bau- und Zonenreglement, Vorprüfung / öffentliche Mitwirkung, 1. Lesung Einwohnerrat, öffentliche Auflage	BD	2009	Alle Verfahrensschritte bis und mit 1. Lesung Einwohnerrat abgeschlossen.	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	Gestaltungspläne Mattenhof und Sternmatt vom Gemeinderat genehmigt und rechtskräftig, Verkauf des Grundstücks Mattenhof an Mobimo am 08.11.12 vom Einwohnerrat und am 03.02.13 vom Stimmvolk genehmigt.	2012
Raumordnung	Nutzungsplanungen mit Gemeinde als Auftraggeberin und/oder Bewilligungsbehörde: Bebauungsplan "Dorfkern Kriens", Bebauungsplan Eichhof West, Bebauungsplan Nidfeld (alter Pilatusmarkt), Gestaltungsplan Luzerner-/Horwerstrasse, Gestaltungsplan Mattenhof, Gestaltungsplan Hinter Schlund	BD	2011	Bebauungsplan Dorfkern: Vorprüfung und 1. Lesung Einwohnerrat BP Eichhof West und Süd: Vorprüfung BP Nidfeld: Vorprüfung GP Luz- / Horwerstrasse: sisiert wegen Rechtsstreit GP Mattenhof und Sternmatt: genehmigt und rechtskräftig GP Hinter Schlund: Planung abgebrochen	2013
8 Volkswirtschaft					
Landwirtschaft	Vernetzungsprojekt	USD	2011	Initiierung abgeschlossen, Zwischenbericht folgt 2014	2016
Forstwirtschaft	Bewirtschaftungsplanung gemeindeeigene Wälder	USD	2012	In Vorbereitung	2013
Wirtschaftsförderung	Gebietsmanagement Luzern Süd	BD	2011	Studienauftrag Luzern Süd durchgeführt.	2013
Ortsmarketing	Erarbeitung eines gesamtheitlichen Ortmarketingkonzeptes	USD	2009	Die ersten Treffen haben stattgefunden, Entscheide im Verlauf von 2013	2013
9 Finanzen, Steuern					
Rechnungswesen	Systematik Kostenrechnung und Analyse (KORE) überprüfen und Handlungsbedarf festlegen, Budgetierung nach Kostenrechnung (Vollkostenprinzip) prüfen	FD	läuft	Projekt wird infolge fehlender Ressourcen erst im Jahr 2013 bearbeitet.	2013
Einkaufsverordnung	Einkaufsverordnung implementieren	FD	läuft	Anfangs 2013 wird eine Kooperationsprojekt mit der Stadt Luzern lanciert mit dem Ziel der Implementierung "Lead Buyer" System.	2013
Finanzierung	Investoren- und Finanzierungsmodelle prüfen für Investitionen Zentrum und Grossfeld und Finanzierung organisieren	FD	läuft	Realisierung pendent	2013

Gemeinde Kriens

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantw.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Finanzliegenschaften	Verkauf der Liegenschaft Horwerstrasse 1, Sanierung oder Verkauf der Liegenschaft Horwerstrasse 8, Verkauf der Liegenschaft Mattenhof	BD/FD	2011	Grundstück Mattenhof wurde gemäss Volksabstimmung vom 3.2.2013 an die Mobimo AG verkauft. Horwerstrasse 8 wurde an die Liberale Baugenossenschaft verkauft, Horwerstrasse 1 ist wegen eines Rechtsstreits pendent.	2012
Finanzliegenschaften	Zentrumsprojekte	BD/FD	läuft	Für die Zentrumsprojekte inkl. der Finanzierung folgt 2013 ein Planungsbericht.	2013
Finanzplanung	Überprüfen der Wirksamkeit der budetierten Einsparungen und Kürzungen 2012. Folgemassnahmen einleiten gemäss Gesamtplanung für 2013ff.	FD	2011	laufender Prozess welcher mit dem Zielbudget 2014 und der Detailbudgetierung 2014 fortgesetzt wird.	2012