

7. November 2013

**B+A 066/2013**

# Voranschlag 2014

**Mediensperfrist:**  
14. Oktober 2013  
11.00 Uhr



## VORANSCHLAG 2014

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht des Gemeinderates / Politische Vorstösse	1 - 19
Antrag des Gemeinderates	20
Beschluss des Einwohnerrates	21 - 22
Finanzkompetenzen	23 - 24
Bericht des Regierungstatthalters betr. Voranschlag Vorjahr (2013) sowie Finanz- und Aufgabenplan 2013 – 2017	25
Tabellen und Grafiken	26 - 31
Mittelflussrechnung	32
Laufende Rechnung: Details nach Funktionen inkl. Bemerkungen	33 - 85
Laufende Rechnung: Artengliederung, Zusammenzug zweistellig	86
Laufende Rechnung: Artengliederung, Zusammenzug dreistellig	87 - 88
Laufende Rechnung: Artengliederung mit Details	89 - 106
Investitionsrechnung	107 - 108
Stellenplan	109
Jahresprogramm 2014	110 - 115

**Nr. 066/2013**

Sehr geehrte Frau Präsidentin  
Sehr geehrte Damen und Herren

Mit dem vorliegenden B+A legt Ihnen der Gemeinderat den Voranschlag für das Jahr 2014 vor.

### **1. Zusammenfassung (Management Summary)**

Im Finanzplan des Vorjahres ging der Gemeinderat für 2014 noch von einem Defizit von 2.3 Mio. Franken aus. Der Voranschlag 2014 weist nun einen Mehraufwand von rund 2.2 Mio. Franken aus. Die bereits im Vorjahr beschlossenen Verbesserungsmaßnahmen wurden umgesetzt. Im Budget enthalten sind auch die ersten Investitionen und Desinvestitionen der Zentrumsprojekte. Bedingt durch die Projekte Zukunft Kriens Leben im Zentrum ist der Voranschlag 2014 stärker als bisher im Kontext mit der Finanzplanung der Folgejahre zu beurteilen.

Der **Voranschlag 2014** weist ein Defizit von 2.2 Mio. Franken aus. Nachfolgend sind einige Eckpunkte betreffend dem Jahr 2014 aufgeführt:

- Personalkosten Verwaltung, Mehrkosten für individuelle Anpassungen 157'000 Franken, was ca. 0.75% der Lohnsumme entspricht.
- Personalkosten Bildung, Mehrkosten 0.6%.
- Die Sanierungskosten an die Pensionskasse Kriens (Verwaltungs- und Heimpersonal) und die Luzerner Pensionskasse LUPK (Lehrpersonen) fallen weg.
- Die Reorganisation der IT (SIDOK) wird im Jahr 2014 weitgehend abgeschlossen.
- Mit dem Einsatz einer softwaregestützten Leistungserfassung und einer konsequenten Gebührenverrechnung werden die Einnahmen im Baudepartement verbessert.
- Umsetzung 2. Kindergartenjahr und Integrative Förderung werden plangemäss weitergeführt mit 2 zusätzlichen Kindergärten.
- Die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen werden ebenfalls plangemäss umgesetzt mit einem zusätzlichen Hort in den Schulanlagen.
- Die Heime Kriens werden neu gemäss Strategie des Gemeinderates in einer Spezialfinanzierung geführt. Die Abschreibungen der Heime Kriens werden bedingt durch die Führung in einer Spezialfinanzierung neu direkt im Bereich Heime verbucht. Der Nettoerfolg 2014 von ca. 0.7 Mio. Franken wird innerhalb der Bestandesrechnung der Gemeinde Kriens dem Spezialfinanzierungskonto Heime gutgeschrieben und verbessert die Rechnung der Gemeinde nicht mehr.
- Spitex Mehrkosten von ca. 193'000 Franken insbesondere aufgrund höherer Vollkosten pro Leistungseinheit.
- Die neu geschaffene Anlauf- und Koordinationsstelle für Gesundheit und Alter wird im Verlaufe des Jahres 2014 ihren Betrieb aufnehmen.
- Das Konzept der Betreuungsgutschriften für Vorschulkinder wird weitergeführt.
- Bei der SEG (Gesetz über soziale Einrichtungen) müssen aufgrund Hochrechnungen des Kantons wiederum Mehrkosten budgetiert werden.
- Konsequenterer Kostenumlagerung zu Lasten der Spezialfinanzierung Abfall.
- Wachstum der Gemeindesteuern um 2 Mio. Franken prognostiziert, was einer Zunahme von 3% entspricht.

- Die Budgetierung der Sondersteuern (Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschaftssteuer) wurde auf den Mehrjahresdurchschnitt angepasst.
- Der kantonale Finanzausgleich steigt um 0.22 Mio. Franken auf 1.68 Mio. Franken.
- In der Rubrik Liegenschaften des Finanzvermögens ist der Nettoerfolg aus dem Verkauf des Teiggi-Areals von 10.3 Mio. Franken budgetiert. Der Gemeinderat wird dem Einwohnerrat bei der Vorlage des Jahresabschlusses 2014 beantragen, dass dieser Betrag dem Konto Vorfinanzierung Zukunft Kriens gutgeschrieben wird.

Im **Finanzplan 2015 bis 2018** welcher dem Einwohnerrat mit dem separaten Bericht und Antrag Nr. 068/2013 vorgelegt wird, werden folgende Ergebnisse geplant:

- 2015 -1.99 Mio. Franken Mehraufwand
- 2016 -0.56 Mio. Franken Mehraufwand
- 2017 -0.06 Mio. Franken Mehraufwand
- 2018 +0.83 Mio. Franken Mehrertrag

Der **Stellenplan** zeigt für 2014 356.3 Vollzeitstellen und damit gegenüber 2013 359.2 eine Abnahme von rund 3 Stellen. Die Veränderungen sind auf Mehrstellen in den Bereichen Planungen Baugesuche, Controlling Sozialabteilung, Abnahmen bzw. Verschiebungen durch die Reorganisation im Bereich IT, Schulhauswarte und in den Heimen zurückzuführen.

Die **Investitionsrechnung** sieht für das Jahr 2014 Projekte im Gesamtbetrag von 21.3 Mio. Franken vor. Davon entfallen auf Basisprojekte 15.1 Mio. Franken, 5.2 Mio. Franken für Zukunftsprojekte (Zukunft Kriens – Leben im Zentrum, B&A Nr. 69/2013) und 1.0 Mio. Franken auf Positionen im Finanzvermögen. Nachfolgend die grössten Projekte:

Basisprojekte:

- Schulanlagen Amlehn, Brunnmatt und Kirchbühl
- Werterhaltung Strassen
- Verkehrsanlagen und Radrouten
- Gewässerverbauungen
- Wasserversorgung
- Kanalisation

Zukunftsprojekte:

- Freizeitanlagen Langmatt/Eichenspes
- Feuerwehr Eichenspes
- Verkauf Teiggi

Finanzanlagen:

- Werterhaltung Bezirksgericht und Wohnliegenschaft Vorderamlehn
- Unterwerk Fenkern (ewl)

Desinvestitionen:

- Verkauf Teiggi (Laufende Rechnung)

Die **Investitionsplanung 2015 bis 2018** sieht 135 Mio. Franken Nettoinvestitionen vor, davon Basisprojekte 74.0 Mio. Franken, 51.7 Mio. Franken für Zukunft Kriens, 7.2 Mio. Franken für Gesamtkonzept Kleinfeld und Positionen im Finanzvermögen von 2.1 Mio. Franken.

Zur Teilfinanzierung der Investitionen in Zukunftsprojekte sind **Desinvestitionen oder Baurechte bei den Finanzliegenschaften** Teiggi-Areal, Bosmatt, Sidhalde und Mühlirain im Betrage von ca. 33 Mio. Franken vorgesehen.

### **Zukunft Kriens, Leben im Zentrum**

Am 22. Mai 2013 hat der Einwohnerrat den Planungsbericht (Nr. 39/2013) zum Jahrhundertprojekt „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“ beraten. Damit wurde die Phase der politischen Entscheidungsfindung eingeläutet, die am 9. Februar 2014 mit der Volksabstimmung abgeschlossen werden wird. Zentrumsnahe und teilweise brachliegende Liegenschaften werden endlich sinnvoll genutzt, es werden neue Begegnungsorte geschaffen und das Zentrum von Kriens wird konkurrenzfähig. Auf dem Teiggi-Areal entsteht neuer attraktiver Wohnraum für Jung und Alt. Das Gemeindehaus-Areal wird genutzt für Wohnzwecke im Alter (betreutes Wohnen und Pflegewohngruppen). Die Jugend erhält ein neues Jugendzentrum mit Räumen für vielseitige Nutzungen. Feuerwehr und Werkdienste erhalten nach einem 40-jährigen Provisorium zeitgemässe Räume und Infrastrukturen. Die Veranstaltungssäle und Proberäume im Zentrum Pilatus sowie in der Schappe Süd bieten hervorragende Voraussetzungen und zeitgemässe Bühneninfrastruktur für Theateraufführungen, Konzerte, Vereins- und gesellschaftliche Anlässe. Vier Teilprojekte bilden ein Ganzes und schaffen für unsere Gemeinde eine neue Identität.

Der Gemeinderat ist überzeugt, ein reifes und durchdachtes Gesamtprojekt vorzulegen, eine lohnende und sinnvolle Investition in die Zukunft. Er ist sich jedoch bewusst, dass er der Bevölkerung viel abverlangt. Es braucht Mut, zu einem solch komplexen Projekt Ja zu sagen. Mit Überzeugung Ja sagen kann nur, wer das Bauvorhaben und seine Auswirkungen kennt.

«Zukunft Kriens – Leben im Zentrum» ist ein vernetztes Gesamtprojekt. Alle vier Teilprojekte lassen sich etappiert realisieren und haben Abhängigkeiten. Es ist deshalb nicht möglich, über einzelne Teilprojekte zu entscheiden. Die vier Teilprojekte sind: «Wohnpark Teiggi / Gemeindehaus-Areal», «Feuerwehr / Werkhof Eichenspes», «Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd (mit Musikschule)» sowie «Zentrum Pilatus».

Der Gemeinderat ist der Meinung, dass die Investitionen notwendig und langfristig nutzbringend und damit verkraftbar sind. Wichtig ist, dass die Gemeinde den Willen und die Möglichkeit hat, den kurzfristigen Verschuldungsanstieg langfristig wieder abzubauen.

Der Gemeinderat hat in Variantenrechnungen aufgezeigt, dass die Sanierung der Gemeindefinanzen, die 2014 und 2015 noch nicht vollständig abgeschlossen sein wird, eine Herausforderung bleibt, jedoch nicht vom Zentrumsprojekt negativ beeinflusst wird. Im Gegenteil braucht die Gemeinde eine Vorwärtsstrategie im Zentrum und in den Entwicklungsschwerpunkten wie Luzern-Süd, damit die Sanierung gelingt und das strukturelle Defizit aus Steuereinbussen und Leistungsverlagerungen in die Gemeinden endlich abgebaut werden kann.

Sollten die Chancen aus Verbesserungen und Wachstum nicht genutzt werden können, bleibt eine Steuererhöhung unabhängig vom Entscheid über das Zentrum eine letzte Alternative, auf die der Gemeinderat aber nicht setzt.

Die Gemeinde investiert netto 37 Mio. Franken was ein Investitionsschub von insgesamt 130 Mio. Franken auslösen wird. Mit einem Franken durch die Gemeinde investiert werden total fast 3 Franken Gesamtinvestitionen vor allem durch die privaten Partner ausgelöst. Das ist aus volkswirtschaftlicher Sicht ein äusserst gutes Risikoprofil und vorteilhafter Hebel für die Gemeindeinvestitionen.

Die Gesamtinvestitionen generieren neue Steuereinnahmen von 0.6 Mio. Franken sowie ein Wachstum für das Gewerbe im Zentrum von Kriens. Mit den Desinvestitionen der gemeindeeigenen Areale Bosmatt, Sidhalde und Mülirain soll die finanzielle Belastung der Gemeinde ab 2016/2017 zusätzlich vermindert werden.

Bei der **Fremdkapitalentwicklung** zeigen sich für das Jahr 2014 folgende Positionen:

- Refinanzierung auslaufender Darlehen, 10.0 Mio. Franken
- Neuverschuldung bedingt durch die Projekte der Investitionsrechnung, 4.8 Mio. Franken, unter der Prämisse der Veräusserung des Teiggi-Areals. Ohne diesen Verkauf müsste die Gemeinde im Jahr 2014 12.3 Mio. Franken mehr Fremdkapital aufnehmen.

Im **Jahresprogramm** werden die im Jahr 2014 zur Umsetzung vorgesehenen Projekte aufgelistet. Nachfolgend einige der wichtigen Projekte:

- Volksabstimmung, Zukunft Kriens, Leben im Zentrum
- Beginn Realisierung Feuerwehr- und Werkhofgebäude
- Neuerstellung Sportanlage Längmatt
- Weiterführung Werterhaltung Schulanlagen
- Weiterführung Umsetzung Integrative Förderung und 2 neue Kindergärten
- Überprüfung Zusammenarbeit Schulsozialdienst sowie Kinder-, Jugend-, Familien- und Elternberatungsdienste
- Zeiterfassung, Leistungserfassung, Kreditorenbelegscanning, E-Rechnung
- Aktualisierung Schulraumplanung
- Bearbeitung Gesamtkonzept Sportanlagen Kleinfeld
- Erarbeitung Altersleitbild (partizipativer Prozess)
- Eröffnung der neuen Anlauf- und Koordinationsstelle für Gesundheit und Alter
- Weiterführung Konzept / Planung Grossfeld
- Planung/Ausführung Gemeindeanteil Kantonsstrasse Zentrum bis Renggloch
- Beginn Gesamtverkehrskonzept (partizipativer Prozess)
- Weiterbearbeitung Konzept Luzern Süd mit Vorgaben für Bebauungspläne
- Erarbeitung Teilrichtplan Wärme Luzern Süd
- Schaffung von Unterflursammelstellen
- Planung und Realisierung der Wasserquellenerneuerung inkl. Wasserreservoir
- Umsetzung Desinvestitionsstrategie von weiteren Finanzliegenschaften

## 2. Das Budget 2014 in Kürze

### Hauptmerkmale:

- Defizit von 2.2 Mio. Franken.
- Spar-, Verzichts- und Massnahmenpaket von 0.6 Mio. Franken im Jahr 2014 umgesetzt.
- Mehreinnahmen aus dem kantonalen Finanzausgleich ab 2014 von rund 0.2 Mio. Franken jährlich.
- Gemeindesteuerwachstum von 2.0 Mio. Franken.
- Personalkosten Verwaltung: Zusätzlich zu den Pensenveränderungen sind für Lohnmassnahmen brutto 157'000 Franken für Erfahrungs- und Leistungsanpassungen vorgesehen.
- Wegfall der Sanierungskosten an die Pensionskasse Kriens und die Luzerner Pensionskasse.
- Auswirkung der laufenden Einführung der Integrativen Förderung an der Volksschule.
- Geplante Mehrkosten für Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen, neuer Hort Roggern.
- Parkbad Kleinfeld: Zuschuss der Gemeinde ca. 0.79 Mio. Franken (Vorjahr 0.82 Mio. Franken).
- Deckungsbeiträge der Heime Kriens fallen infolge Führung in einer Spezialfinanzierung weg (ca. 0.7 Mio. Franken).
- Reduktion der Pflegefinanzierungskosten um 0.42 Mio. Franken.
- Kostensteigerung bei der Spitex (Kriens und private) um 0.19 Mio. Franken.
- Geplante Mehrkosten für Betreuungsgutscheine Vorschulkinder.
- Abnahme Beiträge an Ergänzungsleistungen 0.38 Mio. Franken.
- Kostensteigerung Soziale Einrichtungen des Kantons (SEG) um 0.13 Mio. Franken.
- Kostenreduktion Sozialabteilung 0.33 Mio. Franken.
- Investitionsschwerpunkte 2014 sind: Schulanlagen Amlehn, Planung Werterhalt Schulanlagen Brunnmatt und Kirchbühl, Freizeitanlagen Langmatt, Feuerwehrgebäude sowie Werterhaltung Wasserversorgung, Kanalisation und Strassen.
- Verschuldung: Zunahme von rund 4.8 Mio. Franken durch Defizit und hohem Investitionsbedarf sowie abzüglich Verkauf des Teiggi-Areals.
- Veränderungen bei den Abschreibungen aufgrund der im Jahr 2012 getätigten und im Jahr 2013 geplanten Investitionen.

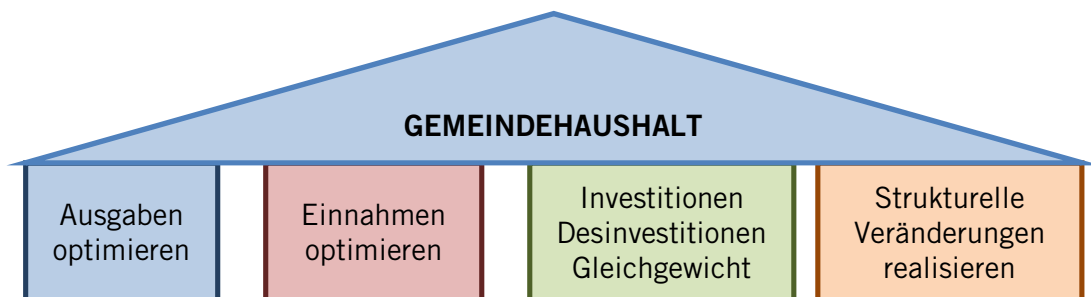
### Personalkosten

Gemäss dem Stellenplan budgetiert der Gemeinderat nur geringe Stellenveränderungen gegenüber dem Vorjahr. Im Stellenplan nicht enthalten sind die Lernenden und Praktikanten sowie die temporär beschäftigten Mitarbeitenden. Beim Personalaufwand der Verwaltung wird mit 157'000 Franken und bei den Heimen mit 148'000 Franken Mehrkosten gerechnet. Bedingt durch den verbesserten Deckungsgrad der PK Kriens und dem per Januar 2014 vorgesehenen Anschluss an die PKG entfallen die Sanierungsmassnahmen von 2% der versicherten Lohnsumme und die Verzinsung von 4% auf dem Fehlbetrag der PK Kriens. Damit wird die Gemeinde 2014 um rund 0.57 Mio. Franken und die Arbeitnehmer um ca. 0.23 Mio. Franken entlastet.

Der Sozialkostensatz beträgt 23 Prozent.

### Massnahmen des Gemeinderates

Der Gemeinderat basiert seine Finanzstrategie nach wie vor mit dem „Viersäulenprinzip“, welches auf der Ausgabenseite Optimierungen, bei den Einnahmen Verbesserungen sowie auch strukturelle Massnahmen vorsieht.



### Früher getroffene Verbesserungsmaßnahmen

Der Gemeinderat hat in den letzten Jahren den Leistungskatalog durchgekämmt und in den Jahren 2010 bis 2014 Spar- und Verzichtsmassnahmen im Gesamtbetrag von 6.3 Mio. Franken umgesetzt.

### Verbesserungsmaßnahmen 2014

Im Voranschlag 2014 wurden die im Juni 2012 für das Jahr 2014 beschlossenen Spar- und Verzichtsmassnahmen im Betrage von 0.6 Mio. Franken umgesetzt. Nicht umsetzen liess sich die Wiedereinführung der Nachkommenerbschaftssteuern, welche vom Einwohnerrat abgelehnt wurde (0.2 Mio. Franken). Zudem hat der Gemeinderat für das Jahr 2014 diverse Kostenoptimierungen in Auftrag gegeben.

### Strukturelle Verbesserungen

Im Rahmen der Daueraufgabe, Prozesse und Strukturen zu überprüfen und effizienter zu gestalten hat der Gemeinderat verschiedene Bereiche identifiziert, um entweder mit internen organisatorischen Massnahmen oder durch Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden Aufgaben wirkungsvoller zu erfüllen. Der Gemeinderat unterstützt die Bestrebung des Verbandes Luzerner Gemeinden und der Arbeitsgruppe Gemeindefinanzen, im Dialog mit dem Kanton weitere Belastungen ohne kongruente Finanzierung und Leistungsabbau zu verhindern, kurzfristig eine Entlastung der hohen Aufwendungen aus der Pflegefinanzierung zu erreichen und langfristig den Kostenteiler für die Volksschule auf 50:50 anzuheben.

### Chancen und Risiken des Voranschlages

- Das Steuerwachstum von rund 3 % vom Budget 2013 zum Budget 2014 bei den Gemeindesteuern hängt von der Konjunkturentwicklung ab. Der Kanton rechnet mit einem Steuerwachstum von 3.5 % bei natürlichen Personen und 7 % bei juristischen Personen.
- Sondersteuern sind sehr volatil.
- Auswirkungen der kantonalen Sparbemühungen indirekt oder direkt auf die Leistungserfüllung der Gemeinde.
- Forderung an den Kanton, Gemeinden kurzfristig betreffend Pflegefinanzierung zu entlasten (Forderung Verband Luzerner Gemeinden VLG und Arbeitsgruppe Gemeindefinanzen für eine „Globallösung“).
- Finanzierung und Zinskostenentwicklung des Finanzbedarfes und Refinanzierung der ablaufenden Kredite.



- Auswirkungen Konjunktur auf Sozialhilfe und Fallzahlen.
- Zunahme Fallzahlen und Aufwand im Bereich der Vormundschaft durch die Spruchbehörde KESB.
- Durch die Führung der Heime Kriens in einer Spezialfinanzierung entfällt in der Laufenden Rechnung ein Deckungsbeitrag von ca. 0.7 Mio. Franken. Die Restkostenfinanzierung durch die Gemeinde hängt von der Anzahl Menschen in Pflegeheimen und dem Pflegegrad ab.

### 3. Details zum Budget 2014

<b>Budget 2014 im Überblick</b>	in Mio. Fr.
- <b>Rohdefizit vor Massnahmen des Gemeinderates</b>	<b>-3.2</b>
- Verzichtsmassnahmen, Einsparungen	+0.6
- <b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2.6</b>
- Auflösung Delkredere, Reserven für Debitorenverluste	+0.4
- Veräusserungsgewinne von Finanzvermögen	+10.2
- Einlage in Vorfinanzierung Zukunft Kriens	-10.2
- <b>Mehraufwand Laufende Rechnung 2014</b>	<b>-2.2</b>

Die **Hochrechnung 2013** zeigt, dass der budgetierte Mehraufwand von 2.74 Mio. Franken leicht überschritten wird und mit einem Mehraufwand zu rechnen ist, welcher das per 31.12.2012 vorhandene Eigenkapital von 3.4 Mio. Franken eliminieren wird.

<b>Entwicklung Eigenkapital</b>	in Mio. Fr.
- Eigenkapital per 31.12.2012	3.4
- Voraussichtlicher Mehraufwand 2013	-3.4
- <b>Eigenkapital per 31.12.2013</b>	<b>0.0</b>
- Budgetierter Mehraufwand 2014	-2.2
- <b>Bilanzfehlbetrag per 31.12.2014</b>	<b>-2.2</b>

### Budget nach Verwaltungsbereichen

#### 0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand 2014	Fr. 7'057'500
Nettoaufwand 2013	Fr. <u>7'482'600</u>
Abnahme	Fr. 425'100

Grösste Veränderungen:

- Gemeindeverwaltung (-340'700)

#### 1 Öffentliche Sicherheit

Nettoaufwand 2014	Fr. 785'100
Nettoaufwand 2013	Fr. <u>501'800</u>
Zunahme	Fr. 283'300

Grösste Veränderungen:

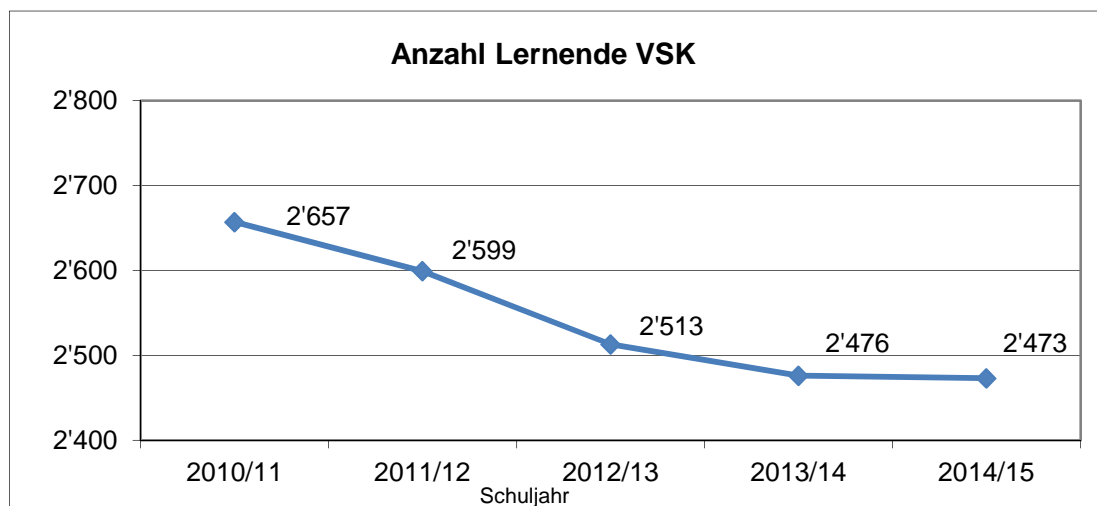
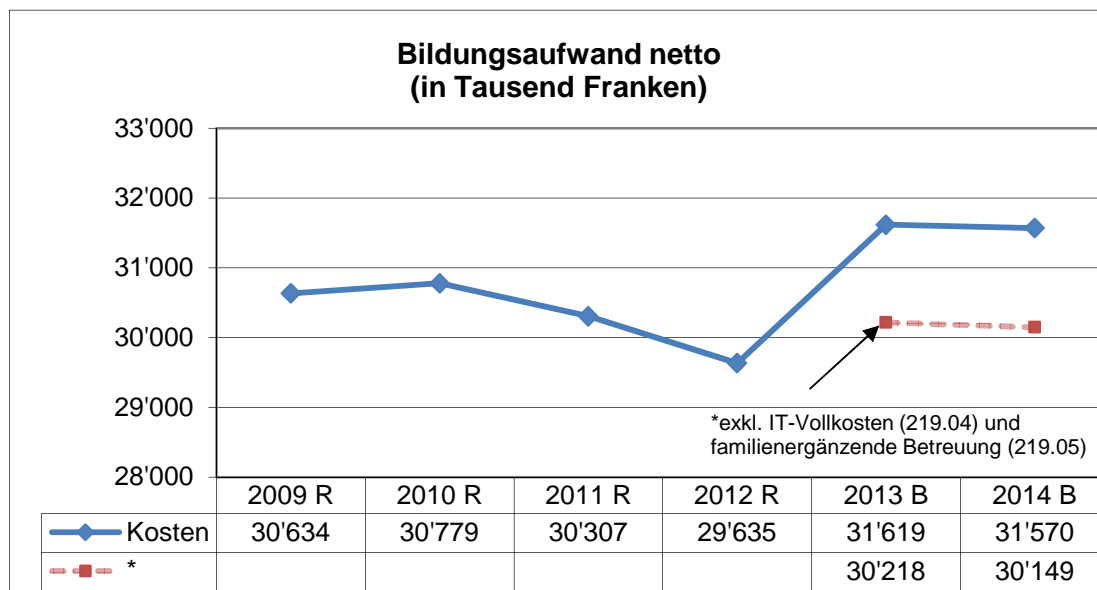
- Bürgerrechtswesen weniger Einnahmen
- Zivilschutz Wegfall Entnahme aus Fonds

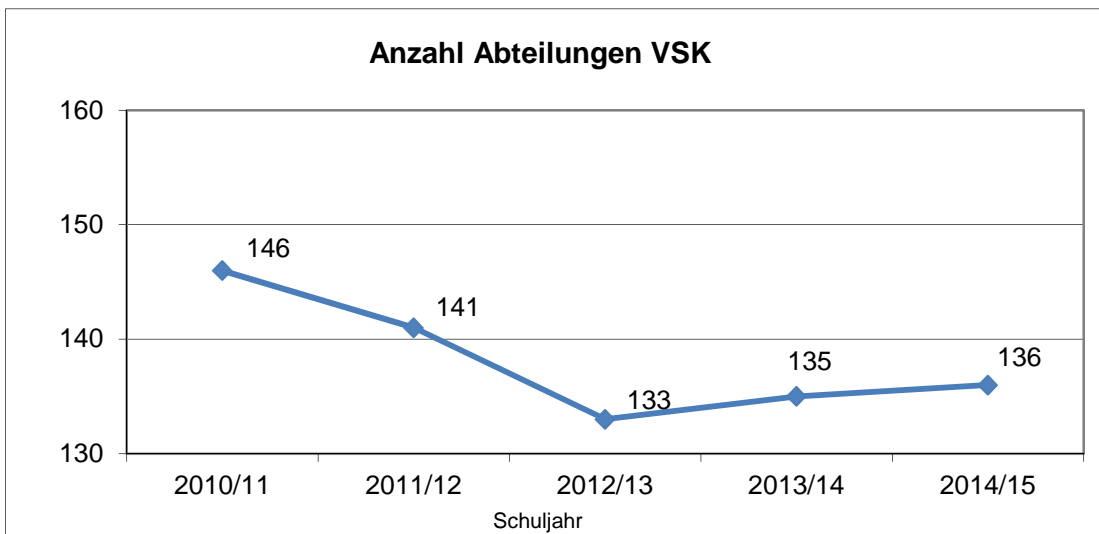
## 2 Bildung

Nettoaufwand 2014	Fr. 31'569'800
Nettoaufwand 2013	Fr. <u>31'619'400</u>
Abnahme	Fr. 49'600

Grösste Veränderungen:

- Kindergarten (228'900)
- Primarschule (214'900)
- Sekundarschule (-704'200)
- Schulleitung (169'200)
- Informatik (-123'000)
- Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen (143'300)
- Sonderschulen, Heime (99'600)
- Mittelschulen (34'500) Tarifierhöhung Kanton um Fr. 500.00 pro Schüler , 156 Mittelschüler (Vorjahr 159)
- Wegfall Sanierung LUPK 1% (ca. -200'000)
- 3-Jahresdurchschnitt der Rückerstattungen (-178'000)





**Kinderbetreuung; Zusammenstellung Horte**

	<b>Rechnung 2012</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Budget 2014</b>
Anzahl Horte	2	3	4
Anzahl Ganztagesplätze in Horte	45	65	90
Anzahl Mittagstischplätze in Horte	25	25	35
Gesamtkostenentwicklung (Franken)	512'246	654'200	797'500

### 3 Kultur, Freizeit

Nettoaufwand 2014	Fr.	3'548'700
Nettoaufwand 2013	Fr.	<u>3'606'300</u>
Abnahme	Fr.	57'600

Grösste Veränderungen:

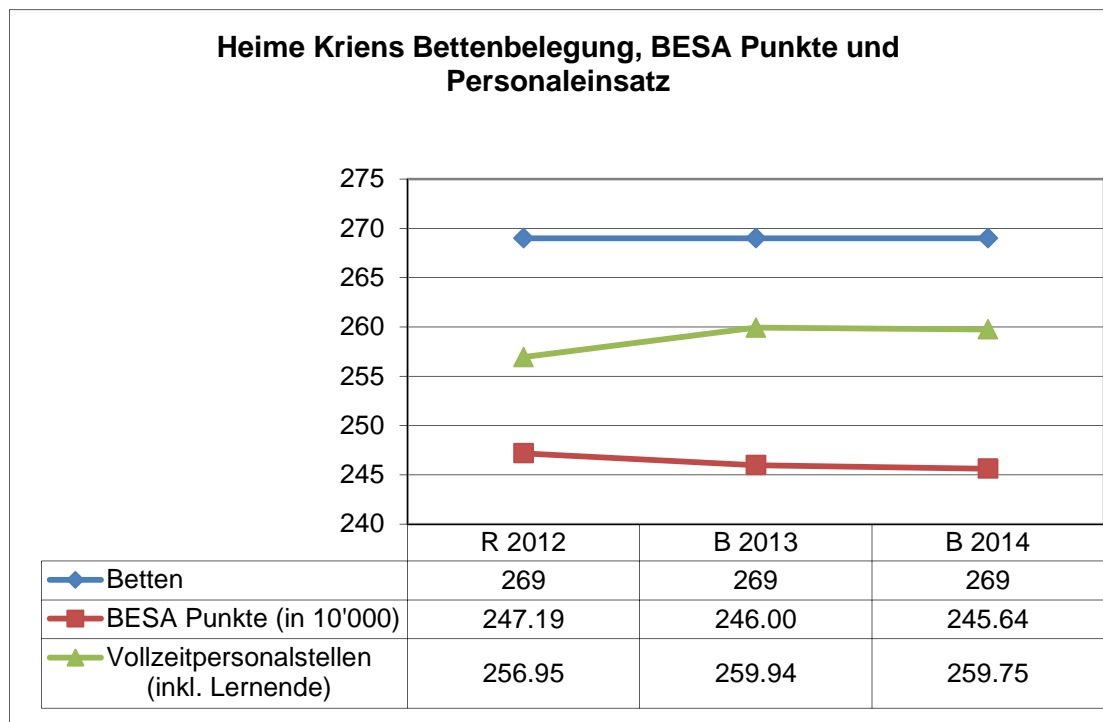
- Sportanlage Kleinfeld (23'100)
- Schwimmhalle Krauer (-29'900)
- Parkbad (-31'300)

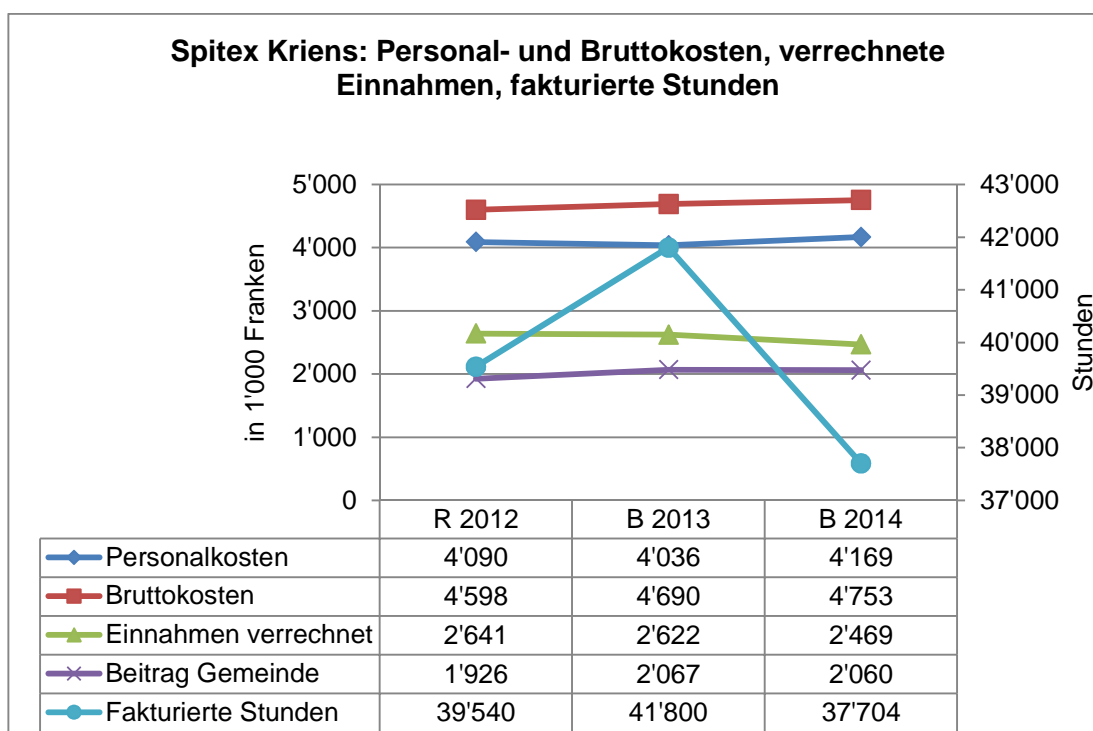
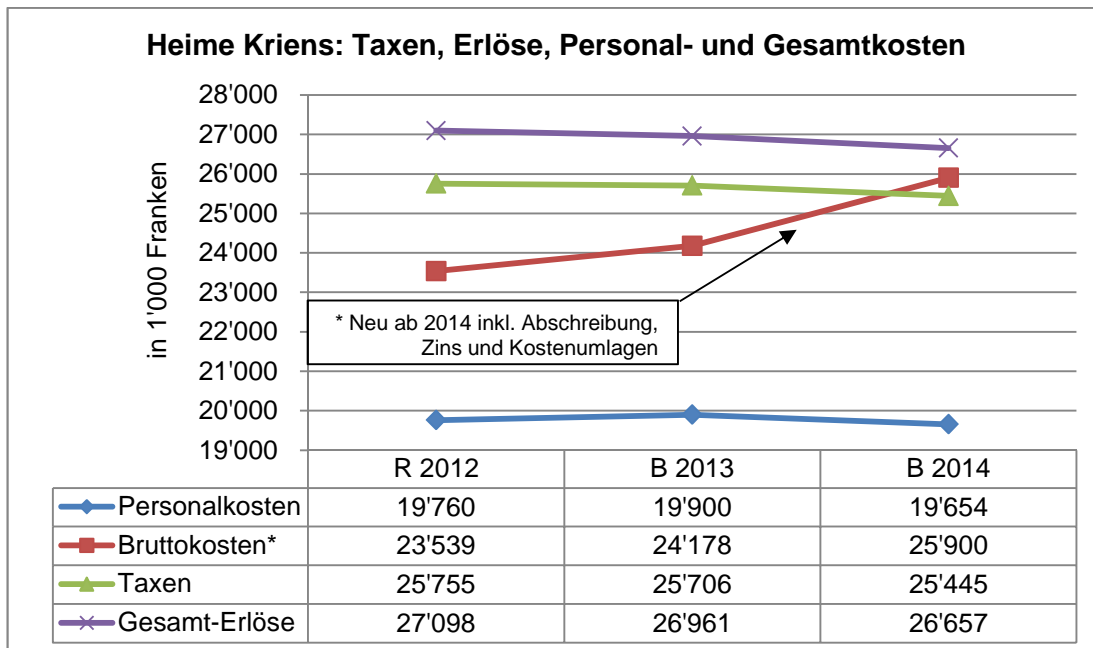
### 4 Gesundheit

Nettoaufwand 2014	Fr.	8'499'600
Nettoaufwand 2013	Fr.	<u>5'817'800</u>
Zunahme	Fr.	2'681'800

Grösste Veränderungen:

- Pflegefinanzierung (-426'100)
- Wegfall Deckungsbeitrag Heime (2'782'900)
- Spitex (193'000)
- Koordinations- und Anlaufstelle (132'000)





## 5 Soziale Wohlfahrt

Nettoaufwand 2014	Fr. 27'391'400
Nettoaufwand 2013	Fr. <u>27'505'700</u>
Abnahme	Fr. 114'300

Grösste Veränderungen:

- Ergänzungsleistungen (-380'300)
- Jugendschutz, Betreuungsgutschriften Vorschul Kinder (137'000)
- Allgemeine Sozialhilfe (128'500)
- Gesetzliche Sozialhilfe (306'100)
- Sozialabteilung (-329'800)

	<b>R 2012</b>	<b>B 2013</b>	<b>B 2014</b>
Fälle WSH/MBH	522	512	519
Fälle Berufsbeistandschaft	398	418	384
Kosten gesetzl. Sozialhilfe (in 1'000 Franken)	6'322	6'376	6'682

### Kinderbetreuung; Zusammenstellung Kindertagesstätten (Kitas)

	<b>Rechnung 2012</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Budget 2014</b>
Anzahl Kitas	5	5	5
Gesamtkostenentwicklung (Franken)	613'801	725'000	850'000
Betreuungsgutscheine an Krienser Familien	164	145	210

### 6 Verkehr

Nettoaufwand 2014	Fr.	4'142'900
Nettoaufwand 2013	Fr.	<u>4'427'300</u>
Abnahme	Fr.	284'400

Grösste Veränderungen:

- Öffentliche Strassen (-322'000)

### 7 Umwelt, Raumordnung

Nettoaufwand 2014	Fr.	742'300
Nettoaufwand 2013	Fr.	<u>717'800</u>
Zunahme	Fr.	24'500

Grösste Veränderungen:

- Übriger Umweltschutz (30'400)

### 8 Volkswirtschaft

Nettoertrag 2014	Fr.	947'600
Nettoertrag 2013	Fr.	<u>949'700</u>
Abnahme	Fr.	2'100

### 9 Finanzen, Steuern

Nettoertrag 2014	Fr.	80'594'600
Nettoertrag 2013	Fr.	<u>77'981'000</u>
Zunahme	Fr.	2'613'600

Grösste Veränderungen:

- Gemeindesteuern (2'145'000)
- Andere Steuern, Sondersteuern (-652'000)

- Finanzausgleich (218'200)
- Kapitaldienst (-124'000)
- Abschreibungen (-740'000) Abschreibung Heime (1 Mio.) direkt belastet

### **Investitionsrechnung**

Im Budgetjahr 2014 sind folgende Investitionen vorgesehen:

Investitionsausgaben	Fr. 24'114'000
Investitionseinnahmen	Fr. <u>3'255'000</u>
Netto-Investitionen	Fr. 20'859'000

Die Einzelinvestitionen können der Investitionsrechnung entnommen werden.

## **4. Politische Vorstösse**

### **4.1 Bericht Motion Erni Nr. 268/2011: Schulhaus Gabeldingen; Gesamtanierung für langfristige Nutzung**

**Eingang 11. November 2011, zuständiges Departement: Baudepartement**

Der Gemeinderat wird beauftragt, die Gesamtanierung des Schulhauses Gabeldingen weiterzuverfolgen. Der Schulraum auf Gabeldingen sei langfristig zu sichern.

Der Gemeinderat hat die Gesamterneuerung des Schulhauses Gabeldingen mit 3.2 Mio. Franken in der Investitionsrechnung 2013 budgetiert. Nach der positiven Volksabstimmung vom 3. Februar 2013 zum Voranschlag 2013 wurden die Ausführungsplanung und die Submissionen ausgelöst. Baubeginn war im Mai 2013. Die Bauarbeiten (unter anderem mit der Erneuerung der Decken) verlaufen gut, grössere bautechnische Überraschungen blieben aus. Nach heutigem Stand können die Schulklassen im Dezember 2013 von den Containern ins Schulhaus zügeln.

Der Gemeinderat beantragt, die Motion aufgrund des vorstehenden Berichts als erledigt abzuschreiben.

### **4.2 Postulat Tanner: Nr. 280/11, „Schuldenbremse für die Gemeinde Kriens“**

**Eingang 02. Dezember 2011, zuständiges Departement: Finanzdepartement**

#### **Überweisung**

Anlässlich der Sitzung vom 15. März 2012 hat der Einwohnerrat dem Gemeinderat das Postulat mit 30 zu 5 Stimmen zur Bearbeitung überwiesen.

Der Gemeinderat beantragte dem Einwohnerrat das Postulat aufgrund der Berichterstattung vom 27. September 2012, Nr. 317/2012 Planungsbericht „Finanzielle Entwicklung und Steuerung der Gemeinde Kriens“ als erledigt abzuschreiben. Der Einwohnerrat lehnte damals die Abschreibung des Postulates ab. Die Thematik der Schuldenbremse soll jedes Jahr im Zusammenhang mit dem Bericht und Antrag zum Voranschlag aktualisiert werden.

#### **Bericht**

#### **Grundsätzliche Überlegungen**

Die Schuldenbremse ist ein Instrument für die mittel- bis langfristige Planung und finanzielle Steuerung der Gemeinde. Sie setzt Leitwerte in Bezug auf die Verschuldung. Sobald ersichtlich wird, dass diese Leitwerte in Zukunft überschritten werden, muss mittels Massnahmen in der Laufenden Rechnung oder der Investitionsrechnung sichergestellt werden, dass die Einhaltung der sich in der Schuldenbremse vorgegebenen Leitwerte wieder gewährleistet ist. Ziel einer Schuldenbremse ist der Schutz des Eigenkapitals und die Begrenzung der Verschuldung, damit nicht zu Lasten künftiger Generationen Schulden aufgebaut werden. Kurzfristig, also für die Jahre 2014 und 2015, kann mit der Einführung einer Schuldenbremse noch keine grosse Wirkung erzielt werden.

Mit der Schuldenbremse soll ein Instrument zur Sicherstellung eines Selbstfinanzierungsgrades von 80 % bis 100 % bereitgestellt werden. Das Finanzhaushaltsgesetz



des Kantons sieht für den Kanton beispielsweise eine minimale Selbstfinanzierung innerhalb von fünf Jahren von durchschnittlich 80 % vor. Aufgrund der erheblichen Defizite seit 2009 und der hohen Investitionen für Werterhaltungen bewegt sich der Selbstfinanzierungsgrad von Kriens auf ungenügenden Werten.

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

Die Einführung einer Schuldenbremse macht aufgrund dieser Situation durchaus Sinn, setzt allerdings den politischen Willen voraus, Leistungen und Finanzierung in Einklang zu bringen. Dazu gibt es je nach politischer Sichtweise verschiedene Lösungsansätze. Finanzierungslücken können mit Mehreinnahmen oder Einsparungen bzw. aus einem Mix aus beiden geschlossen werden. Das sind letztlich politische Entscheide, weil sie Leistungen der Gemeinde betreffen.

Die Schuldenbremse löst zudem die Problematik nicht, dass vermehrt Aufgaben und Leistungen durch Bund und Kanton den Gemeinden aufgebürdet werden, ohne vorab die Finanzierung zu regeln. Beispiele dazu sind die Pflegekostenfinanzierung, die Organisation der Vormundschaftsbehörde, die Schulentwicklung etc.

Die Erfahrungen der Städte und städtischen Gemeinden mit einer kommunalen Schuldenbremse sind grösstenteils gut. Die betroffenen Kommunen geben an, dass die Vorgaben bisher eingehalten werden konnten und die Schuldenbremse durchaus eine präventive und disziplinierende Wirkung haben könne. Mehrere Städte und städtische Gemeinden weisen allerdings darauf hin, dass eine kommunale Schuldenbremse auch Grenzen habe. Wie bereits erwähnt könne eine Schuldenbremse nicht präventiv wirken, wenn Aufgaben von Bundes- und Kantonsebene auf die kommunale Ebene verschoben würden. Auch wirke das Instrument zu spät, wenn die Verschuldungsgrenzwerte zu hoch angesetzt seien. Wichtig sei, dass die Politik auf die Verletzung der Vorschriften rechtzeitig reagiere.

### Variante Schuldenbremse für Gemeinde Kriens

Nachfolgend sind die Ergebnisse der Laufenden Rechnung der Gemeinde Kriens im Modell des Kantons Luzern erfasst.

(+) positives (-) negatives Ergebnis in Fr. Mio.	2012	2013	2014	2015	2016
Gesamtergebnis LR	-1.01	-2.74	-1.99	-0.56	-0.06
Mittelfristiger Ausgleich 2012 bis 2016	-6.36				

Die Anwendung dieses Modells zeigt einen Mehraufwand aus den Jahren 2012 bis 2016. Dieser Mehraufwand von 6.36 Mio. Franken, müsste innert 5 Jahren durch verbesserte Ergebnisse eliminiert werden.

Die Eliminierung dieses Mehraufwandes kann durch folgende Massnahmen in der Laufenden Rechnung und/oder der Investitionsrechnung vorgenommen werden:

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

Grundsätzlich kann gesagt werden, dass das Bestehen einer Schuldenbremse weder dem Einwohnerrat noch dem Gemeinderat die Verantwortung zum Handeln abnimmt. Die Schuldenbremse ist lediglich ein Instrument das Abweichungen zu Vorgaben aufzeigt. Entsprechende Massnahmen müssten durch die verantwortlichen Gremien (Gemeinde- und Einwohnerrat) in Auftrag gegeben und umgesetzt werden.

#### **Haltung des Gemeinderates**

Der Gemeinderat ist offen für die Einführung einer kommunalen Schuldenbremse jedoch erst nach erfolgreicher Sanierung des Finanzhaushaltes der Gemeinde. Aufgrund der Tendenz des Ergebnisses für die Laufende Rechnung 2013, dem Budget 2014 und der Finanzplanung ist die Einführung einer Schuldenbremse nicht realistisch. Ferner erarbeitet der Kanton ein eigenständiges Gesetz „über den Finanzhaushalt der Gemeinden“ im Rahmen der Revision der Rechnungslegungsvorschriften (Projekt Steuerung von Aufgaben und Ressourcen auf kommunaler Ebene „stark.lu“), welches für die Gemeinden u.a. eine Schuldenbremse mit griffigen Massnahmen einführen will. Zur Vernehmlassung dazu wird der Regierungsrat 2014 einladen.

#### **Erledigung**

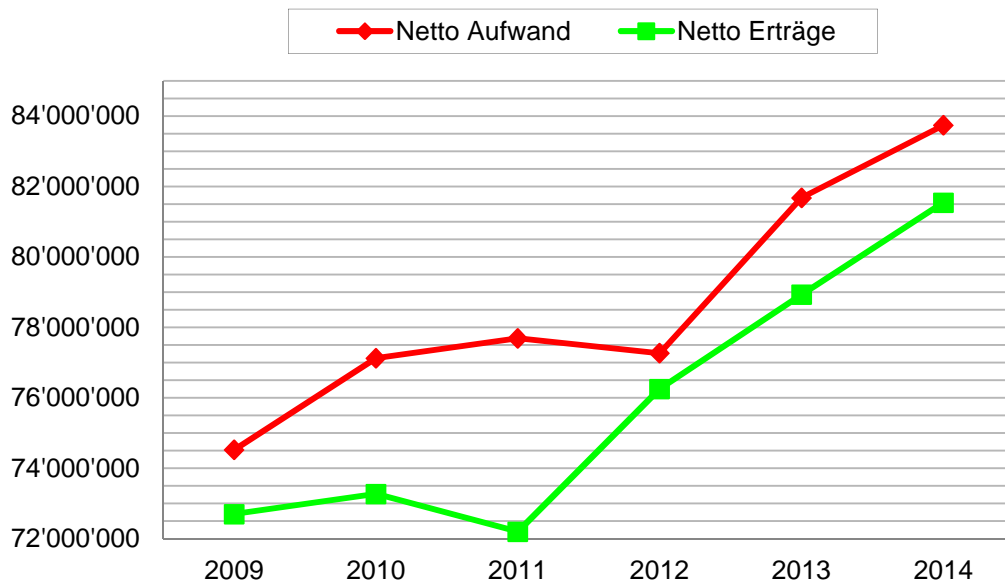
Der Gemeinderat beantragt, das Postulat nicht abzuschreiben, sondern wie im Vorjahr mit dem Voranschlag 2015 wiederum zu bearbeiten.

## 5. Würdigung des Gemeinderates

Im Finanzplan 2013 - 2017 wurde aufgezeigt, dass allein mit der Steuererhöhung und den Sparpaketen seit 2010 das verbleibende strukturelle Defizit erst 2017 beseitigt werden kann und dies auch nur mit der Annahme eines weiterhin hohen Wachstums. In diesem Finanzplan ging der Gemeinderat für 2014 noch von einem Defizit von -2.4 Mio. Franken aus. Mit dem vorliegenden Budget liegt das Defizit nun rund 0.2 Mio. Franken besser vor als gemäss der Prognose aus der Finanzplanung 2013-17. Im Budget enthalten sind auch die Investitionen und Desinvestitionen der Zentrumsprojekte. Beim Mittelbedarf und den Zinskosten wirkt die Veräusserung der Teiggi mit 12.3 Mio. Franken im Jahr 2014 entlastend.

Wie bereits mit Finanzplan und in der Botschaft zur Steuererhöhung hatte der Gemeinderat darauf aufmerksam gemacht, dass eine weitere Steuererhöhung nicht ausgeschlossen werden kann, wenn das verbleibende strukturelle Defizit nicht mit Wachstum oder einer höheren Beteiligung des Kantons am verordneten Leistungsausbau (Integrative Förderung, Einführung 2. Kindergartenjahr, familienergänzende Angebote, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde etc.) beseitigt werden kann. Ferner erhöht das bis Ende 2013 voraussichtlich aufgebrachte Eigenkapital den Handlungsbedarf für eine schnelle Beseitigung der Fehlbeträge. Diesem Aspekt kommt zusätzliche Bedeutung zu, weil die Gemeinde Kriens 2015 eine Rekordsumme für die Zentrumsprojekte investieren will. Der Voranschlag 2014 ist deshalb stärker als üblich mit der Finanzplanung der Folgejahre zu beurteilen.

### Entwicklung der Gemeinderechnung 2009 - 2014



#### 2009

##### Kosten:

- Mehr Bildungskosten
- Mehr Gesundheitskosten (Heime und Spitex)

##### Einnahmen:

- Steuergesetz-Revision
- Halbierung Vermögenssteuer
- Reduktion Gemeindesteuersatz auf 1.90%
- Mehr Sondersteuern

#### 2010

##### Kosten:

- Mehr Beiträge an Kanton für Krankenversicherung, EL + SEG

##### Einnahmen:

- Steuergesetz-Revision
- mehr Abzüge, Tarifverbesserung, Reduktion Unternehmenssteuer

#### 2011

##### Kosten:

- Neu: Gesetzliche Restkostenfinanzierung für Heime
- Teilausfinanzierung Pensionskasse

##### Einnahmen:

- Steuergesetz-Revision
- Kinderabzüge, Ausgleich kalte Progression
- Höhere Heimtaxen Hotellerie

#### 2012

##### Kosten:

- Mehr EL
- Mehr Pflegekosten
- Bildung: IF, Horte und Kita-Gutscheine
- Vormundschaft Regionalisierung

##### Einnahmen:

- Steuergesetz-Revision
- Halbierung Unternehmenssteuer
- Veräusserung von Liegenschaften (nicht enthalten)

#### 2013

##### Kosten:

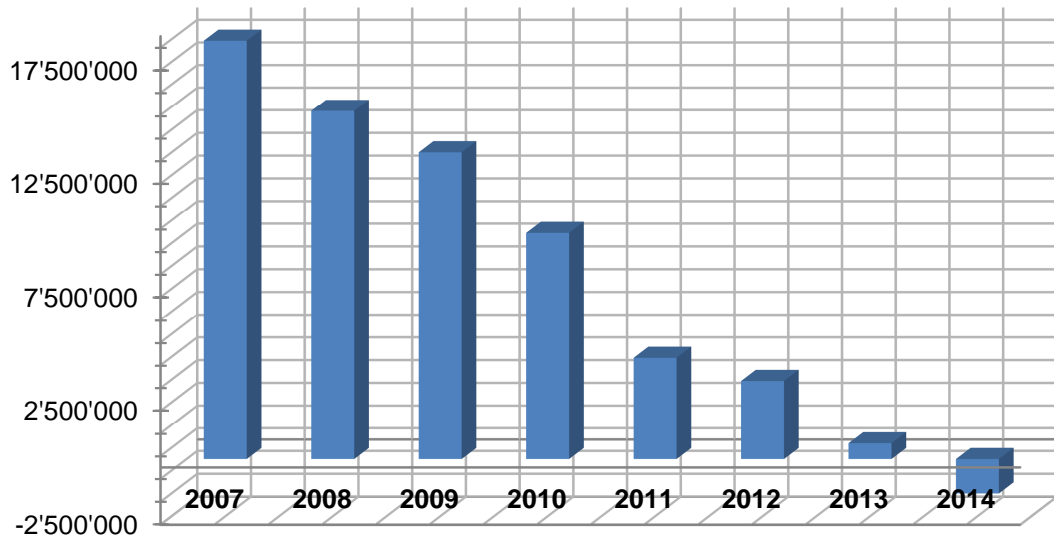
- IF
- 2 KG-Jahr
- KESB

##### Einnahmen:

- Steuererhöhung
- Höherer Finanzausgleich

Das Eigenkapital der Gemeinde wird Ende 2013 aufgebraucht sein. Gemäss Vorschau 2013 muss mit über 3 Mio. Franken Mehraufwand gerechnet werden. Weil das Eigenkapital vollständig aufgebraucht ist, können keine weiteren Defizite aus den Reserven bestritten werden. Gemäss Finanzplanung rechnet der Gemeinderat damit, dass ab den Jahren 2017/18 wiederum Eigenkapital aufgebaut werden kann.

### Entwicklung Eigenkapital 2007 - 2014



## 6. Antrag

Der Gemeinderat beantragt:

1. dem Voranschlag 2014 und der Investitionsrechnung 2014 der Gemeinde in der vorliegenden Form zuzustimmen,
2. das Jahresprogramm 2014 zu genehmigen,
3. den Gemeinderat zu ermächtigen, das erforderliche Fremdkapital zu beschaffen,
4. die Gemeindesteuern für das Jahr 2014 auf 2.00 Einheiten analog Vorjahr festzusetzen,
5. die Feuerwehersatzsteuer für das Jahr 2014 auf 2 ‰, analog dem Vorjahr festzusetzen.
6. von der im Konto 2280.05 der Bestandesrechnung bestehenden Spezialfinanzierungsverpflichtung Feuerwehr soll ein Teilbetrag von 4'000'000.00 Franken über die Laufende Rechnung, Konto 145.00.480.00 aufgelöst und als zusätzliche Abschreibung im Konto 145.00.332.02 verbucht werden.
7. die im Konto 2285.02 der Bestandesrechnung bestehende Vorfinanzierung für Zukunft Kriens Leben im Zentrum im Betrage von 3'103'510.40 Franken soll erfolgswirksam über die Laufende Rechnung, Konto 995.00.485.00 aufgelöst und als Abschreibung im Konto 990.00.332.02 verbucht werden.
8. die Motion Erni 268/11 ist abzuschreiben.
9. die Postulat Tanner 280/11 wird auf der Pendenzenliste belassen.

Kriens, 25. September 2013

### Gemeinderat Kriens



Paul Winiker  
Gemeindepräsident



Guido Solari  
Gemeindeschreiber

## Beschlussestext zu Bericht und Antrag

Nr. 066/2013

Der Einwohnerrat der Gemeinde Kriens,

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 066/2013 des Gemeinderates Kriens vom 25. September 2013

und gestützt auf § 26 Abs. 1 lit. c der Gemeindeordnung vom 13. September 2007

betreffend

### Voranschlag 2014

der Gemeinde Kriens

beschliesst:

#### 1. Die laufende Rechnung für das Jahr 2014

mit einem Gesamtaufwand von	Fr. 181'282'200
und einem Gesamtertrag von	<u>Fr. 179'087'100</u>

somit einem Mehraufwand von	Fr. 2'195'100
-----------------------------	---------------

und **die Investitionsrechnung für das Jahr 2014** mit

Investitions-Ausgaben von	Fr. 24'114'000
und Investitions-Einnahmen von	<u>Fr. 3'255'000</u>

d.h. mit Netto-Investitionen von	Fr. 20'859'000
----------------------------------	----------------

werden genehmigt, ausgenommen diejenigen Investitionen in der Investitionsrechnung, für die dem Einwohnerrat ein separater Bericht und Antrag zu unterbreiten ist.

- Das Jahresprogramm 2014 wird genehmigt.
- Der Gemeinderat wird ermächtigt, das erforderliche Fremdkapital zu beschaffen.
- Die Einwohnergemeindesteuer für das Jahr 2014 wird auf 2.00 Einheiten, analog dem Vorjahr festgelegt.
- Die Feuerwehrsteuer für das Jahr 2014 wird auf 2 ‰, analog dem Vorjahr festgelegt
- Von der im Konto 2280.05 der Bestandesrechnung bestehenden Spezialfinanzierungsverpflichtung Feuerwehr soll ein Teilbetrag von 4'000'000.00 Franken über die Laufende Rechnung, Konto 145.00.480.00 aufgelöst und als zusätzliche Abschreibung im Konto 145.00.332.02 verbucht werden.

7. Die im Konto 2285.02 der Bestandesrechnung bestehende Vorfinanzierung für Zukunft Kriens Leben im Zentrum im Betrage von 3'103'510.40 Franken soll erfolgswirksam über die Laufende Rechnung, Konto 995.00.485.00 aufgelöst und als Abschreibung im Konto 990.00.332.02 verbucht werden.
8. Die Beschlüsse gemäss den vorstehenden Ziffern 1, 2, 4 und 5 unterliegen dem fakultativen Referendum.
9. Folgender Vorstoss wird abgeschrieben;  
Motion Erni Nr. 268/11
10. Folgender Vorstoss wird auf der Pendenzenliste belassen;  
Postulat Tanner 280/11

Kriens, 07. November 2013

#### **Einwohnerrat Kriens**

Christine Kaufmann-Wolf  
Präsidentin

Guido Solari  
Schreiber



**Berechnung des Steuerertrages für die finanziellen  
Kompetenzen des Einwohnerrates und des Gemeinderates Kriens  
gemäss Voranschlag 2014**

Steuerertrag des laufenden Jahres	68'000'000
Sondersteuern auf Kapitalzahlungen	1'400'000
Steuerertrag aus früheren Jahren	4'500'000
Eingang abgeschriebener Steuern	200'000
Steuerertrag Quellensteuer	<u>1'800'000</u>
	75'900'000
abzüglich:	
Vergütungszinse	-225'000
Erlasse und Verluste	<u>-650'000</u>
Steuerertrag mit 2.00 Einheiten	75'025'000
Steuerertrag mit 1.00 Einheiten	37'512'500

Berechnung der betragsmässigen Kompetenzen gemäss Gemeindeordnung vom 13. September 2007.

Prozente	0.025 gerundet Franken	18'756
	0.050	37'513
	0.075	56'269
	0.100	75'025
	0.500	375'125
	1.000	750'250
	1.500	1'125'375
	5.000	3'751'250
	10.000	7'502'500
	15.000	11'253'750

## Finanzkompetenzen gemäss Gemeindeordnung

Grundlagen: 1 % des Steuerertrages SFr. 750'250  
1/10 der Gemeindesteuern SFr. 3'751'250

Art	Gemeinderat	Einwohnerat eigene Kompetenz	Einwohnerat fakultatives Referendum	Einwohnerat obligatorisches Referendum
Tausch oder Verkauf von Grundstücken, Baurechte (m2 oder Franken)	bis 15'000 m2	15'000 m2 bis 30'000 m2	30'000 m2 bis 100'000 m2	mehr als 100'000 m2
	bis SFr. 1'125'375	SFr. 1'125'375 bis SFr. 3'751'250	SFr. 3'751'250 bis SFr. 11'253'750	mehr als SFr. 11'253'750
Kauf von Grundstücken	bis SFr. 3'751'250	SFr. 3'751'250 bis SFr. 11'253'750		mehr als SFr. 11'253'750
Prozessvollmacht Streitwert	bis SFr. 375'125	über SFr. 375'125		
weitere Geschäfte und Sonderkredite		SFr. 375'125 bis SFr. 1'500'500	SFr. 1'500'500 bis SFr. 11'253'750	mehr als SFr. 11'253'750
im VA (LR):		unbeschränkt		
im VA (IR):	bis SFr. 3'751'250			
nicht im VA:				
ohne NT pro Jahr				
a) bis 10 % VA	bis max. SFr. 3'751'250			
b) über 10 % VA	SFr. 375'125			
c) nicht im VA bis	SFr. 56'269			
	SFr. 375'125			
ohne ZK				
10 % eines SK bis	SFr. 1'125'375			
Schenkungen/Vergabungen normal	bis SFr. 37'513		über SFr. 37'513	
Schenkungen/Vergabungen Katastrophen	bis SFr. 75'025		über SFr. 75'025	
Planungskredite	bis SFr. 200'000		über SFr. 200'000	

VA = Voranschlag  
LR = Laufende Rechnung  
IR = Investitionsrechnung  
NT = Nachtragskredit  
ZK = Zusatzkredit  
SK = Sonderkredit

**Bericht**  
zum Voranschlag 2013

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

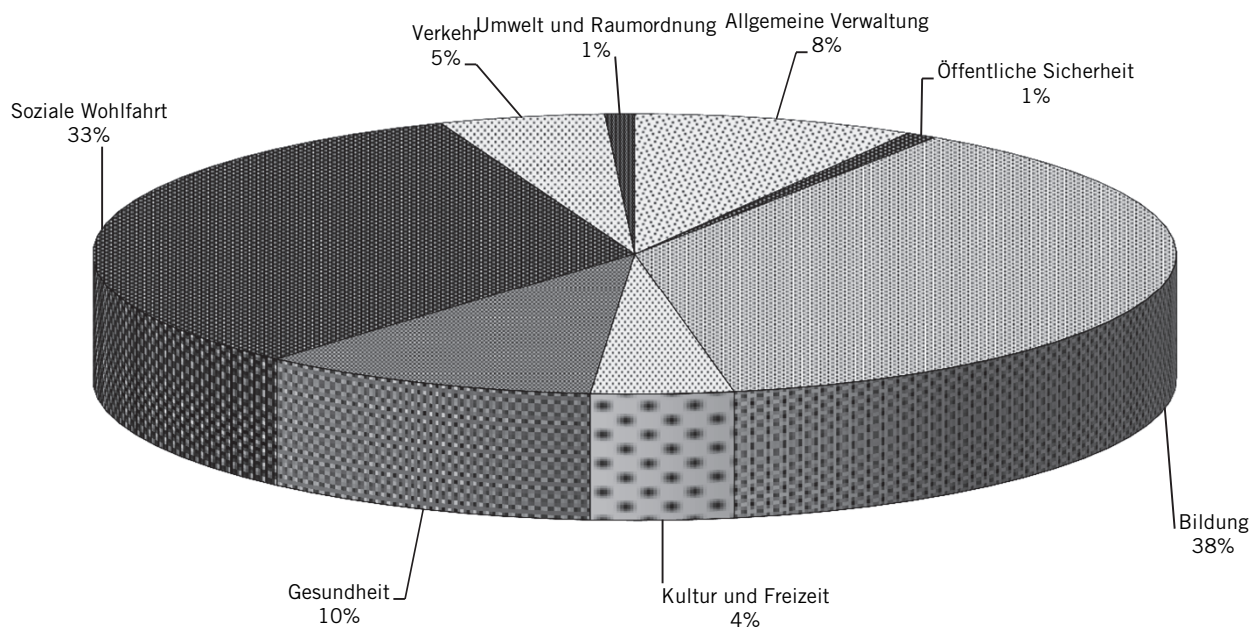
Der Regierungsstatthalter der Ämter Hochdorf und Luzern hat geprüft, ob der Voranschlag 2013 und der Finanz- und Aufgabenplan 2013-2017 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Er hat gemäss Bericht vom 1. März 2013 keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz).

# AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

## VERGLEICH VORANSCHLAG 2014 MIT VORANSCHLAG 2013

NETTO-AUFWAND NETTO-ERTRAG		VORANSCHLAG 14	VORANSCHLAG 13	ABWEICHUNG	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
0	Allgemeine Verwaltung	7'057'500	7'482'600	-425'100	-5.68%
1	Öffentliche Sicherheit	785'100	501'800	+283'300	+56.46%
2	Bildung	31'569'800	31'619'400	-49'600	-0.16%
3	Kultur und Freizeit	3'548'700	3'606'300	-57'600	-1.60%
4	Gesundheit	8'499'600	5'817'800	+2'681'800	+46.10%
5	Soziale Wohlfahrt	27'391'400	27'505'700	-114'300	-0.42%
6	Verkehr	4'142'900	4'427'300	-284'400	-6.42%
7	Umwelt und Raumordnung	742'300	717'800	+24'500	+3.41%
TOTAL NETTO-AUFWAND		83'737'300	81'678'700	+2'058'600	+2.52%
8	Volkswirtschaft	947'600	949'700	-2'100	-0.22%
9	Finanzen und Steuern	80'594'600	77'981'000	+2'613'600	+3.35%
TOTAL NETTO-ERTRAG		81'542'200	78'930'700	+2'611'500	+3.31%
<b>ERGEBNIS</b>		<b>-2'195'100</b>	<b>-2'748'000</b>	<b>+552'900</b>	<b>-20.12%</b>

### NETTO-AUFWAND VORANSCHLAG 2014

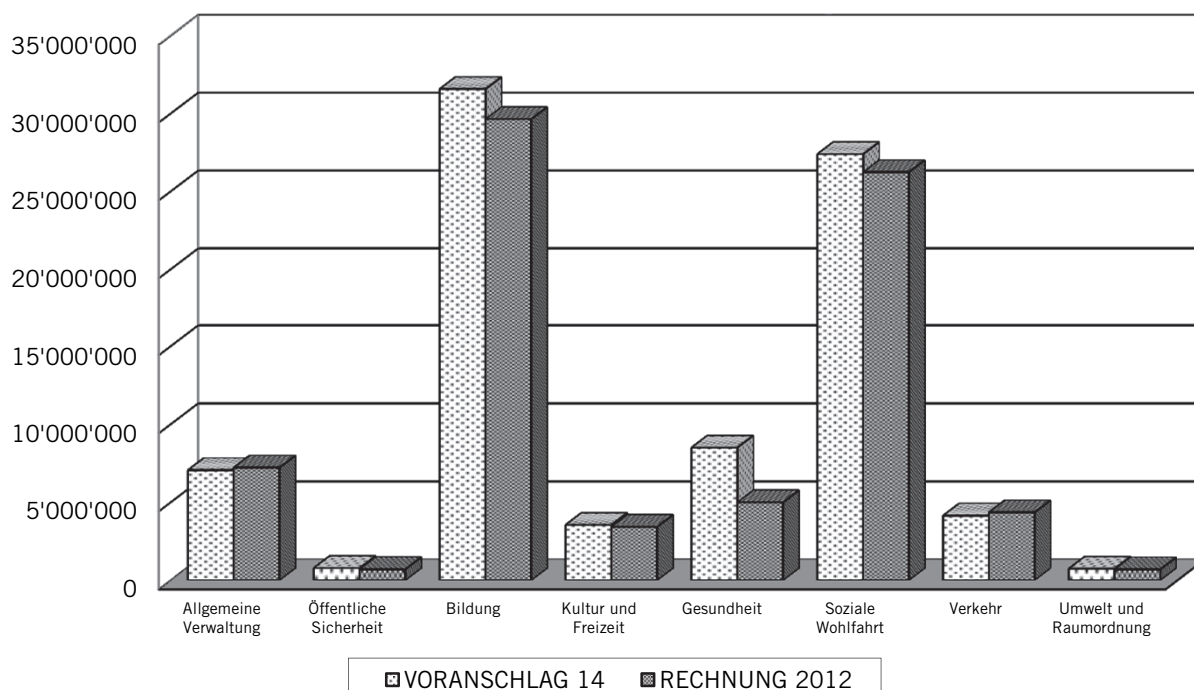


# AUFWAND UND ERTRAG NETTO NACH FUNKTIONEN

## VERGLEICH VORANSCHLAG 2014 MIT RECHNUNG 2012

NETTO-AUFWAND NETTO-ERTRAG		VORANSCHLAG 14	RECHNUNG 2012	ABWEICHUNG	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
0	Allgemeine Verwaltung	7'057'500	7'219'474	-161'974	-2.24%
1	Öffentliche Sicherheit	785'100	708'744	+76'356	+10.77%
2	Bildung	31'569'800	29'635'470	+1'934'330	+6.53%
3	Kultur und Freizeit	3'548'700	3'424'310	+124'390	+3.63%
4	Gesundheit	8'499'600	4'995'627	+3'503'973	+70.14%
5	Soziale Wohlfahrt	27'391'400	26'232'040	+1'159'360	+4.42%
6	Verkehr	4'142'900	4'350'204	-207'304	-4.77%
7	Umwelt und Raumordnung	742'300	702'120	+40'180	+5.72%
TOTAL NETTO-AUFWAND		83'737'300	77'267'990	+6'469'310	+8.37%
8	Volkswirtschaft	947'600	1'081'879	-134'279	-12.41%
9	Finanzen und Steuern	80'594'600	75'171'087	+5'423'513	+7.21%
TOTAL NETTO-ERTRAG		81'542'200	76'252'965	+5'289'235	+6.94%
<b>ERGEBNIS</b>		<b>-2'195'100</b>	<b>-1'015'025</b>	<b>+1'180'075</b>	<b>+116.26%</b>

### NETTOAUFWAND 2014 / RECHNUNG 2012



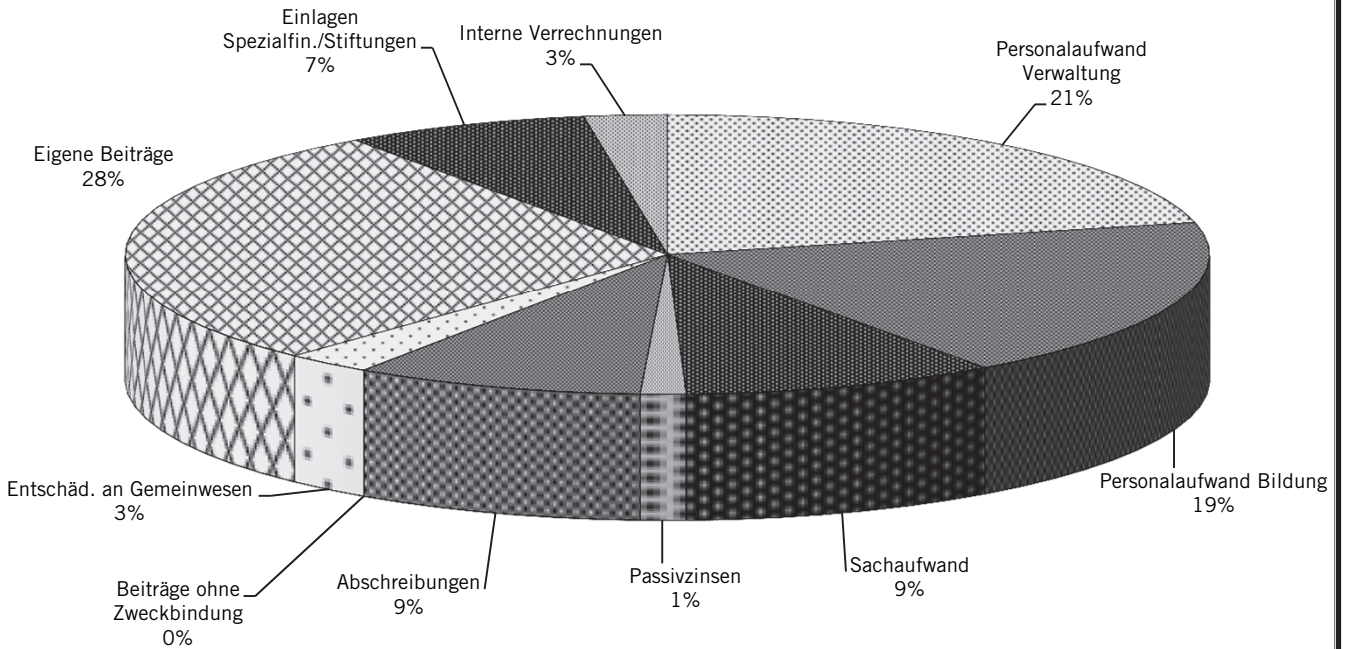
# AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

## VERGLEICH VORANSCHLAG 2014 MIT VORANSCHLAG 2013

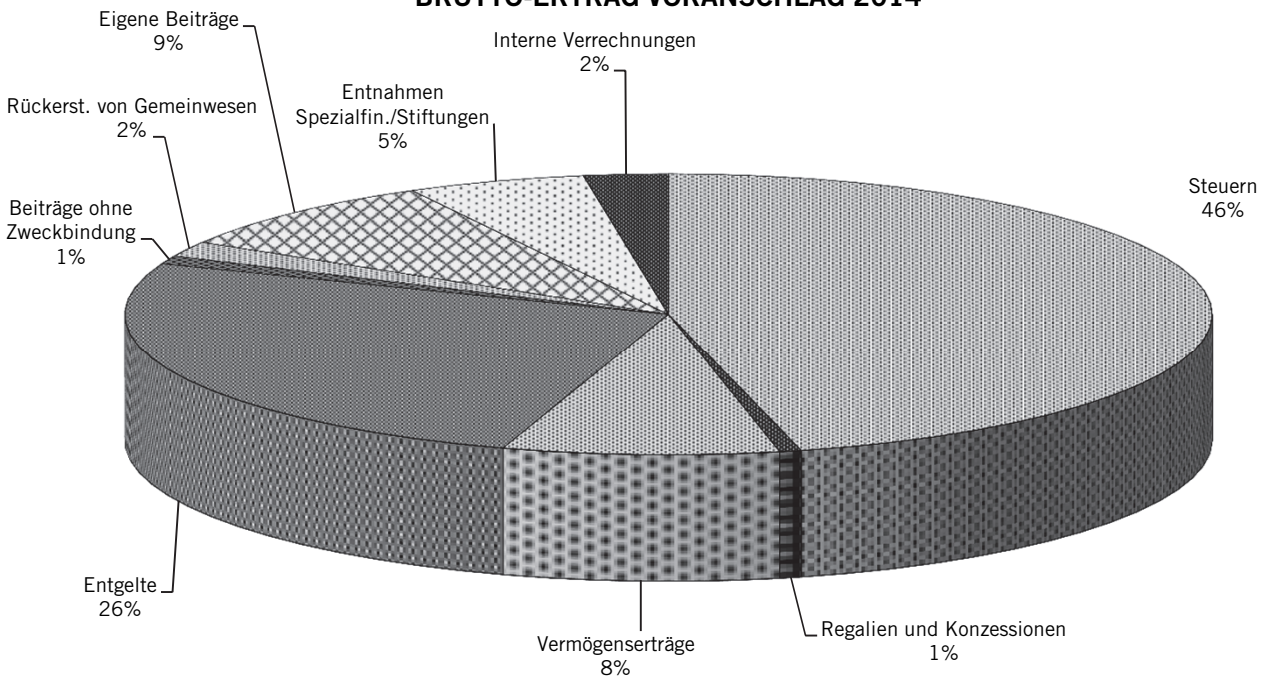
BRUTTO-AUFWAND BRUTTO-ERTRAG		VORANSCHLAG 14	VORANSCHLAG 13	ABWEICHUNG	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personalaufwand Verwaltung	38'650'500	38'791'800	-141'300	-0.36%
30	Personalaufwand Bildung	33'957'500	33'805'400	+152'100	+0.45%
31	Sachaufwand	17'037'300	16'359'300	+678'000	+4.14%
32	Passivzinsen	2'453'000	2'588'000	-135'000	-5.22%
33	Abschreibungen	15'650'100	8'425'200	+7'224'900	+85.75%
34	Beiträge ohne Zweckbindung	25'000	25'000	+0	+0.00%
35	Entschäd. an Gemeinwesen	4'713'500	4'606'200	+107'300	+2.33%
36	Eigene Beiträge	51'076'500	50'355'700	+720'800	+1.43%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen Spezialfin./Stiftungen	13'232'200	2'312'000	+10'920'200	+472.33%
39	Interne Verrechnungen	4'486'600	16'425'700	-11'939'100	-72.69%
	<b>Total Brutto-Aufwand</b>	<b>181'282'200</b>	<b>173'694'300</b>	<b>+7'587'900</b>	<b>+4.37%</b>
40	Steuern	82'515'000	81'116'000	+1'399'000	+1.72%
41	Regalien und Konzessionen	1'158'600	1'151'600	+7'000	+0.61%
42	Vermögenserträge	14'664'100	4'353'600	+10'310'500	+236.83%
43	Entgelte	46'502'400	45'651'600	+850'800	+1.86%
44	Beiträge ohne Zweckbindung	1'683'700	1'465'500	+218'200	+14.89%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	3'151'000	3'183'300	-32'300	-1.01%
46	Eigene Beiträge	15'399'500	15'279'500	+120'000	+0.79%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen Spezialfin./Stiftungen	9'526'200	2'319'500	+7'206'700	+310.70%
49	Interne Verrechnungen	4'486'600	16'425'700	-11'939'100	-72.69%
	<b>Total Brutto-Ertrag</b>	<b>179'087'100</b>	<b>170'946'300</b>	<b>+8'140'800</b>	<b>+4.76%</b>
	<b>Ergebnis</b>	<b>-2'195'100</b>	<b>-2'748'000</b>	<b>-552'900</b>	<b>-20.12%</b>

# AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

## BRUTTO-AUFWAND VORANSCHLAG 2014



## BRUTTO-ERTRAG VORANSCHLAG 2014



# AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

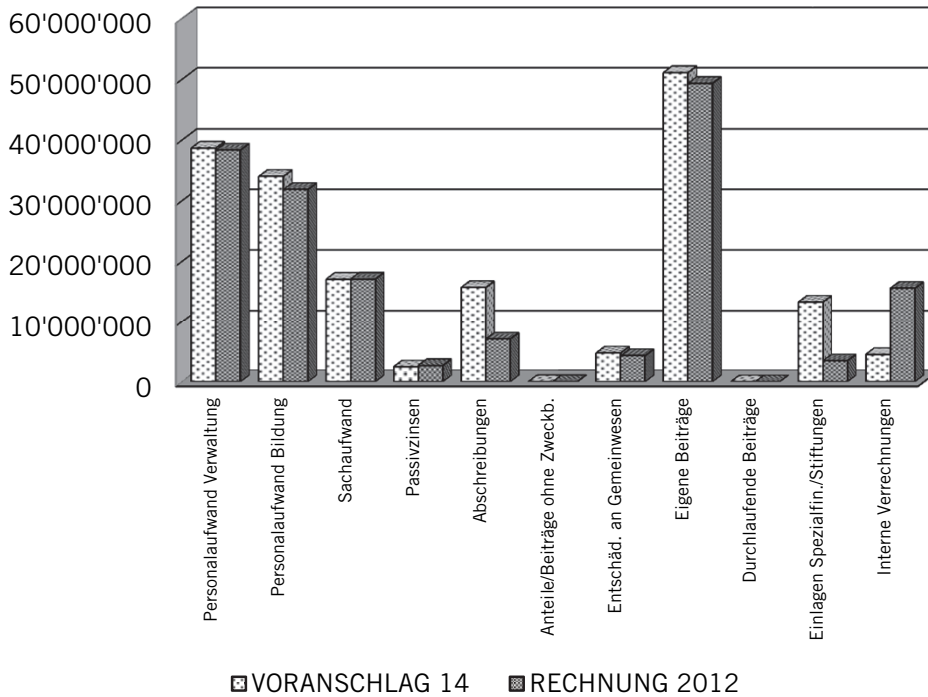
## VERGLEICH VORANSCHLAG 2014 MIT RECHNUNG 2012

BRUTTO-AUFWAND BRUTTO-ERTRAG		VORANSCHLAG 14	RECHNUNG 2012	ABWEICHUNG	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
30	Personalaufwand Verwaltung	38'650'500	38'309'075	+341'425	+0.89%
30	Personalaufwand Bildung	33'957'500	31'800'706	+2'156'794	+6.78%
31	Sachaufwand	17'037'300	17'054'207	-16'907	-0.10%
32	Passivzinsen	2'453'000	2'652'436	-199'436	-7.52%
33	Abschreibungen	15'650'100	7'033'098	+8'617'002	+122.52%
34	Anteile/Beiträge ohne Zweckb.	25'000	33'436	-8'436	-25.23%
35	Entschäd. an Gemeinwesen	4'713'500	4'270'819	+442'681	+10.37%
36	Eigene Beiträge	51'076'500	49'313'640	+1'762'860	+3.57%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
38	Einlagen Spezialfin./Stiftungen	13'232'200	3'445'347	+9'786'853	+284.06%
39	Interne Verrechnungen	4'486'600	15'510'820	-11'024'220	-71.07%
	<b>Total Brutto-Aufwand</b>	<b>181'282'200</b>	<b>169'423'583</b>	<b>+11'858'617</b>	<b>+7.00%</b>
40	Steuern	82'515'000	74'287'719	+8'227'281	+11.07%
41	Regalien und Konzessionen	1'158'600	1'191'067	-32'467	-2.73%
42	Vermögenserträge	14'664'100	8'871'810	+5'792'290	+65.29%
43	Entgelte	46'502'400	47'764'354	-1'261'954	-2.64%
44	Anteile/Beiträge ohne Zweckb.	1'683'700	248'620	+1'435'080	+577.22%
45	Rückerst. von Gemeinwesen	3'151'000	3'046'806	+104'194	+3.42%
46	Eigene Beiträge	15'399'500	15'186'745	+212'755	+1.40%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	+0	
48	Entnahmen Spezialfin./Stiftungen	9'526'200	2'300'617	+7'225'583	+314.07%
49	Interne Verrechnungen	4'486'600	15'510'820	-11'024'220	-71.07%
	<b>Total Brutto-Ertrag</b>	<b>179'087'100</b>	<b>168'408'558</b>	<b>+10'678'542</b>	<b>+6.34%</b>
	<b>Ergebnis</b>	<b>-2'195'100</b>	<b>-1'015'025</b>	<b>+1'180'075</b>	<b>+116.26%</b>

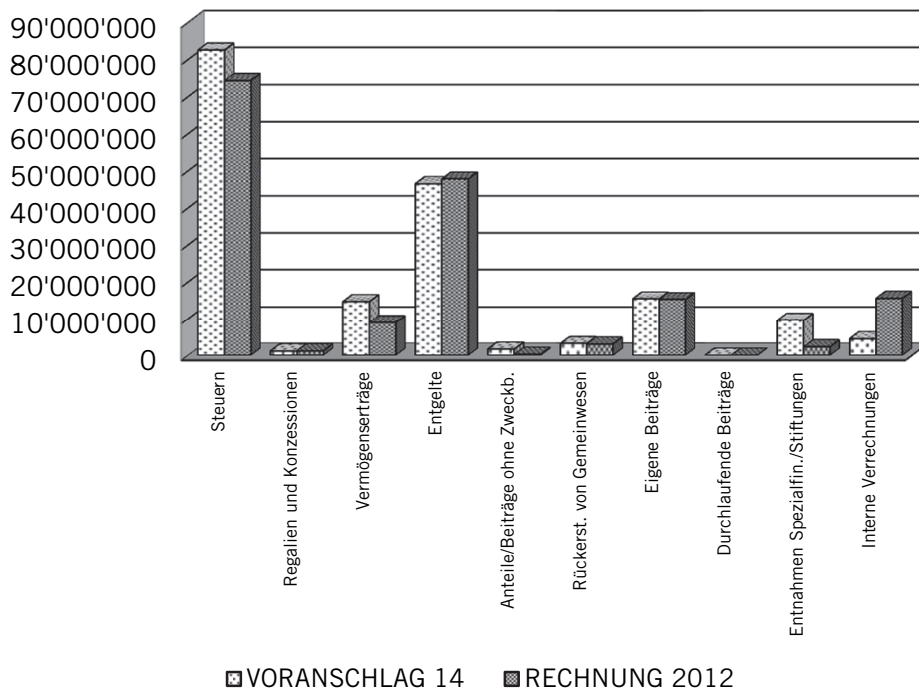


# AUFWAND UND ERTRAG BRUTTO NACH ARTEN

**BRUTTO-AUFWAND VORANSCHLAG 2014 / RECHNUNG 2012**



**BRUTTO-ERTRAG VORANSCHLAG 2014 / RECHNUNG 2012**



**MITTELFLUSSRECHNUNG (ERGEBNISSE, FINANZIERUNG, MITTELBEDARF)**

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>ERGEBNISSE LAUFENDE RECHNUNG</b>						
Total Aufwand und Ertrag	181'282'200	179'087'100	173'694'300	170'946'300	169'423'583	168'408'559
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		2'195'100		2'748'000		1'015'024
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>						
Total Ausgaben und Einnahmen	24'114'000	3'255'000	20'707'000	2'000'000	19'085'633	2'853'711
Nettoinvestitionen Zunahme		20'859'000		18'707'000		16'231'922
Nettoinvestitionen Abnahme						
<b>FINANZIERUNG</b>						
	<b>MITTEL- VERWENDUNG</b>	<b>MITTEL- HERKUNFT</b>	<b>MITTEL- VERWENDUNG</b>	<b>MITTEL- HERKUNFT</b>	<b>MITTEL- VERWENDUNG</b>	<b>MITTEL- HERKUNFT</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen	20'859'000		18'707'000		16'231'922	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	2'195'100		2'748'000		1'015'024	
Abschreibungen (ohne DS 999)						
- auf Verwaltungsvermögen (331+332)		15'345'100		7'780'200		7'077'096
- auf Bilanzfehlbetrag (333)				300'000		
Einlagen (ohne DS 999)						
- Spezialfinanzierungen (380)		2'947'200		2'312'000		3'445'347
- Spezialfonds (384)						
- Vorfinanzierungen (385)		10'285'000				
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen (480)	4'371'100		22'400		139'162	
- Spezialfonds (484)	2'051'500		2'297'100		2'161'454	
- Vorfinanzierungen (485)	3'103'600					
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	32'580'300	28'577'300	23'774'500	10'392'200	19'547'562	10'522'443
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung		4'003'000		13'382'300		9'025'119
<b>MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS</b>						
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung	4'003'000		13'382'300		9'025'119	
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen	10'000'000		21'000'000		21'340'000	
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen/Werterhaltung	1'050'000		365'000		231'797	
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330)		305'000		345'000		-43'998
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	15'053'000	305'000	34'747'300	345'000	30'596'916	-43'998
<b>GESAMTER MITTELBEDARF</b>		<b>14'748'000</b>		<b>34'402'300</b>		<b>30'640'914</b>
<b>GESAMTER MITTELÜBERSCHUSS</b>						

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>Laufende Rechnung</b> Nettoergebnis (Seite 85, 999.00)	<b>181'282'200</b>	<b>181'282'200</b>	<b>173'694'300</b>	<b>173'694'300</b>	<b>169'423'583</b>	<b>169'423'583</b>
0	<b>Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	<b>11'015'500</b>	<b>3'958'000</b> 7'057'500	<b>10'347'000</b>	<b>2'864'400</b> 7'482'600	<b>9'900'948</b>	<b>2'681'474</b> 7'219'474
1	<b>Öffentliche Sicherheit</b> Nettoergebnis	<b>7'245'300</b>	<b>6'460'200</b> 785'100	<b>3'280'500</b>	<b>2'778'700</b> 501'800	<b>3'239'882</b>	<b>2'531'139</b> 708'744
2	<b>Bildung</b> Nettoergebnis	<b>44'900'100</b>	<b>13'330'300</b> 31'569'800	<b>44'472'700</b>	<b>12'853'300</b> 31'619'400	<b>42'591'726</b>	<b>12'956'256</b> 29'635'470
3	<b>Kultur, Freizeit</b> Nettoergebnis	<b>5'835'900</b>	<b>2'287'200</b> 3'548'700	<b>5'803'700</b>	<b>2'197'400</b> 3'606'300	<b>5'182'144</b>	<b>1'757'835</b> 3'424'310
4	<b>Gesundheit</b> Nettoergebnis	<b>35'157'600</b>	<b>26'658'000</b> 8'499'600	<b>32'779'500</b>	<b>26'961'700</b> 5'817'800	<b>32'101'204</b>	<b>27'105'577</b> 4'995'627
5	<b>Soziale Wohlfahrt</b> Nettoergebnis	<b>38'661'300</b>	<b>11'269'900</b> 27'391'400	<b>38'165'800</b>	<b>10'660'100</b> 27'505'700	<b>36'949'818</b>	<b>10'717'778</b> 26'232'040
6	<b>Verkehr</b> Nettoergebnis	<b>5'951'400</b>	<b>1'808'500</b> 4'142'900	<b>5'987'800</b>	<b>1'560'500</b> 4'427'300	<b>5'975'994</b>	<b>1'625'790</b> 4'350'204
7	<b>Umwelt, Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>10'887'900</b>	<b>10'145'600</b> 742'300	<b>10'572'500</b>	<b>9'854'700</b> 717'800	<b>12'316'661</b>	<b>11'614'541</b> 702'120
8	<b>Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis	<b>178'300</b> 947'600	<b>1'125'900</b>	<b>174'200</b> 949'700	<b>1'123'900</b>	<b>112'784</b> 1'081'879	<b>1'194'662</b>
9	<b>Finanzen, Steuern</b> Nettoergebnis	<b>21'448'900</b> 82'789'700	<b>104'238'600</b>	<b>22'110'600</b> 80'729'000	<b>102'839'600</b>	<b>21'052'421</b> 76'186'111	<b>97'238'532</b>

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

Die Soziallasten wurden bisher pro Funktion im Konto 395 verbucht.  
Neu erfolgt die Belastung in den Konten 303 (AHV) 304 (Pensionskasse) 305 (Unfall- und Krankentaggeld).

**00**

### **ALLGEMEINE VERWALTUNG**

<b>011.00</b>	<b>Einwohnerrat</b>
011.00.300.00	Verzichtsmassnahmen aus 2013 aufgehoben
<b>011.01</b>	<b>Wahlen, Abstimmungen</b>
011.01.310.02	Reduktion auf zwei kommunale Abstimmungen
<b>012.00</b>	<b>Gemeinderat, Kommissionen</b>
012.00.300.00	Beschluss zur Abschaffung von gemeinderätlichen Kommissionen
012.00.300.01	Normale Besoldung, kein freiwilliger Verzicht mehr
<b>020.00</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>
020.00.301.03	keine Doppelbesetzung (Einarbeitungszeit) mehr
020.00.301.05	leicht andere Splittings
020.00.301.09	leichte Anpassung nach oben, Kosten bisher zu tief
020.00.301.10	anderes Splitting, neu 50% Verkehrsplaner + 20% von Tiefbau und Reinigungskosten aufgrund anderer Büros
020.00.318.09	LuTax, externe Scanning- und Portokosten
020.00.318.10	Portokosten betreffend LuTax sind neu im Konto 318.09 enthalten
020.00.431.00	Erhöhung Gebühren Teilungsamt
020.00.431.01	neue Kontoführung für Gebühreneinnahmen im Baudepartement, bisher im Konto 431.00
020.00.434.00	Wegfall Einnahmen aus Geschäftsführung der Pensionskasse Kriens
020.00.438.00	Eigenleistungen Baudepartement gemäss detaillierter Liste
020.00.491.00	Neu werden auch den Heimen (SF) interne Leistungen (gemäss Kostenrechnung 2012) belastet.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>Laufende Rechnung</b>	<b>181'282'200</b>	<b>181'282'200</b>	<b>173'694'300</b>	<b>173'694'300</b>	<b>169'423'583</b>	<b>169'423'583</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>11'015'500</b>	<b>3'958'000</b>	<b>10'347'000</b>	<b>2'864'400</b>	<b>9'900'948</b>	<b>2'681'474</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'057'500</b>		<b>7'482'600</b>		<b>7'219'474</b>
<b>011.00</b>	<b>Einwohnerat</b>	<b>173'500</b>		<b>154'500</b>		<b>183'839</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>173'500</b>		<b>154'500</b>		<b>183'839</b>
011.00.300.00	Entschädigung Sitzungsgelder	124'500		106'000		116'206	
011.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'700					
011.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		29'267	
011.00.318.10	Porti	1'400		1'400		673	
011.00.365.00	Beitrag an Parteien	25'500		25'500		25'308	
011.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	9'400		9'400		10'800	
011.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'200		1'585	
<b>011.01</b>	<b>Wahlen, Abstimmungen</b>	<b>115'100</b>	<b>8'500</b>	<b>137'600</b>	<b>8'500</b>	<b>132'529</b>	<b>11'326</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>106'600</b>		<b>129'100</b>		<b>121'203</b>
011.01.300.00	Entschädigung Urnenbüro	18'000		18'000		24'325	
011.01.310.02	Publikationen Abstimmungsvorlagen	36'000		58'500		41'903	
011.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		12'476	
011.01.318.10	Porti	48'000		48'000		49'071	
011.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	4'100		4'100		4'100	
011.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					654	
011.01.436.02	Kostenbeiträge Dritter		8'500		8'500		11'326
<b>012.00</b>	<b>Gemeinderat, Kommissionen</b>	<b>1'141'400</b>	<b>8'000</b>	<b>1'143'000</b>	<b>8'000</b>	<b>1'229'446</b>	<b>7'366</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'133'400</b>		<b>1'135'000</b>		<b>1'222'080</b>
012.00.300.00	Entschädigung Kommissionen	35'000		40'000		58'640	
012.00.300.01	Besoldungen Gemeinderat	855'400		834'500		855'443	
012.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	72'000					
012.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	135'900					
012.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	7'100					
012.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	5'000		5'000		7'314	
012.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	31'000		31'000		52'913	
012.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			232'500		255'137	
012.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		8'000		8'000		7'366
<b>020.00</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>6'942'000</b>	<b>3'197'400</b>	<b>6'566'700</b>	<b>2'481'400</b>	<b>6'974'516</b>	<b>2'357'870</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'744'600</b>		<b>4'085'300</b>		<b>4'616'646</b>
020.00.301.00	Besoldungen des Personals	4'684'300		4'539'000		4'746'368	
020.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	400'600					
020.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	679'300					
020.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	54'400					
020.00.309.00	Übriger Personalaufwand	219'500		193'000		232'036	
020.00.310.00	Büromaterial allgemein	106'000		112'000		144'409	
020.00.311.00	Anschaffung Mobililar, Maschinen	16'000		22'000		45'794	
020.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	11'900		11'900		12'213	
020.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	60'400		43'000		29'844	
020.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	12'500		12'500		11'755	
020.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	30'000		30'000		30'748	
020.00.318.00	Sachversicherungen	11'700		11'500		13'538	
020.00.318.02	Telekommunikation	61'300		50'000		58'569	
020.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	143'000		70'000		132'202	
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	253'800		70'000		64'217	
020.00.318.10	Porti	100'000		145'000		147'538	
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	97'300		73'700		102'767	
020.00.319.02	Starke Stadtregion					-10'253	
020.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'183'100		1'212'772	
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		584'000		574'000		678'131
020.00.431.01	Gebühreneinnahmen Baudepartement		300'000		200'000		
020.00.434.00	Ertrag aus Dienstleistungen		181'000		221'000		276'288
020.00.435.00	Verkaufserlös		500		500		75
020.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		50'000		50'000		46'926
020.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		50'000		50'000		55'439
020.00.438.00	Eigenleistungen für Investitionen		250'000		200'000		230'000
020.00.451.00	RE Kanton Steuerinkassoprovision		60'000		70'000		49'447
020.00.452.00	RE Gemeinden Steuerinkassoprovision		320'000		300'000		320'165
020.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		27'500		27'500		28'900
020.00.491.00	Int.Verr. Leistungen		1'374'400		788'400		672'500

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 00 ALLGEMEINE VERWALTUNG

#### 020.02 Informatik / Telefonie (ITC)

- 020.02.301.00 Verschiebung der Lohnkosten auf Konto 020.02.309.00 (Dienstleistungsvereinbarung, IT Organisation Gemeinde Emmen/Kriens, vorbehältlich der notwendigen Entscheidung für einen Gemeindeverband (B+A an Einwohnerrat ausstehend).
- 020.02.309.00 IT-Personalaufwand RZ / Allfällige Reorganisationskosten
- 020.02.311.01 UKV-Erweiterungen (VoIP) in den Schulhäusern
- 020.02.311.02 Keine zusätzliche Softwareanschaffungen
- 020.02.315.01 LuTax-Kosten neu auf Konto 020.00.318.09
- 020.02.316.01 MS-Lizenzkosten für Enterprise Agreement
- 020.02.318.09 Kosten gem. Vereinbarung mit Emmen
- 020.02.331.00 Da in den Jahren 2012/13 nicht alle geplanten Investitionen ausgeführt wurden, reduzieren sich die Abschreibungen
- 020.02.391.00 Tiefere intern verrechnete Leistungen (gemäss Kostenrechnung) analog Rechnung 2012.
- 020.02.491.00 Neu werden die intern verrechneten Leistungen der IT in dieser Dienststelle budgetiert (früher unter 020.00.491.00).
- 020.02.494.00 interne Verrechnung von Leistungen der IT Verwaltung an die IT Bildung (219.04.394.00). Neu werden alle technischen IT-Leistungen in den Schulhäusern durch die IT Abteilung der Verwaltung erbracht.

#### 090.00 Gemeindehaus

- 090.00.301.00 mehr Reinigungsstunden

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>020.02</b>	<b>Informatik / Telefonie (ITC)</b>	<b>1'825'300</b>	<b>461'100</b>	<b>1'488'000</b>	<b>85'000</b>	<b>536'416</b>	<b>26'740</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'364'200</b>		<b>1'403'000</b>		<b>509'676</b>
020.02.301.00	Besoldungen des Personals	299'200		396'100			
020.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	23'200					
020.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	43'800					
020.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'500					
020.02.309.00	Übriger Personalaufwand (Schulung)	390'000		25'000		24'565	
020.02.310.00	Büromaterial, Toner, Literatur	20'000		20'000		18'729	
020.02.311.01	Anschaffung Hardware	31'000		10'000		35'829	
020.02.311.02	Anschaffung Software	62'000		96'000		159'203	
020.02.315.01	Unterhalt und Wartung	253'300		285'200		210'516	
020.02.316.01	Benützungsgebühren, Lizenzen	194'000		61'800		31'048	
020.02.316.02	Internet-Auftritt	38'100		38'100		36'603	
020.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	227'200		99'000		19'922	
020.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	170'000		235'000			
020.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	60'000		100'000			
020.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			102'700			
020.02.396.00	Interne Verzinsung	11'000		19'100			
020.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		500		4'000		90
020.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		24'000		24'000		26'650
020.02.491.00	Int.Verr. Leistungen		180'600				
020.02.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		256'000		57'000		
<b>030.00</b>	<b>Ruhegehälter</b>	<b>374'600</b>		<b>392'000</b>		<b>413'802</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>374'600</b>		<b>392'000</b>		<b>413'802</b>
030.00.307.00	Rentenleistungen Gde-Räte	325'500		326'000		326'120	
030.00.307.01	AHV-Ersatzrenten Angestellte	49'100		66'000		87'681	
<b>090.00</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>97'600</b>	<b>60'000</b>	<b>95'700</b>	<b>60'000</b>	<b>118'037</b>	<b>50'881</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>37'600</b>		<b>35'700</b>		<b>67'156</b>
090.00.301.00	Besoldungen des Personals	26'200		23'000		23'143	
090.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'100					
090.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	4'500					
090.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200					
090.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	25'000		33'500		35'276	
090.00.313.00	Verbrauchsmaterial	7'000		6'500		7'129	
090.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	5'000		5'000		24'994	
090.00.314.01	Unterhalt, Service	12'000		10'000		10'653	
090.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'000		3'500		2'000	
090.00.318.00	Sachversicherungen	4'100		4'300		3'480	
090.00.318.01	Aufwand Parking	5'000		5'000		5'970	
090.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'500		3'000		3'444	
090.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'900		1'948	
090.00.434.01	Parkinggebühren		60'000		60'000		50'881
<b>090.01</b>	<b>Verwaltungsgebäude</b>	<b>176'900</b>	<b>76'700</b>	<b>171'200</b>	<b>76'700</b>	<b>174'889</b>	<b>81'796</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>100'200</b>		<b>94'500</b>		<b>93'093</b>
090.01.301.00	Besoldungen des Personals	27'400		26'100		31'864	
090.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'200					
090.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	4'700					
090.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200					
090.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	30'000		30'000		28'435	
090.01.313.00	Verbrauchsmaterial	5'500		5'500		6'705	
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		12'990	
090.01.314.01	Unterhalt, Service	9'500		9'500		9'259	
090.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'000		3'000		230	
090.01.316.00	Mietzinse (Fremdmieten)	80'000		80'000		78'321	
090.01.318.00	Sachversicherungen	2'400		2'900		2'407	
090.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		2'016	
090.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			2'200		2'662	
090.01.427.00	Mietzinseinnahmen		51'000		51'000		56'096
090.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		25'700		25'700		25'700
<b>091.01</b>	<b>Diverse öffentliche Gebäude</b>	<b>169'100</b>	<b>146'300</b>	<b>198'300</b>	<b>144'800</b>	<b>137'476</b>	<b>145'495</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>22'800</b>		<b>53'500</b>	<b>8'020</b>	
091.01.301.00	Besoldungen des Personals			1'500		3'002	
091.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	60'000		80'000		43'900	
091.01.313.00	Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		2'338	
091.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	70'000		81'000		66'616	
091.01.314.01	Unterhalt, Service	13'500		9'000		13'060	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'000		8'000			
091.01.318.00	Sachversicherungen	5'700		7'600		5'121	
091.01.318.02	Telekommunikation	1'400		700		1'411	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'359	
091.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		559	
091.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					111	
091.01.427.00	Mietzinseinnahmen		6'800		6'800		6'000
091.01.434.00	Benützungsgebühren		16'500		20'000		16'495
091.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'000				5'000
091.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		118'000		118'000		118'000

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

**01**

### **ÖFFENTLICHE SICHERHEIT**

<b>100.00</b>	<b>KESB</b>
100.00.318.03	Zunahme an Verfahrenskosten für Gutachten, unentgeltliche Rechtspflege (UR) (Hochrechnung)
100.00.431.00	aufgrund Hochrechnung per Juni 2013 ist mit Mehreinnahmen zu rechnen.
<b>106.00</b>	<b>Bürgerrechtswesen</b>
106.00.439.00	Es werden nur noch Gebührenvorschüsse in Rechnung gestellt (Wegfall der nachträglichen Verrechnung nach altem Verrechnungssystem)
<b>111.00</b>	<b>Sicherheitsdienst</b>
111.00.301.00	10% höheres Pensum, verändertes Splitting



		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>1</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>7'245'300</b>	<b>6'460'200</b>	<b>3'280'500</b>	<b>2'778'700</b>	<b>3'239'882</b>	<b>2'531'139</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>785'100</b>		<b>501'800</b>		<b>708'744</b>
<b>100.00</b>	<b>KESB</b>	<b>935'500</b>	<b>134'900</b>	<b>945'500</b>	<b>124'900</b>	<b>921'344</b>	<b>264'088</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>800'600</b>		<b>820'600</b>		<b>657'256</b>
100.00.301.00	Besoldungen des Personals	697'800		701'100		459'430	
100.00.301.01	Entschädigung Vormünder/Beistände					128'158	
100.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	64'300					
100.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	101'700					
100.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	5'800					
100.00.309.00	Übriger Personalaufwand	13'700		13'700		3'298	
100.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		1'721	
100.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		5'000		1'387	
100.00.317.01	Spesenentschädigung Personal	3'000		3'000		8'178	
100.00.318.00	Sachversicherungen	2'200		2'200		2'544	
100.00.318.03	Verfahrenskosten	30'000		16'500		2'804	
100.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	12'000		15'000		25'340	
100.00.319.00	Übriger Sachaufwand					500	
100.00.352.00	Beitrag an Fachbehörde Vormundschaft					152'520	
100.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			187'000		135'464	
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile Kriens		80'000		70'000		229'688
100.00.436.01	RE Diverse Kriens						2'500
100.00.451.00	Kantonsbeitrag KESR						31'900
100.00.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg		54'900		54'900		
<b>101.00</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>780'500</b>	<b>1'025'000</b>	<b>774'400</b>	<b>1'025'000</b>	<b>777'545</b>	<b>906'681</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>244'500</b>		<b>250'600</b>		<b>129'137</b>	
101.00.301.00	Besoldungen des Personals	540'600		537'300		531'895	
101.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	45'400					
101.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	77'700					
101.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	4'500					
101.00.309.00	Übriger Personalaufwand	500		500		500	
101.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'600		2'000		1'601	
101.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	800					
101.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	5'500		5'600		4'419	
101.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	200		300		192	
101.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'000				15'355	
101.00.318.10	Porti	63'000		63'000		60'177	
101.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	25'700		25'700		25'700	
101.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			140'000		137'706	
101.00.431.00	Gebühren		1'025'000		1'025'000		906'681
<b>102.00</b>	<b>Gewerbewesen</b>	<b>4'900</b>	<b>60'900</b>	<b>11'300</b>	<b>55'400</b>	<b>13'446</b>	<b>70'929</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>56'000</b>		<b>44'100</b>		<b>57'483</b>	
102.00.301.00	Besoldungen des Personals			400		375	
102.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen					349	
102.00.319.00	Übriger Sachaufwand	4'900		10'900		12'722	
102.00.410.00	Konzessionsgebühren		40'000		35'000		40'089
102.00.431.00	Gebühren Bewilligungen		16'500		8'500		17'313
102.00.434.00	Waagegebühren, Platzgebühren		4'400		11'900		13'528
<b>103.00</b>	<b>Grundbuch, Vermessung, Kataster</b>	<b>10'100</b>		<b>10'000</b>		<b>3'564</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'100</b>		<b>10'000</b>		<b>3'564</b>
103.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	100					
103.00.318.01	Honorare für Neuschätzungen	7'000		7'000		3'546	
103.00.318.03	Honorare für Nachführungen	3'000		3'000			
103.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					18	
<b>106.00</b>	<b>Bürgerrechtswesen</b>	<b>13'500</b>	<b>90'000</b>	<b>14'400</b>	<b>150'000</b>	<b>9'092</b>	<b>124'250</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>76'500</b>		<b>135'600</b>		<b>115'159</b>	
106.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	13'500		14'400		8'460	
106.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					632	
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren		90'000		150'000		124'250
<b>111.00</b>	<b>Sicherheitsdienst</b>	<b>141'200</b>	<b>72'000</b>	<b>124'100</b>	<b>62'000</b>	<b>147'609</b>	<b>63'963</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>69'200</b>		<b>62'100</b>		<b>83'646</b>
111.00.301.00	Besoldungen des Personals	29'300		24'900		26'086	
111.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'300					
111.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	4'300					
111.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
111.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	105'000		93'000		115'537	
111.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			6'200		5'985	
111.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		72'000		62'000		63'963

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 01 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

<b>145.00</b>	<b>Feuerwehr</b>
145.00.311.02	Ersatz Zugfahrzeug Anhängerleiter
145.00.332.02	Teilauflösung Vorfinanzierung im Zusammenhang mit dem Neubau des Feuerwehrlokals
<b>160.00</b>	<b>Zivilschutz</b>
160.00.312.00	Interne Verrechnung von Fr. 12 000.00 Heizkostenübernahme durch USD
160.00.314.00	Unterhalt der ehemaligen Zivilschutzanlage Amlehn fällt weg. Drei Anlagen werden noch unterhalten: Meiersmatt, Sanitätsposten Roggern und Feldmühle.
160.00.314.02	Dringend nötige Malerarbeiten (Abschlussarbeiten) müssen ausgeführt werden.
160.00.315.00	Ersatz einer Abwasserpumpe ZSA Meiersmatt. Verweis auf Gegenkonto 160.00.460.00. Übernahme durch Bund.
160.00.434.00	Reduktion der Mieteinnahmen durch Wegfall der Miete ehem. ZSA Amlehn.
160.00.436.01	Reduktion der Rückerstattungen durch Wegfall der ZSA Amlehn.
160.00.460.00	Bundesbeitrag an Ersatz einer Abwasserpumpe ZSA Meiersmatt.
160.00.484.00	Entnahme ZSO Beitrag aus Verpflichtungskonto, „öffentliche Schutzplätze“ entfällt.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>145.00</b>	<b>Feuerwehr (SF)</b>	<b>4'903'700</b>	<b>4'903'700</b>	<b>969'600</b>	<b>969'600</b>	<b>932'092</b>	<b>932'092</b>
145.00.300.00	Entschädigung Kommission	40'000		36'000		36'425	
145.00.301.00	Besoldungen des Personals (Sold)	405'600		406'000		378'205	
145.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'300					
145.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	21'400					
145.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	6'300		2'900		2'824	
145.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (pers.Ausrüstung)	6'000		9'000		7'890	
145.00.309.00	Übriger Personalaufwand	13'000		15'000		5'646	
145.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000		7'000		3'696	
145.00.311.01	Anschaffung Geräte und Mobiliar	24'500		15'900		7'384	
145.00.311.02	Anschaffung Fahrzeuge	58'000				-400'000	
145.00.312.00	Wasserverbrauch	25'000		25'000		26'952	
145.00.313.00	Verbrauchsmaterial und Treibstoff	18'500		15'000		12'284	
145.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'000		2'000			
145.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'000		43'000		25'204	
145.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal			1'000			
145.00.318.00	Sachversicherungen und Fahrzeugsteuern	5'600		5'500		6'626	
145.00.318.02	Telekommunikation und Alarmanlage	15'000		20'000		16'203	
145.00.318.10	Porti	1'000		1'500		542	
145.00.319.00	Übriger Sachaufwand	18'000		25'000		21'715	
145.00.319.01	Beitrag an Agathafeier	22'000		22'000		22'000	
145.00.329.00	Vergütungszinsen	4'000		4'000		4'254	
145.00.330.00	Abschreibung Erlasse/Verluste	10'000		10'000		9'577	
145.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	4'000'000					
145.00.380.00	Einlage in SF			97'300		535'297	
145.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	118'000		118'000		118'000	
145.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	47'500		45'900		45'800	
145.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			42'600		45'569	
145.00.421.00	Verzugszinsen		3'000		3'000		2'835
145.00.430.01	Feuerwehersatzsteuer laufendes Jahr		780'000		780'000		744'282
145.00.430.02	Feuerwehersatzsteuer Vorjahre		20'000		30'000		12'981
145.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						2'193
145.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		41'300		22'000		37'513
145.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung		18'400		18'400		19'086
145.00.480.00	Entnahme SF		3'926'000				
145.00.496.00	Interne Verzinsung SF		115'000		116'200		113'201
<b>151.00</b>	<b>Schiessanlage</b>	<b>30'600</b>	<b>30'000</b>	<b>22'600</b>		<b>22'115</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>600</b>		<b>22'600</b>		<b>22'115</b>
151.00.352.00	Entschädigung an Schiessanlage	30'600		22'600		22'115	
151.00.452.00	Entschädigung		30'000				
<b>160.00</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>425'300</b>	<b>143'700</b>	<b>408'600</b>	<b>391'800</b>	<b>413'077</b>	<b>169'136</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>281'600</b>		<b>16'800</b>		<b>243'941</b>
160.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'800		3'600			
160.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	37'000		28'000		28'538	
160.00.314.02	Unterhalt der technischen Anlagen	10'300		17'300		5'319	
160.00.314.03	Unterhalt der Zivilschutzbauten	25'000		25'000		78'889	
160.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	37'600		19'000		13'668	
160.00.318.00	Sachversicherungen	5'600		9'000		7'526	
160.00.318.02	Telekommunikation	5'200		5'100		7'036	
160.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'400		5'200		5'715	
160.00.352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	296'400		296'400		266'387	
160.00.434.00	Benützungsgebühren ZS-Bauten		60'000		80'000		91'999
160.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		4'700		11'200		70'748
160.00.460.00	Bundesbeitrag		27'500		3'500		3'500
160.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds		51'500		297'100		2'889

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

02

### BILDUNG

200.00

#### Kindergarten

200.00.302.00

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 302)

Grundlage für die Berechnung der Besoldungen 2014 bilden die Lohnjournale (Lohnabrechnungen) des Kantons von März, April und Mai 2013 unter Einrechnung der Lohnmassnahmen des Kantons auf 1. August 2013. Im Voranschlag berücksichtigt sind:

- Abteilungs- und Pensenveränderungen auf Schuljahr 2013/14 (definitiv) und auf Schuljahr 2014/15 (provisorisch) nach Planung des Rektorates inklusive Pensen zur Kompensation der Altersentlastungen.
- Weisungen Kanton (B 55) neue Regelungen Altersentlastung und Dienstaltersgeschenke.
- Besoldungsanpassungen linear +0,5 % (ausbleibender Mutationsgewinn) + 0,1 % (Massnahmen Arbeitsplatz Schule SJ 14/15) gemäss Vorgaben des Kantons.
- Stellvertretungen von Lehrpersonen (inkl. 2 - 4 Absenztage) bei Dienstaltersgeschenken und Arbeitsverhinderungen (Krankheit): An der Kindergarten-, Primar- und Sekundarstufe +2.6% der Lohnsumme; Schulleitungen +1.1%; Deutsch als Zweitsprache, Schuldienste (LPD, SPD, PMT), Schulsozialarbeit +0.0%.

**Schuljahr 2012/13: 16.0 Abt. – Integrative Förderung 2.80 Pensen**

(Voranschlag 2012: 16.0 Abt. / IF 2.38 Pensen)

**Schuljahr 2013/14: 19.0 Abt. - davon 2 für 2-Jahres KG / Integrative Förderung IF: 3.00 Pensen**

(Voranschlag 2013: 19.0 Abt. / IF 3.00 Pensen)

**Schuljahr 2014/15: 20.0 Abt. - davon 4 für 2-Jahres KG / Integrative Förderung IF: 3.10 Pensen geplant**

Die Kosten für die Integrative Förderung werden gesondert dem Konto 200.01.302.00 belastet

200.00.303.00

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 303, 304 und 305)

200.00.304.00

Grundlage: Für jede Kostenstelle aus den letzten Gemeinderechnungen ermittelter Soziallastenanteil in % der Besoldungssumme. Wegfall von 1% Beitrag für Sanierung Pensionskasse.

200.00.305.00

Eingerechnet ist ebenfalls die Verpflichtung an die Lehrerpensionskasse für Amortisation und Zins von Fr. 411'809.00 pro Jahr.

200.00.310.01

Abteilungsbeiträge und Spezialkredite für Ergänzungen und Ersatz von Spielmaterial für bestehende sowie zwei neue KG.

200.00.311.00

Ergänzungen oder Ersatz von bestehendem Mobiliar: Raumteiler, Regale, Korpusse, Schränke plus zusätzlich Material für zwei neue KG.

200.00.319.00

Beiträge an Schulhausprojekte und Schülertransporte.

200.00.436.00

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 436)

Budgetierung 3-Jahresdurchschnitt

200.00.461.00

(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 461)

Der Pro-Kopf-Beitrag des Kantons im 2014 beträgt 25.0%. Stichtag für die definitive Berechnung der Beiträge im 2014 ist die Zahl der in Kriens wohnhaften Lernenden am 1. September 2013.

200.01

#### Kindergarten; Integrative Förderung

200.01.302.00

Per Budget 2013 werden die Kosten für IF gesondert ausgewiesen

Schuljahr 2013/14: Integrative Förderung 3.00 Pensen (Voranschlag 2013: IF 3.00 Pensen)

Schuljahr 2014/15: Integrative Förderung 3.10 Pensen geplant

207.00

#### Kindergartengebäude

207.00.316.00

Mietgebühren für die KG-Lokalitäten Fenkerweg und Houelbach.

210.00

#### Primarschule; Regelklassen

210.00.302.00

**Schuljahr 2012/13: 70.0 Abt. / IF: 8.5 Pensen** (Voranschlag 2012: 70.5 Abt. / IF: 9.62 Pensen)

**Schuljahr 2013/14: 72.0 Abt. / IF: 11.30 Pensen** (Voranschlag 2013: 71.5 Abt. / IF: 11.20 Pensen)

**Schuljahr 2014/15: 73.0 Abt. geplant / IF: 11.50 Pensen geplant**

Die Kosten für die Integrative Förderung werden gesondert dem Konto 210.03.302.00 belastet

210.00.319.00

(Gilt für alle weiteren Kostenstellen nach Artengliederung 319)

Beiträge an Klassen- und Schulhausprojekte, Eintrittsgebühren, Schulklassenausweise VBL, Beiträge an Schülertransporte. Beitrag an Dopuscuola Kriens gemäss geltender Leistungsvereinbarung.

210.00.391.00

Beitrag an Musikschule Kriens für obligatorischen Unterricht M+B an der 1. Primarstufe; siehe Konto 214.00.491.00 (Beschluss ER; B&A 092/2005, Umfassende Blockzeiten). Auf Schuljahr 2012/13 obligatorischer Unterricht M+B nur noch an der 1. Primarstufe (Sparmassnahme).

210.00.494.00

Abgeltung der Leistungen von Lehrpersonen der VSK für Betreuungsangebot Hort Meiersmatt, Roggern und 3. Hort (ab Aug. 2014); Besoldungsaufwand in Konto 200.00.302.00 enthalten.

210.01

#### Primarschule; Deutsch als Zweitsprache

Neu werden die Kosten im Kto. 210.03. ausgewiesen, weil die meisten Lehrpersonen IF **und** DAZ unterrichten.

210.02

#### Primarschule; Spezielle Förderung

Spezielle Förderung entfällt mit der Einführung von IF in allen Primarklassen auf SJ 2013/14.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>44'900'100</b>	<b>13'330'300</b>	<b>44'472'700</b>	<b>12'853'300</b>	<b>42'591'726</b>	<b>12'956'256</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>31'569'800</b>		<b>31'619'400</b>		<b>29'635'470</b>
<b>200.00</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'455'400</b>	<b>921'000</b>	<b>2'132'600</b>	<b>771'000</b>	<b>1'959'098</b>	<b>716'578</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'534'400</b>		<b>1'361'600</b>		<b>1'242'520</b>
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'978'000		1'709'700		1'601'659	
200.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	132'600					
200.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	228'000					
200.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	34'500					
200.00.310.01	Spielmaterial	42'400		27'000		13'820	
200.00.311.00	Anschaffung Mobilier, Maschinen	28'300		27'000		9'914	
200.00.313.00	Verbrauchsmaterial	2'900		2'900		2'576	
200.00.319.00	Übriger Sachaufwand	8'700		8'500		3'016	
200.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			357'500		328'113	
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		21'000				16'576
200.00.461.00	Kantonsbeitrag		900'000		771'000		700'002
<b>200.01</b>	<b>Kindergarten; Integrative Förderung</b>	<b>466'100</b>		<b>410'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>466'100</b>		<b>410'000</b>		
200.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	386'000		336'000			
200.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	25'900					
200.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	44'400					
200.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	6'800					
200.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	2'000		2'000			
200.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000			
200.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			71'000			
<b>207.00</b>	<b>Kindergartengebäude</b>	<b>66'000</b>		<b>66'000</b>		<b>65'189</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>66'000</b>		<b>66'000</b>		<b>65'189</b>
207.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	10'500		10'500		9'685	
207.00.316.00	Mietzinse	55'500		55'500		55'504	
<b>210.00</b>	<b>Primarschule; Regelklassen</b>	<b>11'091'100</b>	<b>4'623'700</b>	<b>10'777'400</b>	<b>4'474'300</b>	<b>10'858'068</b>	<b>4'133'192</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'467'400</b>		<b>6'303'100</b>		<b>6'724'876</b>
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	9'073'000		8'755'200		8'848'116	
210.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	607'900					
210.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	1'044'000					
210.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	158'300					
210.00.319.00	Übriger Sachaufwand	122'300		106'900		84'802	
210.00.391.00	Int.Verr. MSK/M + B	85'600		81'000		119'634	
210.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'834'300		1'805'516	
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		73'000				65'898
210.00.461.00	Kantonsbeitrag		4'513'000		4'341'000		4'049'703
210.00.494.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV		37'700		26'000		17'591
210.00.494.01	Int.Verr. Arbeitsleistungen				107'300		
<b>210.01</b>	<b>Primarschule; Deutsch als Zweitsprache</b>					<b>609'450</b>	<b>355'439</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>254'011</b>
210.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen					479'529	
210.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial					2'500	
210.01.318.03	Honorare Dolmetscher					17'787	
210.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					109'634	
210.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'009
210.01.461.00	Kantonsbeitrag						354'430
<b>210.02</b>	<b>Primarschule; Spezielle Förderung</b>			<b>38'800</b>		<b>272'930</b>	<b>80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>38'800</b>		<b>272'850</b>
210.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen			32'000		223'006	
210.02.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial					923	
210.02.319.00	Übriger Sachaufwand					304	
210.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			6'800		48'698	
210.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						80

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

02

### BILDUNG

#### 210.03

##### **Primarschule; Integrative Förderung und Deutsch als Zweitsprache**

- 210.03.302.00 Per Budget 2014 werden die Kosten für IF und DAZ gemeinsam ausgewiesen.  
Schuljahr 2012/13: Integrative Förderung 8.50 Pensen (Voranschlag 2012: IF 9.62 Pensen)  
Deutsch als Zweitsprache 6.13 Pensen (Voranschlag 2012 6.27 Pensen)  
Schuljahr 2013/14: Integrative Förderung 11.30 Pensen (Voranschlag 2013: IF 11.20 Pensen)  
Deutsch als Zweitsprache 6.48 Pensen (Voranschlag 2013: IF 6.13 Pensen)  
Schuljahr 2014/15: Integrative Förderung 11.50 Pensen geplant  
Deutsch als Zweitsprache 6.48 Pensen geplant
- 210.03.461.00 Pro-Kopf-Beitrag des Kantons. Grundlage: Anzahl Nicht-Schweizer an VSK am 1. September 2013 (nicht Anzahl Fremdsprachige).

#### 211.00

##### **Primarschule; Einführungs- und Kleinklassen**

- 211.00.302.00 Schuljahr 2011/12: 11.0 Abt. (Voranschlag 2011: 11.0 Abt.)  
Schuljahr 2012/13: 2.0 Abt. > Einführung IF  
Ab Schuljahr 2013/14: 0 Abt

#### 212.00

##### **Sekundarstufe I; Werkschule (Niveau D)**

- 212.00.302.00 Schuljahr 2012/13: 4.0 Abt. (Voranschlag 2012: 4.0 Abt.)  
Schuljahr 2013/14: 2.0 Abt. (Voranschlag 2013: 2.5 Abt.)  
Schuljahr 2014/15: 1.0 Abt. geplant

#### 213.00

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

- 213.00.302.00 **Schuljahr 2012/13: 41.0 Abt.** inkl. 6 Abt. Sportschule (Voranschlag 2012: 41.0 Abt.)  
**Schuljahr 2013/14: 42.0 Abt. geplant / IF: 1.9 Pensen** (Voranschlag 2013: 41.0 Abt. / IF: 1.8 Pensen)  
**Schuljahr 2014/15: 42.0 Abt. geplant / IF: 3.6 Pensen geplant**  
Die Kosten für die Integrative Förderung werden gesondert dem Konto 213.01.302.00 belastet  
Die Besoldungen der Lehrpersonen an den Klassen der Sportschule werden durch die Schulgeldbeiträge der Wohnortgemeinden und den Finanzierungsanteil des Kantons abgegolten (siehe Konto 213.00.452.00).  
213.00.319.00 Zusätzliches Auslandprojekt geplant.  
213.00.352.00 Schulgeldbeiträge für Krienser Schüler/innen im Schuljahr 2013/14) an Sportschule Kriens (interne Verrechnung, siehe Konto 213.00.452.00) und für Lernende mit auswärtigem Schulbesuch. Provisorische Zahlen zum Zeitpunkt der Budgeterstellung; Stichtag für Schulgeldrechnung: Januar 2014. Sockelbeitrag an Time-out-Klasse in Ebikon nach geltender Leistungsvereinbarung.  
213.00.452.00 Schulgeldbeiträge der Wohnortgemeinden und Finanzierungsanteil des Kantons (Neue Vereinbarung per SJ 13/14) für Schüler/innen an den 6 Klassen der Sportschule Kriens.

#### 213.01

##### **Sekundarschule; Integrative Förderung**

- 213.01.302.00 Per Budget 2013 werden die Kosten für IF gesondert ausgewiesen  
Schuljahr 2012/13: Integrative Förderung 0 Pensen  
Schuljahr 2013/14: Integrative Förderung 1.9  
Schuljahr 2014/15: Integrative Förderung 3.6 Pensen geplant

#### 214.00

##### **Musikschule**

- 214.00.301.00 Pensenaufstockung Sekretariat 20% gemäss GR-Beschluss kostenneutral realisieren  
214.00.433.00 Weniger Elternbeiträge, da vermehrt Gruppen- und Kombiunterricht anstatt Einzelunterricht  
214.00.433.01 Weniger Kantonsschüler/innen als im Vorjahr  
214.00.461.00 Weniger Lektionen Lehrpersonen und Gruppen- und Kombiunterricht ergeben pro Kopf weniger Subventionen

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>210.03</b>	<b>Primarschule; Integrative Förderung/DAZ</b>	<b>2'476'100</b>	<b>346'000</b>	<b>2'229'500</b>	<b>344'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'130'100</b>		<b>1'885'500</b>		
210.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'043'000		1'822'000			
210.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	136'900					
210.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	235'000					
210.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	35'700					
210.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	5'500		5'500			
210.03.318.03	Honorare Dolmetscher	19'000		19'000			
210.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000			
210.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			382'000			
210.03.461.00	Kantonsbeitrag		346'000		344'000		
<b>211.00</b>	<b>Primarschule; Kleinklassen</b>			<b>229'200</b>	<b>74'000</b>	<b>1'158'872</b>	<b>355'702</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>155'200</b>		<b>803'170</b>
211.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen			188'000		957'625	
211.00.319.00	Übriger Sachaufwand			2'200		1'802	
211.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			39'000		199'445	
211.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						3'687
211.00.461.00	Kantonsbeitrag				74'000		352'015
<b>212.00</b>	<b>Sekundarstufe I; Werkschule</b>	<b>340'700</b>	<b>94'500</b>	<b>846'400</b>	<b>164'000</b>	<b>999'766</b>	<b>180'939</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>246'200</b>		<b>682'400</b>		<b>818'827</b>
212.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	282'000		696'000		823'285	
212.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	18'900					
212.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	32'500					
212.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	5'000					
212.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'300		4'400		3'827	
212.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			146'000		172'654	
212.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		2'500				1'544
212.00.461.00	Kantonsbeitrag		92'000		164'000		179'396
<b>213.00</b>	<b>Sekundarstufe I; Regelklassen</b>	<b>9'572'000</b>	<b>4'913'000</b>	<b>9'960'100</b>	<b>4'751'500</b>	<b>9'471'228</b>	<b>4'803'607</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'659'000</b>		<b>5'208'600</b>		<b>4'667'622</b>
213.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	7'616'000		7'939'000		7'545'405	
213.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	510'300					
213.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	876'000					
213.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	132'900					
213.00.319.00	Übriger Sachaufwand	87'800		74'100		59'641	
213.00.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	349'000		284'000		301'700	
213.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'663'000		1'564'482	
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		45'000				64'312
213.00.452.00	RE Gemeinden		1'942'000		1'661'000		1'718'767
213.00.461.00	Kantonsbeitrag		2'926'000		2'937'000		3'020'528
213.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen				153'500		
<b>213.01</b>	<b>Sekundarstufe I; Integrative Förderung</b>	<b>395'600</b>		<b>114'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>395'600</b>		<b>114'000</b>		
213.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	326'000		91'000			
213.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	21'900					
213.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	38'000					
213.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	5'700					
213.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	3'000		3'000			
213.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000			
213.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			19'000			
<b>214.00</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'496'100</b>	<b>1'229'100</b>	<b>2'603'100</b>	<b>1'326'000</b>	<b>2'740'278</b>	<b>1'343'487</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'267'000</b>		<b>1'277'100</b>		<b>1'396'791</b>
214.00.301.00	Besoldungen Leitung und Sekretariat	201'000		200'200		200'114	
214.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'840'500		1'945'000		2'044'324	
214.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	183'700					
214.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	163'800					
214.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	14'200					
214.00.309.00	Übriger Personalaufwand	6'500		6'500		3'931	
214.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Notenmaterial	6'000		6'000		10'162	
214.00.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	23'000		18'000		17'050	
214.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'000		13'000		16'873	
214.00.316.00	Mietzinse	37'400		37'400		34'991	
214.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'300		3'300		3'491	
214.00.318.02	Telekommunikation					194	
214.00.318.10	Porti	1'000		1'000		1'411	
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'700		2'700		13'471	
214.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			370'000		394'266	
214.00.433.00	Schulgeld (Elternbeiträge)		670'000		700'000		722'156
214.00.433.01	Schulgeld (Kantonsschulen)		270'000		285'000		302'313
214.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'500				4'256
214.00.461.00	Kantonsbeitrag		200'000		260'000		195'129
214.00.491.00	Int.Verr. M + B		85'600		81'000		119'634

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

02

### BILDUNG

- 216.01**  
216.01.302.00 **Logopädischer Dienst**  
Inklusive Pensen zur Kompensation der Altersentlastungen. Ab Schuljahr 2011/12: Keine Stellvertretungskosten budgetiert. Schuljahr: 2012/13: 2.39 Pensen; 2013/14: 2.33 Pensen und 2014/15: 2.33 Pensen geplant.
- 216.02**  
216.02.301.00 **Schulpsychologischer Dienst**  
Verzicht auf separates Sekretariat Schuldienste/SPD, Zusammenlegung mit Sekretariat Rektorat/Schulleitung (siehe Konto 218.02.301.00)  
216.02.302.00 Ab Schuljahr 2011/12: Keine Stellvertretungskosten budgetiert. Schuljahr: 2012/13: 1.75 Pensen; 2013/14: 1.60 Pensen und 2014/15 1.60 Pensen geplant.
- 216.03**  
216.03.302.00 **Psychomotorik**  
Ab Schuljahr 2011/12: Keine Stellvertretungskosten budgetiert. 2012/13: 1.29 Pensen, 2013/14: 1.26 Pensen und 2014/15 1.26 Pensen geplant.
- 217.00**  
217.00.301.01 **Schulliegenschaften**  
Entschädigungen für Pikettdienste bei Schulraumbelagungen an Wochenenden, ab 2010 inklusive Krauer-Halle.  
217.00.311.00 Zur Hauptsache dringend notwendige Ersatzbeschaffungen für defekte Geräte, Maschinen und Mobiliar zur Aufrechterhaltung der bestehenden Infrastruktur. Grosser Nachholbedarf beim Ersatz mobiler Turngeräte (Unfallgefahr).  
217.00.314.01 Servicearbeiten an Maschinen und Geräten. Durch teilweisen Aufschub von Ersatzbeschaffungen erhöht sich der Aufwand für Reparaturen.
- 218.02**  
218.02.301.00 **Schulleitung**  
Pensen Personal der Sekretariate Rektorat/Schulleitung und Schuldienste/SPD nach Zusammenlegung (siehe Konto 216.02.301.00).  
218.02.302.00 Pensen Rektor, Prorektorin, Schulleitungen, Stundenplanerin. Schuljahr 2012/13: 7.43 Pensen; 2013/14: 8.12 und 2014/15 8.12 Pensen geplant. Grundlage: Beschluss Regierungsrat, 1.375 Wochenlektion pro Abteilung.



		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>216.01</b>	<b>Logopädischer Dienst</b>	<b>311'300</b>	<b>16'000</b>	<b>322'800</b>	<b>15'000</b>	<b>333'313</b>	<b>27'313</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>295'300</b>		<b>307'800</b>		<b>306'000</b>
216.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	257'000		265'000		275'309	
216.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	17'300					
216.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	30'000					
216.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	4'500					
216.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'500		1'300		1'290	
216.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		996	
216.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			55'500		55'717	
216.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		1'000				
216.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						4'750
216.01.461.00	Kantonsbeitrag						9'500
216.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		15'000		15'000		13'063
<b>216.02</b>	<b>Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>234'900</b>		<b>287'000</b>		<b>269'631</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>234'900</b>		<b>287'000</b>		<b>269'631</b>
216.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	189'000		232'000		219'225	
216.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'700					
216.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	21'900					
216.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	3'300					
216.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'100		4'100		3'998	
216.02.311.00	Anschaffungen Mob./Maschinen	500		500		493	
216.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	600		600			
216.02.319.00	Übriger Sachaufwand	2'800		1'200		562	
216.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			48'600		45'353	
<b>216.03</b>	<b>Psychomotorik</b>	<b>186'600</b>	<b>14'000</b>	<b>179'300</b>	<b>14'000</b>	<b>189'644</b>	<b>17'338</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>172'600</b>		<b>165'300</b>		<b>172'306</b>
216.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	154'000		147'000		155'996	
216.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'400					
216.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	17'900					
216.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	2'700					
216.03.309.00	Übriger Personalaufwand	400		400		400	
216.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'200		1'200		1'168	
216.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			30'700		32'080	
216.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'901
216.03.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		14'000		14'000		15'438
<b>217.00</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'736'000</b>	<b>547'000</b>	<b>3'710'800</b>	<b>497'000</b>	<b>3'816'352</b>	<b>523'783</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'189'000</b>		<b>3'213'800</b>		<b>3'292'569</b>
217.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'627'700		1'617'000		1'600'382	
217.00.301.01	Zusätzl. Entschädigung Hauswarte	11'500		11'500		10'450	
217.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	133'800					
217.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	152'100					
217.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	10'500					
217.00.309.00	Übriger Personalaufwand	4'000		2'000		1'855	
217.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	150'000		150'000		148'517	
217.00.312.00	Wasser, Energie	250'000		250'000		280'629	
217.00.312.01	Heizung	470'000		470'000		541'395	
217.00.313.00	Verbrauchsmaterial	67'000		67'000		60'804	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	400'000		400'000		429'175	
217.00.314.01	Unterhalt, Service	100'000		78'000		103'092	
217.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	54'000		54'000		27'447	
217.00.316.00	Mietzinse und Pachtzinse	9'800		9'800		9'485	
217.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'100		1'100		745	
217.00.318.00	Sachversicherungen	124'600		134'800		115'751	
217.00.318.01	Aufwand Parking	17'000		17'000		19'595	
217.00.318.02	Telekommunikation	55'000		50'000		54'438	
217.00.318.10	Porti	25'000		25'000		17'102	
217.00.319.00	Übriger Sachaufwand	45'000		45'000		42'453	
217.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900		27'900		27'900	
217.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			300'700		325'137	
217.00.427.00	Mietzinseinnahmen		112'000		72'000		99'078
217.00.434.00	Benützunggebühren		130'000		130'000		124'888
217.00.434.01	Parkinggebühren		100'000		110'000		85'672
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		20'000				27'175
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		20'000		20'000		21'970
217.00.491.00	Int.Verr. Schullokale für Vereine		165'000		165'000		165'000
<b>218.02</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>1'749'800</b>	<b>3'000</b>	<b>1'577'600</b>		<b>1'626'980</b>	<b>18</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'746'800</b>		<b>1'577'600</b>		<b>1'626'963</b>
218.02.301.00	Besoldungen des Personals	179'500		179'000		177'695	
218.02.302.00	Besoldungen	1'239'000		1'094'000		1'125'154	
218.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	100'200					
218.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	173'900					
218.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	23'600					
218.02.309.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		1'344	
218.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften	20'000		21'000		20'833	
218.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		2'000		2'794	
218.02.319.00	Übriger Sachaufwand	5'600		5'600		5'123	
218.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			271'000		294'037	
218.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		3'000				18

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

02

### BILDUNG

#### 218.03 Schulverwaltung

218.03.301.00 leichte Erhöhung Pensumteilung mit neuer Mitarbeiterin (Alter).

#### 219.01 Schulbibliothek

219.01.311.00 Wegfall von Ergänzungen in einzelnen Bibliotheken.

#### 219.02 Schulsozialarbeit

219.02.302.00 Schuljahr; 2012/13: 2.17 Pensen; 2013/14: 2.31 Pensen und 2014/15 2.31 Pensen geplant. Betriebsbeitrag des Kantons: siehe Konto 219.02.436.01.

219.02.436.01 Für einen Betriebsbeitrag ist jährlich bis Ende September ein separates Gesuch einzureichen.

#### 219.03 Volksschule Übriges

219.03.301.00 Entschädigungen an Lehrpersonen für pädagogisch-administrative Aufgaben (Verwaltung Lehrmittel) ausserhalb ihres Unterrichtspensums, daher separat entschädigt. Die Fachraumverantwortlichen SEK I werden über den Schulpool entschädigt. Berechnung Guthaben Schulpool: 6/8 Lektion pro Klassenabteilung, Beschluss Regierungsrat.

219.03.309.00 Weiterbildungen: Unterrichtsentwicklung, Personalentwicklung, Supervision, Coaching, Klausuren Schulleitung. Der Kantonsbeitrag an die Weiterbildung ist in Konto 219.03.436.01 ausgewiesen. Eingeschlossen sind ebenfalls die Gemeindebeiträge an Passepartouts von Lehrpersonen.

219.03.310.00 Verbrauchsmaterial Werken PS und SEK, Naturlehre SEK.

219.03.310.01 Verbrauchsmaterial Fr. 173'000.00 (Hefte, Blätter, Kopier- und Zeichenpapiere, Unterrichtshefte, allg. Verbrauchsmaterial); Direkteinkäufe der Kindergartenlehrpersonen und der verschiedenen Fachgruppen Fr.41'470.00; Bücher und Lehrmittel Fr. 293'514.00, davon für Primarschule Fr. 175'484.00, Sekundarschule Fr. 82'185.00, Hauswirtschaft Fr. 5'700.00, Stellwerk 8 Fr. 9'100.00, Stellwerk 9 Fr. 9'975.00, Portfolio ab 3. PS Fr. 4'000.00, Fachliteratur ICT-Fachpersonen Fr. 500.00. -.

219.03.311.01 Anschauungsmaterial: Anschaffungen und Verbrauchsmaterial Fr. 59'210.00 und Reparaturen Fr. 12'000.-.

219.03.311.06 Jährlich wiederkehrende Ersatzbeschaffungen (Küchenmaschinen und Fritteusen) in den Küchen.

219.03.319.00 Schuljahresschlussfest, Geschenke an Lehrpersonen (bei Dienstjubiläen, Austritten, Pensionierungen), Aufwendungen ohne fixe Kontozuteilung.

219.03.436.01 Kantonsbeitrag an die Aufwendungen für Weiterbildungen nach bisherigem Modell, d.h. Pauschalbetrag pro Gemeinde Fr. 3'000.00 und Beitrag pro Schüler/in Fr. 12.00 (siehe Konto 219.03.309.00). Ertrag aus Verkauf von Schulmaterial. Ertrag von Privatkopien (Lehrpersonen, Vereine).

#### 219.04 Informatik

219.04.311.01 Zur Hauptsache: Notebooks für Multimediaeinheiten, diverse nicht voraussehbare Ersatzbeschaffungen.

219.04.316.00 Standleitungen Swisscom, Miete Glasfasern

219.04.331.00 Da in den Jahren 2012/13 nicht alle geplanten Investitionen ausgeführt wurden, reduzieren sich die Abschreibungen

219.04.394.00 interne Verrechnung von Leistungen der IT Verwaltung an die IT Bildung (020.02.494.00). Neu werden alle technischen IT-Leistungen in den Schulhäusern durch die IT Abteilung der Verwaltung erbracht.

#### 219.05 Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen

Abweichung wegen Beförderung vom Stelleninhaber von Ressortleitung zu Abteilungsleitung

219.05.365.00 Die Eröffnung der beiden Horte Amlehn und Feldmühle ist abhängig vom Anmeldestand per 30.04.2014. Aufgrund der Steigerungszahlen der letzten Jahre ist auf das Schuljahr 2014/15 mit 2 neuen Horten zu rechnen.

219.05.365.02 Mittagstisch Obernau wird unter Mithilfe des Quartiers zu einer regulären Angebot ausgebaut. Aufgrund der höheren Benützungszahlen braucht es eine zweite Aufsichtsperson. Zusätzlich Anpassung der Entschädigung an die Betreuerinnen der anderen Hortangebote.

219.05.451.00 Pro Kopf-Beitrag vom Kanton an die Gemeinde steigt durch höhere Kinderzahlen (Roggern)

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>218.03</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>282'900</b>	<b>7'000</b>	<b>282'000</b>		<b>385'103</b>	<b>35'739</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>275'900</b>		<b>282'000</b>		<b>349'364</b>
218.03.301.00	Besoldungen des Personals	214'400		210'900		297'647	
218.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	20'000					
218.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	31'700					
218.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'800					
218.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	500		500			
218.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'500		1'500			
218.03.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	13'000		13'000		13'000	
218.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			56'100		74'456	
218.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		7'000				35'739
<b>219.01</b>	<b>Schulbibliothek</b>	<b>62'000</b>		<b>62'300</b>		<b>57'202</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>62'000</b>		<b>62'300</b>		<b>57'202</b>
219.01.301.00	Besoldungen des Personals	20'000		19'500		21'224	
219.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'100					
219.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
219.01.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'500			
219.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		1'025	
219.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		5'000		2'117	
219.01.311.01	Anschaffung Bücher	35'600		34'000		31'865	
219.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'300		971	
<b>219.02</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>326'600</b>	<b>84'000</b>	<b>309'600</b>	<b>75'000</b>	<b>303'728</b>	<b>84'000</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>242'600</b>		<b>234'600</b>		<b>219'728</b>
219.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	270'000		254'000		247'536	
219.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	18'100					
219.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	31'200					
219.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	4'800					
219.02.319.00	Übriger Sachaufwand	2'500		2'500		2'464	
219.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			53'100		53'729	
219.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		84'000		75'000		84'000
<b>219.03</b>	<b>Volksschule Übriges</b>	<b>1'083'700</b>	<b>40'000</b>	<b>1'110'900</b>	<b>45'000</b>	<b>1'081'708</b>	<b>35'655</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'043'700</b>		<b>1'065'900</b>		<b>1'046'053</b>
219.03.301.00	Besoldungen der Kustoden/Nebenamt	30'000		30'000		46'341	
219.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'500					
219.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500					
219.03.309.00	Übriger Personalaufwand (Beiträge Kurse)	85'000		85'000		91'471	
219.03.309.01	Lehrerpensionszuschusskasse			1'800		708	
219.03.310.00	Büromat., Drucksachen (Werken/Zeichnen)	105'000		105'000		93'686	
219.03.310.01	Schulmaterial Lehrmittelverlag	510'000		535'000		481'830	
219.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat. AMV	71'500		76'100		95'543	
219.03.311.05	Anschaffungen Handarbeit	12'000		10'000		9'841	
219.03.311.06	Anschaffungen Hauswirtschaft	8'700		6'600		27'121	
219.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel Hauswirtsch.	85'300		85'200		78'304	
219.03.313.05	Verbrauchsmat. Handarbeit	70'000		70'000		69'946	
219.03.313.06	Verbrauchsmat. Hauswirtschaft	7'500		7'500		4'717	
219.03.315.05	Unterhalt Handarbeit	9'000		9'000		10'282	
219.03.316.00	Benützungsgebühren Fotokopierer	52'900		52'900		45'594	
219.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	4'000		4'000		1'606	
219.03.319.00	Übriger Sachaufwand	29'500		29'500		21'575	
219.03.319.05	Übriger Sachaufwand Handarbeit	300		300		259	
219.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			3'000		2'884	
219.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		40'000		45'000		35'655
<b>219.04</b>	<b>Informatik</b>	<b>625'800</b>	<b>2'000</b>	<b>749'300</b>	<b>2'500</b>	<b>156'965</b>	<b>2'595</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>623'800</b>		<b>746'800</b>		<b>154'370</b>
219.04.311.01	Anschaffung Hardware	64'000		19'500		41'635	
219.04.311.02	Anschaffung Software	60'100		59'200		27'136	
219.04.313.00	Verbrauchsmaterial	22'000		26'000		21'587	
219.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		30'000		28'371	
219.04.316.00	Internet / Vernetzung Standorte	46'400		44'800		38'236	
219.04.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	160'000		240'000			
219.04.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	256'000		317'800			
219.04.396.00	Interne Verzinsung	7'300		12'000			
219.04.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'000		2'500		2'595
<b>219.05</b>	<b>Schul- und familienergänzende Tagesstru.</b>	<b>1'037'500</b>	<b>240'000</b>	<b>859'200</b>	<b>205'000</b>	<b>724'802</b>	<b>209'556</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>797'500</b>		<b>654'200</b>		<b>515'247</b>
219.05.301.00	Besoldungen des Personals	24'700		22'700		7'502	
219.05.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'000					
219.05.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	3'800					
219.05.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
219.05.365.00	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	844'000		699'000		637'500	
219.05.365.01	Beitrag an Tagesplatzverein	104'000		104'000		60'000	
219.05.365.02	Beiträge an diverse Organisationen	21'000					
219.05.394.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	37'700		26'000		17'591	
219.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			7'500		2'209	
219.05.451.00	Rückerstattungen Kanton		240'000		205'000		209'556

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 02 BILDUNG

#### 220.05 Sonderschulen, Heime

Vorbemerkung: Mit der Änderung des Volksschulbildungsgesetzes vom 15. Mai 2011 und der angepassten Verordnung über die Sonderschulung erfährt die Finanzierung der Sonderschulung auf den 1. August 2011 verschiedene Änderungen.

220.05.302.00 Leistungen der VSK in Regelklassen (KG, PS, SEK) für Integrative Sonderschulung.

220.05.361.00 Seit August 2011 werden Schulgeldbeiträge der Sonderschulen ausschliesslich aus dem vom Kanton verwalteten Sonderschulpool finanziert. Der Gemeindebeitrag an den Sonderschulpool wird ab dem gleichen Zeitpunkt verdoppelt; bisher Fr. 57.50 pro Einwohner, seit 2012 Fr. 117.00 pro Einwohner; ab 2014 Fr. 118.00 pro Einwohner.

220.05.461.00 Entschädigung des Kantons für Leistungen der VSK für Integrative Sonderschulung IS; Betrag abhängig von Anzahl und Umfang der verfügbaren Massnahmen.

#### 250.00 Mittelschulen

250.00.351.00 Schüler/innen in der obligatorischen Schulzeit an Kantonsschulen (Alpenquai, Reussbühl, Schüpfheim, Beromünster, Musegg, Gymnasium St. Klemens). Schulgeld Schuljahr ab 2013/14: neu Fr. 15'000.00 pro Lernende/n nach Beschluss des Regierungsrates. (Vormals Fr. 14'500.00).

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>220.05</b>	<b>Sonderschulen, Heime</b>	<b>3'563'900</b>	<b>250'000</b>	<b>3'309'300</b>	<b>95'000</b>	<b>3'220'419</b>	<b>131'235</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'313'900</b>		<b>3'214'300</b>		<b>3'089'183</b>
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	306'000		153'100		88'889	
220.05.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	20'600					
220.05.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	35'500					
220.05.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	5'400					
220.05.319.00	Übriger Sachaufwand					1'366	
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	3'162'400		3'090'000		3'083'886	
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder	5'000		5'000			
220.05.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	29'000		29'000		28'500	
220.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			32'200		17'778	
220.05.461.00	Kantonsbeitrag		250'000		95'000		131'235
<b>250.00</b>	<b>Mittelschulen</b>	<b>2'340'000</b>		<b>2'305'500</b>		<b>2'291'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'340'000</b>		<b>2'305'500</b>		<b>2'291'000</b>
250.00.351.00	Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	2'340'000		2'305'500		2'291'000	

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 03 KULTUR, FREIZEIT

#### 300.02 Kunst- und Kulturförderung

300.02.311.01 Förderpreis an Krienser Kulturschaffenden wieder über laufende Rechnung (anstatt über Fonds für Kultur & Kulturgüter).

#### 300.03 Bürgerfeiern

300.03.319.01 Die Feier findet jeweils alle zwei Jahre statt (mit zwei Jahrgängen). Im 2014 wird wieder eine Feier durchgeführt.  
300.03.319.02 Begrüssungsanlass für Neuzuziehende wird zusammen mit Neujahrsapéro für Bürger durchgeführt.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>Kultur, Freizeit</b>	<b>5'835'900</b>	<b>2'287'200</b>	<b>5'803'700</b>	<b>2'197'400</b>	<b>5'182'144</b>	<b>1'757'835</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'548'700</b>		<b>3'606'300</b>		<b>3'424'310</b>
<b>300.00</b>	<b>Gemeindebibliothek</b>	<b>477'400</b>	<b>97'000</b>	<b>468'100</b>	<b>91'100</b>	<b>472'571</b>	<b>78'987</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>380'400</b>		<b>377'000</b>		<b>393'584</b>
300.00.301.00	Besoldungen des Personals	126'800		126'400		128'986	
300.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	11'100					
300.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	9'400					
300.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'100					
300.00.309.00	Übriger Personalaufwand	800		500		1'000	
300.00.310.00	Büro-/Bibliotheksmaterial, Drucksachen	1'800		1'800		1'494	
300.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'000		1'000		1'029	
300.00.311.01	Medien-Anschaffungen	12'500		12'500		11'736	
300.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	2'100		1'800		2'632	
300.00.316.00	Mietzinse	77'000		76'000		77'027	
300.00.316.01	Gebührenrückführungen	58'500		51'800		48'798	
300.00.318.00	Sachversicherungen	600		600		580	
300.00.318.02	Telekommunikation	600		600		558	
300.00.318.10	Porti			100		23	
300.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'100		1'100		1'163	
300.00.319.01	Beitrag an Bibliotheksverband	173'000		171'000		172'933	
300.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			22'900		24'610	
300.00.434.00	Benützungsgebühren		97'000		91'100		78'987
<b>300.01</b>	<b>Kulturelle Vereine</b>	<b>310'700</b>		<b>310'700</b>		<b>323'899</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>310'700</b>		<b>310'700</b>		<b>323'899</b>
300.01.365.00	Beitrag an Regionale Kulturförderung	150'000		150'000		150'149	
300.01.365.02	Beitrag an Musikvereine	23'000		23'000		30'170	
300.01.365.03	Beitrag an Kulturelle Vereine	5'000		5'000		3'220	
300.01.365.04	Beitrag an Vereine, Institutionen	3'200		3'200		3'290	
300.01.365.05	Beitrag an Kulturelle Anlässe	10'500		10'500		18'070	
300.01.390.00	Int.Verr. Lokale für Vereine	104'000		104'000		104'000	
300.01.391.00	Int. Verr. Musiklokale für Vereine	15'000		15'000		15'000	
<b>300.02</b>	<b>Kunst- und Kulturförderung</b>	<b>10'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'153</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'153</b>
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	10'000		5'000		5'153	
<b>300.03</b>	<b>Bürgerfeiern</b>	<b>10'500</b>		<b>3'500</b>		<b>11'927</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'500</b>		<b>3'500</b>		<b>11'927</b>
300.03.319.01	Jungbürger-Feier	5'000				3'626	
300.03.319.02	Neuzuzüger-Feier	2'000				4'753	
300.03.319.03	Bundesfeier	3'500		3'500		3'548	
<b>300.04</b>	<b>Museum im Bellpark</b>	<b>305'100</b>		<b>305'100</b>		<b>306'058</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>305'100</b>		<b>305'100</b>		<b>306'058</b>
300.04.312.00	Wasser, Energie und Heizung					97	
300.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		8'540	
300.04.314.01	Unterhalt, Service	1'000		1'000		642	
300.04.318.00	Sachversicherungen	2'000		2'100		1'672	
300.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'100		2'000		5'107	
300.04.365.00	Beitrag an Betrieb Museum	290'000		290'000		290'000	
<b>300.06</b>	<b>Ludothek</b>	<b>25'400</b>		<b>26'000</b>		<b>26'127</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'400</b>		<b>26'000</b>		<b>26'127</b>
300.06.316.00	Mietzinse	14'000		14'600		14'227	
300.06.365.00	Beitrag an Betrieb Ludothek	11'400		11'400		11'900	
<b>320.00</b>	<b>Medien</b>	<b>115'300</b>		<b>115'300</b>		<b>118'169</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>115'300</b>		<b>115'300</b>		<b>118'169</b>
320.00.310.01	Begrüssungsschrift der Gemeinde					1'620	
320.00.318.01	Kriens Info	40'300		40'300		40'073	
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	75'000		75'000		76'476	
<b>330.00</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>434'500</b>		<b>434'500</b>		<b>444'078</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>4'078</b>
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'000		9'000		15'261	
330.00.313.00	Verbrauchsmaterial Parkanlagen	5'000		5'000		15'109	
330.00.313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege	25'000		25'000		37'377	
330.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		9'038	
330.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'000		12'000		13'248	
330.00.319.00	Übriger Sachaufwand	24'000		24'000		23'919	
330.00.319.02	Beitrag an Wanderwege	12'000		12'000		11'846	
330.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	337'500		337'500		318'281	
330.00.434.00	Benützungsgebühren		5'000		5'000		4'078

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

03

### KULTUR, FREIZEIT

#### 340.00

##### Sport

340.00.318.04

Der Vertrag (Benützungsrechte für die Bike Routen) läuft per 31.12.2013 aus. Aufgrund des ER-Beschlusses vom 27. Oktober 2010 soll er in dieser Form nicht mehr weitergeführt werden. Der Gemeinderat beantragt die Weiterführung unter Bedingungen

340.00.365.00

Das regionale Sportanlagenkonzept von Luzernplus liegt noch nicht vor. Der Beitrag an das Regionale Eiszentrum wurde nicht mehr budgetiert.

#### 340.01

##### Sportanlage Kleinfeld

340.01.301.00

anderes Splitting und neu mit Sportkoordinator

#### 341.00

##### Schwimmhalle Krauer

341.00.301.00

andere Splittings

#### 344.01

##### Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)

344.01.314.01

Service Vertrag DANA für das Naturbecken. DANA ist die Datenbank für Naturfreibäder. Über 30 Naturfreibäder sind dort angeschlossen. Das Ziel ist die Optimierung der Betriebssicherheit jedes einzelnen Bades.

344.01.434.00

Anpassung der Einzeleintritte auf Fr. 7.00/6.00 (Erwachsene/Studenten) Kinder unverändert



		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>340.00</b>	<b>Sport</b>	<b>278'300</b>	<b>11'000</b>	<b>289'300</b>	<b>11'000</b>	<b>276'315</b>	<b>11'000</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>267'300</b>		<b>278'300</b>		<b>265'315</b>
340.00.318.04	Bikesport	10'500		10'500		10'000	
340.00.319.00	Lokales Bewegungs- und Sportnetz	13'000		10'000		7'168	
340.00.365.00	Beitrag an Sportvereine	77'000		91'000		90'047	
340.00.365.01	Beitrag an sportliche Veranstaltungen	27'800		27'800		19'100	
340.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Hallenbenützung	150'000		150'000		150'000	
340.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		11'000		11'000		11'000
<b>340.01</b>	<b>Sportanlage Kleinfeld</b>	<b>358'500</b>	<b>61'900</b>	<b>335'400</b>	<b>61'900</b>	<b>361'963</b>	<b>49'170</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>296'600</b>		<b>273'500</b>		<b>312'793</b>
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	168'200		142'800		144'046	
340.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	13'100					
340.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	22'600					
340.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	4'000					
340.01.311.00	Anschaffung Mobililiar, Maschinen	10'000		20'000		36'594	
340.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	60'000		60'000		55'244	
340.01.313.00	Verbrauchsmaterial	32'000		32'000		27'722	
340.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	30'000		30'000		51'144	
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'000		10'000		3'869	
340.01.318.00	Sachversicherungen	2'300		2'600		2'052	
340.01.318.02	Telekommunikation	300		300		282	
340.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		2'584	
340.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			36'700		38'426	
340.01.434.00	Benützungsgebühren		34'000		34'000		19'200
340.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						2'070
340.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		27'900		27'900		27'900
<b>341.00</b>	<b>Schwimmhalle Krauer</b>	<b>276'200</b>	<b>110'000</b>	<b>301'100</b>	<b>105'000</b>	<b>290'314</b>	<b>103'775</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>166'200</b>		<b>196'100</b>		<b>186'539</b>
341.00.301.00	Besoldungen des Personals	130'000		138'300		134'447	
341.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'200					
341.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	17'300					
341.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	3'000					
341.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		480	
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	35'000		35'000		49'864	
341.00.313.00	Verbrauchsmaterial	12'500		12'500		9'267	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	31'000		40'000		30'721	
341.00.314.01	Unterhalt, Service	17'000		19'200		16'736	
341.00.318.00	Sachversicherungen	2'300		2'500		2'442	
341.00.318.02	Telekommunikation	400		400		144	
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	16'000		19'000		11'296	
341.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			32'700		34'916	
341.00.434.00	Eintrittsgebühren		110'000		105'000		103'775
<b>344.00</b>	<b>Badeanlage/Rest. Kleinfeld</b>	<b>796'700</b>		<b>828'000</b>		<b>539'689</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>796'700</b>		<b>828'000</b>		<b>539'689</b>
344.00.363.00	Zuschuss an SF Badeanlage/Rest. KF	796'700		828'000		539'689	
<b>344.01</b>	<b>Badeanlage Kleinfeld (SF)</b>	<b>1'343'100</b>	<b>1'343'100</b>	<b>1'296'600</b>	<b>1'296'600</b>	<b>941'015</b>	<b>941'015</b>
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	376'700		375'500		320'967	
344.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	36'600					
344.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	50'800					
344.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	8'100					
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	11'000		11'000		3'302	
344.01.311.00	Anschaffung Mobililiar, Maschinen	15'000		15'000		83'754	
344.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	100'000		100'000		63'922	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien	36'000		36'000		37'488	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000			
344.01.314.01	Unterhalt, Service	33'000		17'000		4'244	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'000		15'000		6'182	
344.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'000		1'000		408	
344.01.318.00	Sachversicherungen	9'900		8'900		7'650	
344.01.318.01	Aufwand Parking	13'000		13'000		16'351	
344.01.318.02	Telekommunikation	3'500		4'500		1'844	
344.01.319.00	Übriger Sachaufwand	7'500		8'000		6'064	
344.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand	23'000		21'500		14'368	
344.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	340'000		315'000		144'237	
344.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	48'000		50'000		48'400	
344.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			95'800		82'234	
344.01.396.00	Interne Verzinsung SF	205'000		199'400		99'602	
344.01.427.00	Mietzinseinnahmen						6'420
344.01.434.00	Eintrittsgebühren		440'000		400'000		250'746
344.01.434.01	Parkinggebühren		65'000		65'000		76'447
344.01.435.00	Verkaufserlös						4'808
344.01.435.02	Erlös int. Veranstaltungen						3'111
344.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						3'333
344.01.463.00	Zuschuss der Gemeinde		838'100		831'600		596'149

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

**03**

### **KULTUR, FREIZEIT**

- 344.02**            **Restaurant Kleinfeld**  
344.02.301.00    andere Splittings
- 350.01**            **Stelle für Jugendfragen**  
350.01.318.04    Einmaleffekt: Externe Begleitung wegen fehlendem Fachausweis
- 350.03**            **Übrige Freizeitgestaltung**  
350.03.365.01    Seit 2011 neuer Kostenschlüssel. Der Betrag fällt daher höher aus.
- 354.01**            **Ferienheim Kippel**  
354.01.316.00    Die jährlichen Mietzinsgebühren an die Eigentümer konnten reduziert werden. Zusätzlich sind in diesem Konto die Nebenkosten budgetiert.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>344.02</b>	<b>Restaurant Kleinfeld (SF)</b>	<b>421'600</b>	<b>421'600</b>	<b>401'600</b>	<b>401'600</b>	<b>352'233</b>	<b>352'233</b>
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	128'000		138'800		87'165	
344.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'000					
344.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	17'400					
344.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	600					
344.02.309.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		2'300	
344.02.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	9'000		19'000		17'493	
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	19'000		19'000		14'766	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	144'000		144'400		114'425	
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	5'000		5'000		8'912	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'000		6'000		6'186	
344.02.318.00	Sachversicherungen	1'600				843	
344.02.318.02	Telekommunikation					51	
344.02.319.00	Übriger Sachaufwand	12'000		12'000		9'449	
344.02.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	5'300		5'000		465	
344.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	6'500		6'500		5'189	
344.02.363.00	Ausgleich Rest. Kleinfeld	41'400		3'600		56'460	
344.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	12'500		8'500		12'500	
344.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			32'000		14'882	
344.02.396.00	Interne Verzinsung SF	1'300		1'100		1'147	
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen		21'600		21'600		21'600
344.02.435.00	Verkaufserlös		400'000		380'000		298'520
344.02.435.02	Erlös int. Veranstaltungen						23'920
344.02.436.01	Rückerstattungen Diverse						8'194
<b>350.01</b>	<b>Jugendanimation</b>	<b>337'200</b>	<b>38'500</b>	<b>347'600</b>	<b>39'100</b>	<b>355'895</b>	<b>40'323</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>298'700</b>		<b>308'500</b>		<b>315'571</b>
350.01.301.00	Besoldungen des Personals	221'300		229'400		229'716	
350.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	19'400					
350.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	26'200					
350.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'700					
350.01.318.01	Betriebskosten Teiggj	14'400		14'400		14'400	
350.01.318.02	Telekommunikation	1'400		1'700		958	
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	26'600		20'500		20'926	
350.01.318.05	Infobar	8'300		9'300		22'031	
350.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'900		2'900		2'865	
350.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	15'000		15'000		15'000	
350.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			54'400		49'999	
350.01.434.00	Benützunggebühren		12'000		12'600		13'823
350.01.462.00	Gemeindebeitrag Kirchgemeinden		26'500		26'500		26'500
<b>350.02</b>	<b>Freizeitunterricht</b>	<b>26'000</b>	<b>15'000</b>	<b>26'000</b>	<b>15'000</b>	<b>23'147</b>	<b>12'820</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>10'327</b>
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	22'000		22'000		18'340	
350.02.313.00	Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'460	
350.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					347	
350.02.433.00	Schulgeld (Kursgelder)		15'000		15'000		12'820
<b>350.03</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>34'500</b>		<b>34'500</b>		<b>32'137</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>34'500</b>		<b>34'500</b>		<b>32'137</b>
350.03.365.00	Beitrag an Ferienversorgung	16'500		16'500		16'500	
350.03.365.01	Beitrag an Institutionen	18'000		18'000		15'637	
<b>354.01</b>	<b>Ferienheim Kippel</b>	<b>174'400</b>	<b>101'100</b>	<b>174'900</b>	<b>88'100</b>	<b>196'128</b>	<b>82'708</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>73'300</b>		<b>86'800</b>		<b>113'420</b>
354.01.301.00	Besoldungen des Personals	11'000		11'000		12'170	
354.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'000					
354.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200					
354.01.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	3'500		3'500		3'831	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	15'000		15'000		16'316	
354.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	16'500		16'500		16'341	
354.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'500		2'500		4'453	
354.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	28'000		28'000		30'713	
354.01.316.00	Mietzinse	64'500		65'000		82'000	
354.01.318.00	Sachversicherungen	200		200		110	
354.01.318.01	Kurtaxen	6'000		6'000		4'857	
354.01.318.02	Telekommunikation	1'500		1'500		1'547	
354.01.318.03	Transportkosten	22'000		22'000		19'052	
354.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'500		2'500		2'459	
354.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'200		2'280	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen		65'000		52'000		47'591
354.01.434.00	Elternbeiträge		36'000		36'000		33'440
354.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		100		100		1'677

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>354.02 Ferienheim Scuol</b>	<b>100'500</b>	<b>83'000</b>	<b>100'500</b>	<b>83'000</b>	<b>105'326</b>	<b>81'724</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>17'500</b>		<b>17'500</b>		<b>23'602</b>
354.02.301.00 Besoldungen des Personals	9'000		9'000		8'360	
354.02.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'500		1'500		2'615	
354.02.312.00 Wasser, Energie und Heizung	7'500		7'500		10'891	
354.02.313.00 Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	9'500		9'500		8'589	
354.02.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'500		6'500		9'002	
354.02.316.00 Mietzinse	42'500		42'500		42'174	
354.02.318.00 Sachversicherungen	100		100		20	
354.02.318.01 Kurtaxen	6'500		6'500		6'491	
354.02.318.02 Telekommunikation	400		400		191	
354.02.318.03 Transportkosten	14'000		14'000		13'379	
354.02.319.00 Übriger Sachaufwand	3'000		3'000		3'614	
354.02.427.00 Mietzinseinnahmen		60'000		60'000		61'659
354.02.434.00 Elternbeiträge		23'000		23'000		18'800
354.02.436.01 Rückerstattungen Diverse						1'265

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

04

### GESUNDHEIT

<b>410.00</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>
410.00.362.01	Gemäss Hochrechnungen Juli 2013 für die Pflegefinanzierung.
410.00.363.01	Gemäss Hochrechnungen Juli 2013 für die Pflegefinanzierung und gemäss Forecast 2013 der Heime Kriens.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>35'157'600</b>	<b>26'658'000</b>	<b>32'779'500</b>	<b>26'961'700</b>	<b>32'101'204</b>	<b>27'105'577</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'499'600</b>		<b>5'817'800</b>		<b>4'995'627</b>
<b>410.00</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>5'817'900</b>		<b>6'244'000</b>		<b>6'356'533</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'817'900</b>		<b>6'244'000</b>		<b>6'356'533</b>
410.00.362.01	Pflegekostenbeiträge (andere Gden)	1'352'900		1'540'000		639'487	
410.00.363.01	Pflegekostenbeiträge (eigene Heime)	4'465'000		4'704'000		4'827'025	
410.00.364.01	Pflegekostenbeiträge (gemischtw. Untern.)					16'897	
410.00.365.01	Pflegekostenbeiträge (private Institut.)					873'124	
<b>410.01</b>	<b>Heim Grossfeld</b>			<b>8'075'100</b>	<b>8'739'300</b>	<b>7'861'516</b>	<b>8'968'782</b>
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>664'200</b>		<b>1'107'266</b>	
410.01.301.00	Besoldungen			5'499'500		5'400'072	
410.01.309.00	Übriger Personalaufwand			52'500		51'488	
410.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen			15'700		14'390	
410.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			86'000		59'363	
410.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung			195'000		181'584	
410.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke			417'000		387'708	
410.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Mat.			16'900		3'530	
410.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien			34'900		26'944	
410.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel			27'700		13'007	
410.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel			33'900		37'332	
410.01.313.06	Reinigung Bettwäsche			47'000		52'321	
410.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte			51'700		62'220	
410.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material			34'000		35'747	
410.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)			110'000		109'429	
410.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)			31'600		16'771	
410.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal			1'200		1'505	
410.01.318.00	Sachversicherungen			20'000		17'254	
410.01.318.01	Aufwand Parking			2'000		9'547	
410.01.318.02	Telekommunikation			18'100		18'824	
410.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter			80'000		64'166	
410.01.318.10	Porti			5'000		6'000	
410.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)			12'000		9'508	
410.01.330.00	Abschreibungen			10'000		-12'662	
410.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner			11'600		7'697	
410.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'261'800		1'287'773	
410.01.427.00	Mietzinseinnahmen				9'000		9'420
410.01.432.01	Aufenthaltstaxen				5'354'000		5'395'094
410.01.432.02	Pflegetaxen				1'799'300		1'818'888
410.01.434.01	Parkinggebühren				12'000		16'716
410.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria				160'000		135'736
410.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food				50'000		71'129
410.01.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte				64'000		67'536
410.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen				60'000		115'180
410.01.436.01	Rückerstattungen Diverse				10'000		25'000
410.01.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)						2'090
410.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)				1'221'000		1'311'993
<b>410.02</b>	<b>Heim Zunacher 1 + 2 + KF</b>			<b>16'102'700</b>	<b>18'221'400</b>	<b>15'677'296</b>	<b>18'129'758</b>
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>2'118'700</b>		<b>2'452'462</b>	
410.02.301.00	Besoldungen			10'578'000		10'549'154	
410.02.309.00	Übriger Personalaufwand			190'100		92'338	
410.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen			47'400		41'650	
410.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			215'000		180'669	
410.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung			360'000		345'585	
410.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke			929'300		889'086	
410.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Mat.			45'200		10'040	
410.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien			71'100		49'455	
410.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel			55'600		62'638	
410.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel			76'000		54'922	
410.02.313.06	Reinigung Bettwäsche			102'600		89'875	
410.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte			136'800		151'491	
410.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material			68'900		76'935	
410.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)			204'000		205'229	
410.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)			59'300		25'511	
410.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal			2'300		2'784	
410.02.318.00	Sachversicherungen			43'000		36'564	
410.02.318.01	Aufwand Parking			9'000		17'937	
410.02.318.02	Telekommunikation			36'900		33'621	
410.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter			228'800		189'974	
410.02.318.10	Porti			15'500		9'876	
410.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)					24'624	
410.02.330.00	Abschreibungen			20'000		-7'748	
410.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner			22'100		21'295	
410.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			2'560'800		2'523'790	
410.02.427.00	Mietzinseinnahmen				36'300		32'240
410.02.432.01	Aufenthaltstaxen				9'939'000		9'799'919
410.02.432.02	Pflegetaxen				3'847'000		3'846'317
410.02.434.01	Parkinggebühren				50'000		56'088
410.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria				448'900		447'933
410.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food				60'000		58'741
410.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe				15'000		19'383

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

04

### GESUNDHEIT

#### 415.01

##### Heim Grossfeld (Spezialfinanzierung)

415.01.313.07 basiert auf Hochrechnung 2013  
415.01.315.00 im Budget 2013 zu hoch gerechnet  
415.01.318.01 neu werden auch Parkingkosten der Heime über dieses Konto verbucht  
415.01.330.00 Berücksichtigung zusätzlicher Debitorenverluste  
415.01.331.00 Mit der Spezialfinanzierung werden die Abschreibungen neu bei den Heimen budgetiert.  
415.01.391.00 Mit der Spezialfinanzierung werden neu auch interne Verrechnungen budgetiert.  
415.01.396.00 Mit der Spezialfinanzierung wird neu auch eine interne Verzinsung budgetiert.  
415.01.432.01 basiert auf Hochrechnung 2013  
415.01.435.00 basiert auf Hochrechnung 2013  
415.01.435.01 basiert auf Hochrechnung 2013  
415.01.463.01 basiert auf Hochrechnung 2013

#### 415.02

##### Heim Zunacher 1 + 2 + KF (Spezialfinanzierung)

415.02.309.00 im Budget 2013 zu hochgerechnet  
415.02.311.00 leicht höherer Bedarf an Anschaffungen  
415.02.313.02 im Budget 2013 zu hoch gerechnet  
415.02.313.07 basiert auf Hochrechnung 2013  
415.02.314.00 höherer Bedarf an baulichen Unterhalt, dafür Konto 315.00 übriger Unterhalt weniger Bedarf  
415.02.318.01 neu werden auch Parkingkosten der Heime über dieses Konto verbucht  
415.02.330.00 Berücksichtigung zusätzlicher Debitorenverluste  
415.02.331.00 Mit der Spezialfinanzierung werden die Abschreibungen neu bei den Heimen budgetiert.  
415.02.391.00 Mit der Spezialfinanzierung werden neu auch interne Verrechnungen budgetiert.  
415.02.396.00 Mit der Spezialfinanzierung wird neu auch eine interne Verzinsung budgetiert.



		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
410.02.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte				115'000		116'864
410.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen				140'000		165'901
410.02.436.01	Rückerstattungen Diverse				24'700		5'742
410.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)				62'500		65'599
410.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)				3'483'000		3'515'032
<b>415.01</b>	<b>Heim Grossfeld (SF)</b>	<b>8'956'000</b>	<b>8'956'000</b>				
415.01.301.00	Besoldungen	5'433'000					
415.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	481'900					
415.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	713'300					
415.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	56'900					
415.01.309.00	Übriger Personalaufwand	53'000					
415.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'500					
415.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	92'000					
415.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	195'000					
415.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	417'000					
415.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Mat.	10'000					
415.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	32'000					
415.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	25'000					
415.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	35'000					
415.01.313.06	Reinigung Bettwäsche	52'000					
415.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	60'000					
415.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	34'000					
415.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	115'000					
415.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	20'000					
415.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'500					
415.01.318.00	Sachversicherungen	20'000					
415.01.318.01	Aufwand Parking	10'000					
415.01.318.02	Telekommunikation	19'000					
415.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	75'000					
415.01.318.10	Porti	5'000					
415.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	12'000					
415.01.330.00	Abschreibungen	15'000					
415.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	190'000					
415.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	11'000					
415.01.380.00	Einlage in SF	418'900					
415.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	310'000					
415.01.396.00	Interne Verzinsung SF	28'000					
415.01.427.00	Mietzinseinnahmen		9'000				
415.01.432.01	Aufenthaltstaxen		5'550'000				
415.01.432.02	Pflegekosten		1'790'000				
415.01.434.01	Parkinggebühren		15'000				
415.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		145'000				
415.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food		62'000				
415.01.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		65'000				
415.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		60'000				
415.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'000				
415.01.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		5'000				
415.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		1'250'000				
<b>415.02</b>	<b>Heim Zunacher 1 + 2 + KF (SF)</b>	<b>17'701'000</b>	<b>17'701'000</b>				
415.02.301.00	Besoldungen	10'500'300					
415.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	930'700					
415.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	1'428'500					
415.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	109'800					
415.02.309.00	Übriger Personalaufwand	136'000					
415.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	45'000					
415.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	235'000					
415.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	360'000					
415.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	925'000					
415.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Mat.	25'000					
415.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	60'000					
415.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	60'000					
415.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	65'000					
415.02.313.06	Reinigung Bettwäsche	95'000					
415.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	125'000					
415.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	70'000					
415.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl. Dritter)	234'000					
415.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl. Dritter)	35'000					
415.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'000					
415.02.318.00	Sachversicherungen	42'000					
415.02.318.01	Aufwand Parking	15'000					
415.02.318.02	Telekommunikation	36'000					
415.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	210'000					
415.02.318.10	Porti	15'000					
415.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	25'000					
415.02.330.00	Abschreibungen	25'000					
415.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	810'000					
415.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	22'000					
415.02.380.00	Einlage in SF	338'700					
415.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	525'000					
415.02.396.00	Interne Verzinsung SF	195'000					
415.02.427.00	Mietzinseinnahmen		32'000				

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 04 GESUNDHEIT

415.02.432.01 basiert auf Hochrechnung 2013  
415.02.432.02 basiert auf Hochrechnung 2013  
415.02.462.01 weniger auswärtige Bewohner  
415.02.463.01 basiert auf Hochrechnung 2013; der Pflegekostenbeitrag der Gemeinde wird durch Anpassungen der Taxen der BESA-Stufen 2 und 3 geringer

#### **440.00 Spitex**

440.00.365.00 Kostensteigerung aufgrund Vollkostenrechnung.  
440.00.365.03 Gemäss Hochrechnung 2013 für die Pflegefinanzierung  
440.00.365.04 Neue Kontierung, früher in 330.00.365.00. Kostensteigerung aufgrund Vollkostenrechnung.

#### **440.01 Koordinations- und Anlaufstelle**

440.01.316.00 Mietzinsen für die Büroräumlichkeiten der neu geschaffenen Koordinations- und Anlaufstelle  
440.01.318.09 Personal- Infrastruktur- und IT-Kosten

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
415.02.432.01	Aufenthaltstaxen		9'800'000				
415.02.432.02	Pflege taxen		3'700'000				
415.02.434.01	Parkinggebühren		60'000				
415.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		440'000				
415.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food		59'000				
415.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe		15'000				
415.02.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		115'000				
415.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		130'000				
415.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		50'000				
415.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		3'300'000				
<b>440.00</b>	<b>Spitex</b>	<b>2'402'700</b>		<b>2'209'700</b>		<b>2'062'928</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'402'700</b>		<b>2'209'700</b>		<b>2'062'928</b>
440.00.362.01	Beiträge an Spitex (andere Gden)					451	
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein Kriens	2'060'400		1'911'000		1'769'535	
440.00.365.01	Beitrag an Kinderspitex	10'000		5'000		2'032	
440.00.365.02	Mahlzeitendienst Pro Senectute	34'000		34'000		30'998	
440.00.365.03	Beiträge an priv. Spitex-Organisationen	125'800		103'700		103'911	
440.00.365.04	Mütter-/Väterberatung Spitex Kriens	172'500		156'000		156'000	
<b>440.01</b>	<b>Koordinations- und Anlaufstelle</b>	<b>132'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>132'000</b>				
440.01.316.00	Mietzinse	30'500					
440.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	101'500					
<b>460.01</b>	<b>Schulärztlicher Dienst</b>	<b>39'500</b>		<b>39'500</b>		<b>35'911</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>39'500</b>		<b>39'500</b>		<b>35'911</b>
460.01.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	36'000		36'000		32'465	
460.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'500					
460.01.313.00	Verbrauchsmaterial Medikamente	2'000		2'000		2'246	
460.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'500		1'200	
<b>460.02</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>100'500</b>		<b>100'500</b>		<b>103'574</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>99'500</b>		<b>99'500</b>		<b>7'037</b>
460.02.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	69'000		69'000		67'391	
460.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'000					
460.02.318.03	Honorare Behandlung, Prophylaxe	20'000		20'000		24'443	
460.02.319.00	Übriger Sachaufwand	7'500		7'500		7'481	
460.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			4'000		4'260	
460.02.434.00	Elternbeiträge						6'279
460.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		758
<b>490.00</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>8'000</b>		<b>8'000</b>		<b>3'445</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'000</b>		<b>8'000</b>		<b>3'445</b>
490.00.310.02	Publikationen Drucksachen, Elternbrief	4'600		4'600		2'580	
490.00.365.00	Beitrag an Institutionen	3'400		3'400		865	

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

05

### SOZIALE WOHLFAHRT

#### 520.00

##### Krankenversicherung

520.00.365.00

Die Änderung der gesetzlichen Grundlagen führt zu einem Systemwechsel, diese Aufgabe wird an den Kanton übertragen.

520.00.451.00

Siehe 520.00.365.00

#### 540.00

##### Jugendschutz

540.00.365.00

Erhöhung aufgrund neuer Leistungsvereinbarung.

540.00.366.00

Der Umfang der Betreuungsgutscheine hat ein Ausmass erreicht, bei der das Controlling und die Abläufe verbessert werden müssen. Schon im Herbst 2013 wird voraussichtlich die Zahl von 200 Gesuchen erreicht. Das jetzige System mit mehreren Excel-Listen ist aufwändig und fehleranfällig. Das offerierte System läuft seit mehreren Jahren in Luzern und hat sich bewährt. Ohne die Software wird eine Stellenaufstockung für die Bearbeitung der Gesuche hängig.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>5</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>	<b>38'661'300</b>	<b>11'269'900</b>	<b>38'165'800</b>	<b>10'660'100</b>	<b>36'949'818</b>	<b>10'717'778</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>27'391'400</b>		<b>27'505'700</b>		<b>26'232'040</b>
<b>501.00</b>	<b>AHV-Zweigstelle</b>	<b>183'900</b>	<b>44'000</b>	<b>185'500</b>	<b>44'000</b>	<b>184'501</b>	<b>53'164</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>139'900</b>		<b>141'500</b>		<b>131'337</b>
501.00.301.00	Besoldungen des Personals	148'100		146'700		145'210	
501.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	11'600					
501.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	21'400					
501.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'300					
501.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500		2'000		501	
501.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			36'800		38'790	
501.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						8'000
501.00.451.00	RE Kanton Beitrag Ausgleichskasse		44'000		44'000		45'164
<b>520.00</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>2'692'800</b>	<b>108'400</b>	<b>2'861'900</b>	<b>310'000</b>	<b>2'994'175</b>	<b>328'250</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'584'400</b>		<b>2'551'900</b>		<b>2'665'925</b>
520.00.361.00	Beitrag an Kanton für Krankenvers.	2'542'000		2'501'900		2'537'450	
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	150'800		360'000		456'725	
520.00.451.00	Rückerstattungen		108'400		310'000		328'250
<b>530.00</b>	<b>Ergänzungsleistungen</b>	<b>7'194'000</b>		<b>7'574'300</b>		<b>6'975'767</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'194'000</b>		<b>7'574'300</b>		<b>6'975'767</b>
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	7'194'000		7'574'300		6'975'767	
<b>531.00</b>	<b>Familienausgleichskasse</b>	<b>100'000</b>		<b>105'900</b>		<b>80'125</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>100'000</b>		<b>105'900</b>		<b>80'125</b>
531.00.361.00	Familienzulagen Nichterwerbstätige	100'000		105'900		80'125	
<b>540.00</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>989'500</b>	<b>3'000</b>	<b>852'500</b>	<b>3'000</b>	<b>752'525</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>986'500</b>		<b>849'500</b>		<b>752'525</b>
540.00.301.00	Besoldungen des Personals					15'231	
540.00.352.00	Entschädigung Aufsicht	7'500		7'500			
540.00.365.00	Beitrag an Jugendberatung Contact	132'000		120'000		119'008	
540.00.366.00	Betreuungsgutschriften Vorschulkinder	850'000		725'000		613'801	
540.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					4'485	
540.00.431.00	Gebühren Bewilligungen		3'000		3'000		
<b>560.00</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>10'600</b>		<b>27'000</b>		<b>28'840</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'600</b>		<b>27'000</b>		<b>28'840</b>
560.00.365.00	Beitrag an Kapitalzinszuschüsse	10'600		27'000		28'840	
<b>575.00</b>	<b>Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfin.)</b>	<b>1'552'700</b>	<b>1'552'700</b>	<b>1'590'000</b>	<b>1'590'000</b>	<b>1'564'079</b>	<b>1'564'079</b>
575.00.301.00	Besoldungen des Personals	112'600		114'000		114'985	
575.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	8'800					
575.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	16'800					
575.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	900					
575.00.309.00	Übriger Personalaufwand					640	
575.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100			
575.00.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	14'000		14'000			
575.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	235'000		235'000		248'765	
575.00.313.00	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		532	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	85'000		85'000		75'982	
575.00.314.01	Unterhalt, Service	22'000		22'000		23'573	
575.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'000		2'000		2'773	
575.00.318.00	Sachversicherungen	15'000		15'100		12'550	
575.00.318.02	Telekommunikation	800		800		870	
575.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		33'515	
575.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	325'000		325'000		306'932	
575.00.380.00	Einlage in SF	618'700		632'100		630'191	
575.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	38'000		41'000		37'600	
575.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			27'900		27'224	
575.00.396.00	Interne Verzinsung SF	27'000		45'000		47'946	
575.00.427.00	Mietzinseinnahmen übrige Lokale		240'000		240'000		237'776
575.00.427.01	Mietzinseinnahmen Alterswohnungen		930'700		960'000		948'013
575.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		25'000		25'000		22'619
575.00.436.10	Nebenkosten übrige Lokale		27'000		35'000		26'632
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen		330'000		330'000		329'039
<b>580.00</b>	<b>Allgemeine Fürsorge</b>	<b>6'213'400</b>	<b>10'000</b>	<b>6'084'900</b>	<b>10'000</b>	<b>5'971'580</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'203'400</b>		<b>6'074'900</b>		<b>5'971'580</b>
580.00.318.03	Honorar Sozialinspektor	16'000		16'000		15'715	
580.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'700		3'700		2'850	
580.00.361.00	SEG	5'692'000		5'562'100		5'460'201	
580.00.365.01	Beitrag an Diverse	382'900		384'400		395'435	
580.00.366.00	Beitrag an allgemeine Fürsorge	50'000		50'000		42'099	
580.00.366.03	Beitrag an SOBZ	68'800		68'700		55'280	
580.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		10'000		10'000		

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

05

### SOZIALE WOHLFAHRT

<b>581.00</b>	<b>Gesetzliche Sozialhilfe</b>
581.00.361.00	Betrag gemäss Hochrechnung August 2013
581.00.366.00	Betrag gemäss Hochrechnung August 2013. Reduktion zudem durch Umbuchungen der Kosten für Sozialhilfe an Ortsbürger in den Heimen auf Konto 581.00.366.01. Ab 1. Januar 2013 werden auch die Beiträge an Heime und Heilstätten, welche für die Ortsbürger bezahlt werden, über diese Kostenstelle abgerechnet und nicht mehr über 581.00.366.00.
581.00.436.01	Betrag gemäss Hochrechnung August 2013. Höhere Eingänge von Sozialversicherungen.
581.00.451.00	Betrag gemäss Hochrechnung August 2013. Mehr Eingänge für Personen, die in den vergangenen zwei Jahren aus anderen Kantonen nach Kriens gezogen sind.
<b>582.00</b>	<b>Alimenteninkasso, Bevorschussung</b>
582.00.366.00	Gemäss Hochrechnung per August 2013. Es werden weniger Inkassofälle geführt.
582.00.366.01	Gemäss Hochrechnung per August 2013. Mehr Dossiers mit höheren, zu bevorschussenden Kinderalimenten.
582.00.436.02	Gemäss Hochrechnung per August 2013. Es werden weniger Inkassofälle geführt.
582.00.436.03	Gemäss Hochrechnung per August 2013. Höhere Rückerstattungen dank effizienterer Bewirtschaftung.
<b>583.00</b>	<b>Sozialabteilung</b>
583.00.301.00	Zahlreiche neue und jüngere Mitarbeitende; Mutationsgewinne
583.00.301.01	Aufgrund Hochrechnung per Juli 2013
583.00.309.00	Minderaufwand durch Reduktion von Teambildungs-, Aus- und Weiterbildungskosten
583.00.318.03	Gemäss Hochrechnung per Juli 2013
583.00.436.00	Mehrjähriger Durchschnitt
583.00.436.01	Gemäss Hochrechnung, Stand Juli 2013. Für das Jahr 2013 konnte aufgrund des neuen KESR/der neuen KESB auf keinen Betrag zurückgegriffen werden, welcher eine Budgetierung ermöglicht hätte.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>581.00</b>	<b>Gesetzliche Sozialhilfe</b>	<b>14'878'800</b>	<b>8'196'000</b>	<b>13'876'400</b>	<b>7'499'700</b>	<b>13'816'596</b>	<b>7'493'973</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'682'800</b>		<b>6'376'700</b>		<b>6'322'623</b>
581.00.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	102'300		164'900		180'197	
581.00.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	10'345'000		11'158'200		11'038'829	
581.00.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	4'431'500		2'553'300		2'597'570	
581.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		7'886'300		7'003'300		7'150'415
581.00.451.00	RE Kanton		309'700		496'400		343'557
<b>582.00</b>	<b>Alimenteninkasso, Bevorschussung</b>	<b>1'703'800</b>	<b>1'134'300</b>	<b>1'711'800</b>	<b>1'157'900</b>	<b>1'746'821</b>	<b>1'220'052</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>569'500</b>		<b>553'900</b>		<b>526'769</b>
582.00.318.04	Betriebskosten	10'600		10'000		14'520	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	556'500		618'600		632'188	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'135'700		1'082'200		1'099'113	
582.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	1'000		1'000		1'000	
582.00.436.02	Eingang von Alimenten		528'600		633'100		649'256
582.00.436.03	RE Alimentenbevorschussungen		605'700		524'800		570'795
<b>583.00</b>	<b>Sozialabteilung</b>	<b>3'121'800</b>	<b>221'500</b>	<b>3'275'600</b>	<b>45'500</b>	<b>2'814'940</b>	<b>58'260</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'900'300</b>		<b>3'230'100</b>		<b>2'756'680</b>
583.00.301.00	Besoldungen des Personals	2'351'600		2'379'900		2'212'584	
583.00.301.01	Entschädigung priv. Beistandspers.Kriens	111'000		150'400			
583.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	206'700					
583.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	336'600					
583.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	19'300					
583.00.309.00	Übriger Personalaufwand	46'600		61'000		21'726	
583.00.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	4'000		5'000		1'449	
583.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	9'500		9'500		2'397	
583.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	36'500		53'000		8'027	
583.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			616'800		568'757	
583.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		29'000				58'260
583.00.436.01	RE Massnahmekosten / Diverse		149'000		2'000		
583.00.436.02	RE Diverse Schwarzenberg		1'500		1'500		
583.00.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg		42'000		42'000		
<b>590.00</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>19'870</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>19'870</b>
590.00.365.00	Beiträge	20'000		20'000		19'750	
590.00.367.00	Beiträge Ausland					120	

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

**06**

### **VERKEHR**

<b>620.00</b>	<b>Öffentliche Strassen</b>
620.00.494.00	Konsequente Verrechnung von internen Leistungen
<b>630.00</b>	<b>Privatstrassen</b>
630.00.365.00	Es werden zusätzlich drei Projekte unterstützt, welche ausserordentlich anfallen. Die zusätzlichen Beiträge wurden durch den Gemeinderat bewilligt.



		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>	<b>5'951'400</b>	<b>1'808'500</b>	<b>5'987'800</b>	<b>1'560'500</b>	<b>5'975'994</b>	<b>1'625'790</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'142'900</b>		<b>4'427'300</b>		<b>4'350'204</b>
<b>620.00</b>	<b>Öffentliche Strassen</b>	<b>2'371'100</b>	<b>1'717'500</b>	<b>2'441'100</b>	<b>1'465'500</b>	<b>2'331'072</b>	<b>1'553'684</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>653'600</b>		<b>975'600</b>		<b>777'388</b>
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'347'300		1'349'700		1'266'404	
620.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	126'700					
620.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	180'200					
620.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	31'100					
620.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	10'000		10'000		8'226	
620.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
620.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	21'000		21'000		50'717	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial	20'000		30'000		33'066	
620.00.313.05	Verkehrssignalisation	55'000		55'000		49'416	
620.00.313.06	Werkgeschirr	5'000		5'000		3'049	
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	260'000		260'000		243'161	
620.00.314.02	Unterhalt Fuss- und Radwegnetz	38'000		38'000		25'309	
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	140'000		140'000		142'626	
620.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'000		2'000		2'711	
620.00.318.00	Sachversicherungen	36'600		34'400		39'650	
620.00.318.01	Aufwand Parking	37'000		67'000		26'603	
620.00.318.02	Telekommunikation	1'200		2'000		1'200	
620.00.318.03	Honorare Planung, Studien					1'000	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen	50'000		50'000		67'225	
620.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'000		5'000		5'603	
620.00.319.01	Inkonvenienzen	4'000		4'000		2'000	
620.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			367'000		363'105	
620.00.434.00	Parkinggebühren		255'000		250'000		270'220
620.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen				5'000		30'988
620.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		65'000		58'000		77'838
620.00.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen		30'000		30'000		35'470
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern		620'000		610'000		627'100
620.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		100'000		100'000		100'000
620.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		647'500		412'500		412'069
<b>621.00</b>	<b>Schnee- und Glatteisbekämpfung</b>	<b>103'000</b>	<b>91'000</b>	<b>101'400</b>	<b>95'000</b>	<b>99'388</b>	<b>72'106</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>12'000</b>		<b>6'400</b>		<b>27'282</b>
621.00.301.00	Besoldungen des Personals	8'600		8'600		9'808	
621.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	700					
621.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200					
621.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	24'000		24'500		29'374	
621.00.313.00	Verbrauchsmaterial	40'000		40'000		35'049	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	12'000		10'000		6'101	
621.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'000		16'000		16'941	
621.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'004	
621.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			800		1'110	
621.00.435.00	Verkaufserlös		6'000		10'000		5'284
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengen.		85'000		85'000		66'822
<b>622.00</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>	<b>260'000</b>		<b>260'000</b>		<b>225'543</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>260'000</b>		<b>260'000</b>		<b>225'543</b>
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	200'000		200'000		195'319	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	60'000		60'000		30'223	
<b>630.00</b>	<b>Privatstrassen</b>	<b>90'000</b>		<b>70'000</b>		<b>73'657</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>90'000</b>		<b>70'000</b>		<b>73'657</b>
630.00.365.00	Beitrag an Strassengenossenschaften	90'000		70'000		73'657	
<b>650.00</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>3'042'300</b>		<b>3'050'300</b>		<b>3'181'335</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'042'300</b>		<b>3'050'300</b>		<b>3'181'335</b>
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	13'500		13'500		3'500	
650.00.361.00	Beitrag an Kanton für Öff.-Verkehr	3'019'800		3'027'800		3'168'835	
650.00.364.00	Beitrag an Telebus	9'000		9'000		9'000	
<b>690.00</b>	<b>Sonnenbergbahn</b>	<b>85'000</b>		<b>65'000</b>		<b>65'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>85'000</b>		<b>65'000</b>		<b>65'000</b>
690.00.364.00	Beitrag an Defizit Sonnenbergbahn	85'000		65'000		65'000	

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

07

### UMWELT UND RAUMORDNUNG

#### 705.00

##### Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

705.00.301.00 andere Splittings, tiefere Pensen

705.00.312.01 Das Wasserdargebot der eigenen Quellen ist stark witterungsabhängig und wird neu etwas optimistischer eingeschätzt, somit reduziert sich der Aufwand.

705.00.314.03 Leckstellen an Hausanschlussleitungen und deren finanzielle Auswirkungen lassen sich nur schwer einschätzen. In den vergangenen Jahren wurde stets etwas zu optimistisch budgetiert.

705.00.314.04 Die Aufwände für Reparaturen sind dank Investitionen in den Werken stark rückläufig.

#### 715.00

##### Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

715.00.301.00 andere Splittings, tiefere Pensen

#### 720.00

##### Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

720.00.310.00 Verstärkung Öffentlichkeitsarbeit (extern) wegen Littering etc.

720.00.311.00 Abfallbehälter-Konzept / Neuanschaffungen Abfallhai auf ganzem Gemeindegebiet

720.00.315.00 Verstärkung Ordnungsdienste Littering

720.00.318.04 Zusätzliche Kartonabfuhrtouren für Betriebe

720.00.394.00 Anpassung interne Verrechnung Arbeitsaufwand Werkdienst und Umwelt/Energie nach Erfahrung von 2013

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>7</b>	<b>Umwelt, Raumordnung</b>	<b>10'887'900</b>	<b>10'145'600</b>	<b>10'572'500</b>	<b>9'854'700</b>	<b>12'316'661</b>	<b>11'614'541</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>742'300</b>		<b>717'800</b>		<b>702'120</b>
<b>705.00</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>4'669'000</b>	<b>4'669'000</b>	<b>4'687'800</b>	<b>4'687'800</b>	<b>4'701'620</b>	<b>4'701'620</b>
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	393'300		414'900		352'528	
705.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	35'500					
705.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	56'300					
705.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	9'100					
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		7'819	
705.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		924	
705.00.311.00	Anschaffung Mobilier, Maschinen	10'000		10'000		6'276	
705.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	125'000		125'000		112'437	
705.00.312.01	Wasserankauf	650'000		700'000		551'748	
705.00.313.00	Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		2'490	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	350'000		350'000		296'583	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	235'000		235'000		217'702	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	80'000		80'000		65'918	
705.00.314.05	Unterhalt Hydranten	25'000		25'000		38'974	
705.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	30'000		30'000		28'336	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	50'000		50'000		60'800	
705.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	5'000		5'000		524	
705.00.318.00	Sachversicherungen	51'800		51'800		53'411	
705.00.318.02	Telekommunikation	5'000		5'000		2'984	
705.00.318.03	Honorare für Gutachten	30'000		30'000			
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	30'000		30'000		16'112	
705.00.318.06	Wasseruntersuchungen	20'000		20'000		14'770	
705.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		500	
705.00.318.10	Porti	5'000		5'000		3'225	
705.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		3'000		861	
705.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	1'000		1'000		410	
705.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	490'000		470'000		433'813	
705.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'000'000		1'000'000		1'056'269	
705.00.380.00	Einlage in SF	607'000		553'500		915'520	
705.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	44'000		44'000		43'860	
705.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	313'000		318'000		311'000	
705.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			114'600		105'826	
705.00.434.00	Wasserzähler						2'350
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser		3'200'000		3'200'000		3'149'228
705.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						3'756
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		10'000		10'000		2'326
705.00.436.02	Rückerstattungen für Leitungsunterhalt		440'000		440'000		439'460
705.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		1'000'000		1'000'000		1'056'269
705.00.496.00	Interne Verzinsung SF		19'000		37'800		48'231
<b>715.00</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>3'915'000</b>	<b>3'915'000</b>	<b>3'925'700</b>	<b>3'925'700</b>	<b>4'158'561</b>	<b>4'158'561</b>
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	225'400		196'300		158'932	
715.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	17'600					
715.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	33'900					
715.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	5'300					
715.00.312.00	Wasser, Energie	45'000		45'000		41'265	
715.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'000		1'000			
715.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	5'000		5'000		2'253	
715.00.318.00	Sachversicherungen	500		500		409	
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	10'000		10'000		1'132	
715.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)					26'769	
715.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	150'000		150'000		129'810	
715.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'000'000		1'000'000		1'102'297	
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'206'000		1'206'000		1'206'000	
715.00.380.00	Einlage in SF	963'900		1'029'100		1'221'220	
715.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	38'400		38'400		41'890	
715.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	213'000		191'000		177'300	
715.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			53'400		49'284	
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA		2'640'000		2'640'000		2'758'071
715.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						25
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		15'000		15'000		41'699
715.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		1'000'000		1'000'000		1'102'297
715.00.496.00	Interne Verzinsung SF		260'000		270'700		256'469
<b>720.00</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>1'234'800</b>	<b>1'234'800</b>	<b>887'400</b>	<b>887'400</b>	<b>1'991'483</b>	<b>1'991'483</b>
720.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	11'000		1'000		1'326	
720.00.311.00	Anschaffung Mobilier, Maschinen	100'000		15'000		61'840	
720.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	40'000		30'000		46'283	
720.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	500		400		45	
720.00.318.04	Abfuhr durch Dritte	142'000		100'000		1'067'905	
720.00.318.05	Deponiegebühren	30'000		29'000		362'316	
720.00.318.06	Dezentrale Kompostierung	12'000		14'000		12'384	
720.00.318.10	Porti	2'000		2'000		1'207	
720.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	4'000				4'281	
720.00.352.00	Entschädigung an REAL	469'800		470'000		16'972	
720.00.380.00	Einlage in SF					143'118	
720.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	100'000		100'000		100'000	
720.00.391.00	Int.Verr. Leistungen	28'000		34'000		39'900	
720.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	295'500		92'000		133'538	

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 07 UMWELT UND RAUMORDNUNG

720.00.434.00 Senkung Kehrichtgrundgebühr von Fr. 60.00 auf 50.00 pro Haushalt

**770.00 Naturschutz**  
770.00.314.02 Einmalige Doppelbelastung NHG-Beiträge (2013 / 2014) wegen Einführung Jährlichkeitsprinzip gem. neuem Gesetz über die Steuerung der Finanzen und Leistungen (FLG); Aufwertung und Sanierung Schlundweiher (Fischproblem)

**780.00 Übriger Umweltschutz**  
780.00.318.04 Neuauflage Neuzuzüger-Gutscheinheft  
780.00.436.03 keine Umsetzung der verursachergerechten Aufwandverrechnung bei Baubewilligungen  
780.00.494.00 Anpassung interne Verrechnung Arbeitsaufwand Umwelt/Energie

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					369	
720.00.434.00	Kehrichtgebühren		700'000		840'000		998'205
720.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		27'700		5'000		973'659
720.00.480.00	Entnahme SF		445'100		22'400		
720.00.496.00	Interne Verzinsung SF		62'000		20'000		19'618
<b>720.01</b>	<b>Oekihof (SF)</b>					<b>416'687</b>	<b>416'687</b>
720.01.318.04	Abfuhr durch Dritte					67'183	
720.01.318.05	Deponiegebühren					91'644	
720.01.318.07	Betriebsbeitrag Oekihof					194'416	
720.01.319.00	Übriger Sachaufwand					21'979	
720.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen					23'581	
720.01.396.00	Interne Verzinsung					17'885	
720.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						277'525
720.01.480.00	Entnahme SF						139'162
<b>740.00</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>276'000</b>	<b>161'000</b>	<b>299'500</b>	<b>162'500</b>	<b>272'579</b>	<b>152'443</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>115'000</b>		<b>137'000</b>		<b>120'136</b>
740.00.301.00	Besoldungen des Personals	140'700		140'700		138'460	
740.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	11'000					
740.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	18'900					
740.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	3'300					
740.00.306.00	Naturlöhne, Zulagen (Dienstkleider)	4'000		4'000		5'574	
740.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	20'000		41'000		6'000	
740.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	22'000		20'000		21'151	
740.00.313.00	Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		15'205	
740.00.314.02	Baulicher Unterhalt Leichenhallen	5'000		5'000		2'003	
740.00.314.03	Baulicher Unterhalt Friedhof	8'000		8'000		16'861	
740.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		10'293	
740.00.315.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	15'000		15'000		17'020	
740.00.318.00	Sachversicherungen	1'100		1'100			
740.00.318.02	Telekommunikation	2'000		2'000		1'727	
740.00.319.00	Übriger Sachaufwand			2'000		2'074	
740.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			35'700		36'212	
740.00.434.00	Grabplatzgebühren		70'000		70'000		58'255
740.00.434.01	Dienstleistungen Bestattungswesen		72'000		72'000		72'891
740.00.434.02	Reihengräber		16'000		16'000		13'900
740.00.434.03	Benutzung Infrastruktur Friedhofanlagen		3'000		1'500		3'200
740.00.436.01	Rückerstattungen Diverse				3'000		4'197
<b>750.00</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>100'000</b>	<b>10'000</b>	<b>100'000</b>	<b>10'000</b>	<b>104'113</b>	<b>8'983</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>90'000</b>		<b>90'000</b>		<b>95'130</b>
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	100'000		100'000		104'113	
750.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		10'000		10'000		8'983
<b>770.00</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>56'400</b>	<b>15'000</b>	<b>40'300</b>	<b>15'000</b>	<b>36'475</b>	<b>20'983</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>41'400</b>		<b>25'300</b>		<b>15'493</b>
770.00.314.02	Unterhalt Bewirtschaftung/Pflege	28'000		12'000		13'014	
770.00.318.01	Aktionen Naturschutz	22'000		22'000		18'289	
770.00.318.05	Neophytenbekämpfung	5'000		5'000		4'017	
770.00.319.01	Mitgliederbeiträge	1'400		1'300		1'155	
770.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'000		5'000		19'980
770.00.461.00	Kantonsbeitrag		10'000		10'000		1'003
<b>780.00</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>465'700</b>	<b>140'500</b>	<b>460'800</b>	<b>166'000</b>	<b>441'714</b>	<b>162'712</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>325'200</b>		<b>294'800</b>		<b>279'002</b>
780.00.301.00	Besoldungen des Personals	280'200		280'300		251'348	
780.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	27'600					
780.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	42'000					
780.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'200					
780.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		5'000		5'404	
780.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'800		1'800		1'570	
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	8'000		8'000		18'732	
780.00.318.04	Luftreinhaltung	86'900		81'400		76'605	
780.00.318.05	Öffentlichkeitsarbeit	8'000		8'000		3'834	
780.00.318.06	Energiemassnahmen	5'000		5'000		4'196	
780.00.318.07	Tierkörperbeseitigung					6'651	
780.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'000		3'000		3'937	
780.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			68'300		69'435	
780.00.436.03	Rückerstattungen Umweltschutz		88'000		122'000		96'207
780.00.460.00	Bundesbeiträge		27'000		27'000		26'755
780.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		25'500		17'000		39'750

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

	VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
<b>790.00</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>171'000</b>		<b>171'000</b>		<b>193'430</b>	<b>1'070</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>192'360</b>
790.00.301.00	Besoldungen des Personals	28'500		28'100		27'820	
790.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'900					
790.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	4'300					
790.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	25'000		25'000		12'605	
790.00.318.09	Raumplanung	30'000		30'000		66'493	
790.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000			
790.00.362.00	Beitrag an RET LuzernPlus	78'000		78'000		79'113	
790.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			7'900		7'399	
790.00.435.00	Verkaufserlös Neuausgabe Ortsplan		300		300		1'070

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 08 VOLKSWIRTSCHAFT

**800.00**  
800.00.300.00 **Landwirtschaft**  
Einmalige Doppelbelastung Vernetzungsprojekt-Beiträge (2013 / 2014) wegen Einführung Jährlichkeitsprinzip gem. neuem Gesetz über die Steuerung der Finanzen und Leistungen (FLG)



		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>178'300</b>	<b>1'125'900</b>	<b>174'200</b>	<b>1'123'900</b>	<b>112'784</b>	<b>1'194'662</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>947'600</b>		<b>949'700</b>		<b>1'081'879</b>	
<b>800.00</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>133'200</b>		<b>115'600</b>		<b>74'189</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>133'200</b>		<b>115'600</b>		<b>74'189</b>
800.00.300.00	Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter	6'000		6'000		3'347	
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen	10'000		10'000		2'627	
800.00.361.00	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	26'700		26'600		26'474	
800.00.365.01	Beiträge an private Institutionen	3'000		3'000		3'000	
800.00.366.01	Beiträge an Landwirte	87'500		70'000		38'492	
800.00.395.00	Int. Verr. Anteil Soziallasten					250	
<b>810.00</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>5'300</b>	<b>7'300</b>	<b>5'300</b>	<b>7'300</b>	<b>6'657</b>	<b>43'684</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>37'026</b>	
810.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	4'000		4'000		6'031	
810.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'300		1'300		626	
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz		6'000		6'000		43'097
810.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'300		1'300		587
<b>820.00</b>	<b>Jagd, Fischerei</b>	<b>15'700</b>	<b>28'100</b>	<b>15'700</b>	<b>28'100</b>	<b>14'560</b>	<b>28'069</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>12'400</b>		<b>12'400</b>		<b>13'509</b>	
820.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'500		1'500		435	
820.00.351.00	Entschädigung an Kanton	11'300		11'300		11'272	
820.00.352.00	Entschädigung an Gemeinden	2'900		2'900		2'853	
820.00.410.00	Konzessionsgebühren Jagdpacht		28'100		28'100		28'069
<b>830.00</b>	<b>Tourismus</b>	<b>100</b>		<b>600</b>		<b>50</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>100</b>		<b>600</b>		<b>50</b>
830.00.319.01	Beiträge	100		100		50	
830.00.365.00	Beitrag an Verkehrsverein Kriens			500			
<b>840.00</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>24'000</b>		<b>37'000</b>		<b>17'328</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>24'000</b>		<b>37'000</b>		<b>17'328</b>
840.00.365.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung	39'000		37'000		32'328	
840.00.365.01	Sanierung Industriegeleise IGG	-15'000				-15'000	
<b>860.00</b>	<b>Energie</b>		<b>1'090'500</b>		<b>1'088'500</b>		<b>1'122'910</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'090'500</b>		<b>1'088'500</b>		<b>1'122'910</b>	
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL		1'090'500		1'088'500		1'122'910

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 09 FINANZEN UND STEUERN

#### 900.00 Gemeindesteuern

900.00.437.00 Anpassung an Ergebnisse der Vorjahre

#### 901.00 Andere Steuern

901.00.403.01 Anpassung auf Mehrjahres-Durchschnitt der Grundstückgewinnsteuern

901.00.404.00 Anpassung auf Mehrjahres-Durchschnitt der Handänderungssteuern zuzüglich zu erwartender Mehrertrag

901.00.405.01 Anpassung auf Mehrjahres-Durchschnitt der Erbschaftssteuern zuzüglich zu erwartender Mehrertrag

#### 940.00 Kapitaldienst

940.00.321.00 Die Verzinsung des Kontokorrents mit der Pensionskasse Kriens entfällt.

940.00.439.00 Gewinnanteil von REAL entfällt

940.00.496.00 Mit der Einführung der Spezialfinanzierung bei den Heimen werden ihnen neu interne Zinsen belastet.

#### 941.00 Liegenschaften des Finanzvermögens

941.00.424.00 Buchgewinn aus Verkauf Parzelle Teiggi

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>9</b>	<b>Finanzen, Steuern</b>	<b>21'448'900</b>	<b>104'238'600</b>	<b>22'110'600</b>	<b>102'839'600</b>	<b>21'052'421</b>	<b>97'238'532</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>82'789'700</b>		<b>80'729'000</b>		<b>76'186'111</b>	
<b>900.00</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>650'000</b>	<b>76'710'000</b>	<b>700'000</b>	<b>74'615'000</b>	<b>264'617</b>	<b>70'160'039</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>76'060'000</b>		<b>73'915'000</b>		<b>69'895'422</b>	
900.00.318.03	Honorare Betreuungskosten	150'000		150'000		98'965	
900.00.329.00	Vergütungszinse Steuern	225'000		225'000		287'480	
900.00.330.00	Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	650'000		700'000		644'736	
900.00.330.01	Abschr. mutmassl. Deb-Verluste Steuern	-400'000		-400'000		-800'000	
900.00.340.00	Pauschale Steueranrechnung	25'000		25'000		33'436	
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr		68'000'000		66'000'000		62'958'378
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		1'400'000		1'350'000		1'352'637
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre		4'500'000		4'500'000		3'089'235
900.00.400.29	Eingang abgeschriebener Steuern		200'000		200'000		205'793
900.00.400.30	Quellensteuern		1'800'000		1'800'000		1'612'522
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		250'000		250'000		351'507
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen		160'000		160'000		164'148
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		130'000		125'000		149'172
900.00.437.00	Ordnungsbussen		270'000		230'000		276'646
<b>901.00</b>	<b>Andere Steuern</b>	<b>9'000</b>	<b>6'369'000</b>	<b>9'000</b>	<b>7'021'000</b>	<b>11'307</b>	<b>4'721'201</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>6'360'000</b>		<b>7'012'000</b>		<b>4'709'895</b>	
901.00.329.02	Vergütungszinsen	4'000		4'000		4'207	
901.00.330.00	Abschr. Erlasse/Verluste Sondersteuern	5'000		5'000		7'100	
901.00.402.01	Personalsteuern		400'000		380'000		398'400
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern		1'270'000		1'270'000		1'226'484
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern		2'420'000		3'020'000		1'293'585
901.00.404.00	Handänderungssteuern		1'700'000		1'750'000		1'370'429
901.00.405.01	Erbschaftssteuern		335'000		375'000		232'923
901.00.406.01	Hundesteuern		90'000		87'000		92'360
901.00.406.03	Billettsteuern		150'000		134'000		103'466
901.00.421.00	Verzugszinsen		4'000		5'000		3'554
<b>920.00</b>	<b>Finanzausgleich</b>		<b>1'683'700</b>		<b>1'465'500</b>		<b>248'620</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'683'700</b>		<b>1'465'500</b>		<b>248'620</b>	
920.00.444.20	Lastenausgleich		1'683'700		1'465'500		248'620
<b>940.00</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>2'720'000</b>	<b>2'264'300</b>	<b>2'843'700</b>	<b>2'264'000</b>	<b>2'838'732</b>	<b>2'276'070</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>455'700</b>		<b>579'700</b>		<b>562'662</b>
940.00.318.01	Bank- und PC-Gebühren	44'000		44'000		44'718	
940.00.321.00	Passivzinse kurzfristige Schulden	20'000		105'000		99'934	
940.00.322.00	Passivzinse mittel-/langfr. Schulden	2'200'000		2'250'000		2'256'561	
940.00.396.00	Interne Verzinsung	456'000		444'700		437'519	
940.00.420.00	Zinsertrag Bank-/ PC-Konti		9'000		12'000		20'745
940.00.421.00	Zinsertrag Guthaben		8'000		9'000		8'510
940.00.422.00	Zinsertrag Anlagen Finanzvermögen		40'000		21'000		21'946
940.00.429.00	Interne Verzinsung PKK		1'167'000		1'175'000		1'184'000
940.00.429.01	Interne Verzinsung LUPK		311'500		315'400		319'034
940.00.439.00	Übrige Entgelte				200'000		300'555
940.00.496.00	Interne Verzinsung		728'800		531'600		421'280
<b>941.00</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>334'100</b>	<b>11'138'400</b>	<b>347'900</b>	<b>849'400</b>	<b>447'600</b>	<b>5'339'593</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>10'804'300</b>		<b>501'500</b>		<b>4'891'994</b>	
941.00.301.00	Besoldungen des Personals			5'000		2'234	
941.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'800		4'800		5'734	
941.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	90'000		90'000		144'213	
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	115'000		115'000		173'167	
941.00.314.01	Unterhalt, Service	17'000		15'000		17'053	
941.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	100		10'000		8'119	
941.00.318.00	Sachversicherungen	27'200		26'900		20'955	
941.00.318.02	Telekommunikation			700		451	
941.00.318.03	Honorare Planung/Studien	35'000		35'000		32'755	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	45'000		45'000		42'861	
941.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			500		57	
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse		680'000		676'000		776'297
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften		10'285'000				4'378'753
941.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		20'000		20'000		30'443
941.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		153'400		153'400		154'100

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 09 FINANZEN UND STEUERN

**990.00**      **Abschreibungen**  
990.00.331.00      Die Abschreibungen der Heime werden neu bei den Dienststellen der Heime (415.01./415.02) budgetiert.

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>941.01</b>	<b>Schloss Schauensee, Pförtnerhaus</b>	<b>117'200</b>	<b>96'000</b>	<b>127'200</b>	<b>96'000</b>	<b>114'575</b>	<b>84'250</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>21'200</b>		<b>31'200</b>		<b>30'324</b>
941.01.301.00	Besoldungen des Personals	59'600		59'400		62'368	
941.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'700					
941.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	6'000					
941.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500					
941.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'000		2'000		1'698	
941.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	15'500		22'000		15'368	
941.01.313.00	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'036	
941.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'000		10'000		7'165	
941.01.314.01	Unterhalt, Service	8'000		8'000		5'392	
941.01.318.00	Sachversicherungen	5'900		6'500		5'303	
941.01.318.02	Telekommunikation			400		337	
941.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		3'799	
941.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			11'900		12'108	
941.01.423.00	Mietzinseinnahmen Pförtnerhaus		31'000		31'000		30'195
941.01.434.00	Benützungsgebühren Schloss		65'000		65'000		54'055
<b>941.02</b>	<b>Liegenschaft Pilatus</b>	<b>241'800</b>	<b>165'000</b>	<b>239'600</b>	<b>155'000</b>	<b>307'266</b>	<b>183'021</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>76'800</b>		<b>84'600</b>		<b>124'245</b>
941.02.301.00	Besoldungen des Personals	65'300		65'000		82'711	
941.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	5'100					
941.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	9'100					
941.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500					
941.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'000		4'000		3'162	
941.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	90'000		90'000		103'274	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	22'000		22'000		65'974	
941.02.314.01	Unterhalt, Service	24'000		24'000		26'885	
941.02.318.00	Sachversicherungen	13'800		13'600		12'137	
941.02.318.02	Telekommunikation					1'454	
941.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'000		10'000		4'328	
941.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			11'000		7'341	
941.02.423.00	Mietzinseinnahmen		64'000		64'000		64'520
941.02.434.00	Benützungsgebühren		70'000		60'000		85'839
941.02.436.01	Rückerstattungen Diverse						1'500
941.02.436.10	Nebenkosten (Anteile Mieter)		7'000		7'000		7'162
941.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Pilatus-Saal		24'000		24'000		24'000
<b>941.03</b>	<b>Bezirksgericht</b>	<b>329'000</b>	<b>373'500</b>	<b>333'000</b>	<b>373'500</b>	<b>321'929</b>	<b>371'379</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>44'500</b>		<b>40'500</b>		<b>49'450</b>	
941.03.301.00	Besoldungen des Personals (Hauswart)	33'200		32'700		34'300	
941.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'600					
941.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	3'800					
941.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
941.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		3'000		1'864	
941.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung	22'000		25'000		22'775	
941.03.313.00	Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		2'243	
941.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'000		9'000		3'138	
941.03.314.01	Unterhalt, Service	1'500		1'500		1'314	
941.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'500		1'500			
941.03.318.00	Sachversicherungen	2'600		2'700		2'206	
941.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		1'232	
941.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			8'100		7'858	
941.03.396.00	Interne Verzinsung	245'000		245'000		245'000	
941.03.423.00	Mietzinseinnahmen		373'500		373'500		371'379
<b>941.04</b>	<b>Tiefgarage Hofmatt</b>	<b>59'200</b>	<b>140'000</b>	<b>58'000</b>	<b>140'000</b>	<b>59'334</b>	<b>142'241</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>80'800</b>		<b>82'000</b>		<b>82'907</b>	
941.04.319.01	Kostenanteile Gemeinde	50'000		48'000		49'634	
941.04.396.00	Interne Verzinsung	9'200		10'000		9'700	
941.04.434.00	Anteil Parkinggebühren Gemeinde		140'000		140'000		142'241
<b>990.00</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>6'703'600</b>		<b>4'340'000</b>		<b>3'989'968</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'703'600</b>		<b>4'340'000</b>		<b>3'989'968</b>
990.00.330.00	Abschreibung Finanzvermögen					114'999	
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'600'000		4'040'000		3'874'969	
990.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'103'600					
990.00.333.00	Abschreibung Bilanzfehlbetrag			300'000			
<b>991.01</b>	<b>Allgemeine Personalkosten Verwaltung</b>			<b>7'358'800</b>	<b>7'358'800</b>	<b>7'992'508</b>	<b>7'992'508</b>
991.01.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV			2'619'700		2'869'939	
991.01.304.00	Beiträge Pensionskasse			2'246'600		2'747'084	
991.01.304.01	Ausfinanzierung/Sanierung PKK			2'198'100		2'064'687	
991.01.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung			294'400		310'798	
991.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						5'367
991.01.495.00	Int.Verr. Soziallasten				7'358'800		7'987'141
<b>991.02</b>	<b>Allgemeine Personalkosten Bildung</b>			<b>5'753'400</b>	<b>5'753'400</b>	<b>4'704'585</b>	<b>4'704'585</b>
991.02.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV			1'840'500		1'409'637	
991.02.304.00	Beiträge Pensionskasse			3'118'500		2'615'729	
991.02.304.01	Interne Verzinsung LUPK			315'300		319'034	
991.02.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung			479'100		360'185	
991.02.495.00	Int.Verr. Soziallasten				5'753'400		4'704'585

## BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2014

### 09 FINANZEN UND STEUERN

**995.00**      **Vorfinanzierungen**  
995.00.385.00      Einlage Buchgewinn aus Verkauf Parzelle Teiggi in Vorfinanzierung „Zukunft Kriens, Leben im Zentrum“

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>995.00</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>10'285'000</b>	<b>3'103'600</b>				
995.00.385.00	Einlage Vorfin. Zukunft Kriens LiZ	10'285'000	7'181'400				
995.00.485.00	Entnahme Vorfin. Zukunft LiZ		3'103'600				
<b>999.00</b>	<b>Abschluss</b>		<b>2'195'100</b>		<b>2'748'000</b>		<b>1'015'025</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'195'100</b>		<b>2'748'000</b>		<b>1'015'025</b>	
999.00.489.00	Aufwandüberschuss		2'195'100		2'748'000		1'015'025

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>Laufende Rechnung</b>	<b>181'282'200</b>	<b>181'282'200</b>	<b>173'694'300</b>	<b>173'694'300</b>	<b>169'423'583</b>	<b>169'423'583</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>181'282'200</b>		<b>173'694'300</b>		<b>169'423'583</b>	
30	Personalaufwand	72'608'000		72'597'200		70'109'781	
31	Sachaufwand	17'037'300		16'359'300		17'054'207	
32	Passivzinsen	2'453'000		2'588'000		2'652'436	
33	Abschreibungen	15'650'100		8'425'200		7'033'098	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	25'000		25'000		33'436	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	4'713'500		4'606'200		4'270'819	
36	Eigene Beiträge	51'076'500		50'355'700		49'313'640	
38	Einlagen	13'232'200		2'312'000		3'445'347	
39	Interne Verrechnungen	4'486'600		16'425'700		15'510'820	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>181'282'200</b>		<b>173'694'300</b>		<b>169'423'583</b>
40	Steuern		82'515'000		81'116'000		74'287'719
41	Regalien und Konzessionen		1'158'600		1'151'600		1'191'067
42	Vermögenserträge		14'664'100		4'353'600		8'871'810
43	Entgelte		46'502'400		45'651'600		47'764'354
44	Beiträge ohne Zweckbindung		1'683'700		1'465'500		248'620
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'151'000		3'183'300		3'046'806
46	Beiträge für eigene Rechnung		15'399'500		15'279'500		15'186'745
48	Entnahmen		11'721'300		5'067'500		3'315'641
49	Interne Verrechnung		4'486'600		16'425'700		15'510'820



		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>Laufende Rechnung</b>	<b>181'282'200</b>	<b>181'282'200</b>	<b>173'694'300</b>	<b>173'694'300</b>	<b>169'423'583</b>	<b>169'423'583</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>181'282'200</b>		<b>173'694'300</b>		<b>169'423'583</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>72'608'000</b>		<b>72'597'200</b>		<b>70'109'781</b>	
300	Entschädigung Behörden, Kommissionen	1'078'900		1'040'500		1'094'385	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'555'900		31'693'600		30'698'082	
302	Löhne Lehrkräfte	25'959'500		25'659'000		24'635'057	
303	Sozialversicherungsbeiträge	4'584'000		4'460'200		4'279'576	
304	Personalversicherungsbeiträge	7'247'800		7'878'500		7'746'534	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	791'800		776'400		673'807	
306	Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung	20'000		23'000		21'691	
307	Rentenleistungen	374'600		392'000		413'802	
309	Übriger Personalaufwand	995'500		674'000		546'847	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>17'037'300</b>		<b>16'359'300</b>		<b>17'054'207</b>	
310	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	942'600		980'200		907'651	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	1'276'800		1'105'700		855'116	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'195'600		3'272'300		3'192'024	
313	Verbrauchsmaterial	2'811'200		2'880'100		2'684'749	
314.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'008'500		984'500		1'208'881	
314.01	Unterhalt, Service Anlagen Liegenschaften	415'800		390'500		326'567	
314.02	Baulicher Unterhalt Tiefbau / Naturschutz	446'000		428'000		408'559	
314.03	Baulicher Unterhalt, Service Spezialfinanz.	797'000		797'000		718'733	
315	Dienstleist. Dritter (übriger Unterhalt)	875'500		958'100		797'509	
316	Miete, Pacht, Benützungsgebühren	867'000		678'800		628'272	
317	Spesenentschädigungen	120'900		120'900		131'139	
318.00	Sachversicherungen	397'400		410'400		372'802	
318.01	Diverses (Aufwand Parking ...)	237'200		253'200		228'377	
318.02	Telekommunikation	210'000		201'100		204'896	
318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	650'000		580'900		485'030	
318.04	Diverses (Abfuhrgebühren ...)	276'600		222'400		1'257'138	
318.05	Diverses (Deponiegebühren ...)	81'300		81'300		499'954	
318.06	Diverses	37'000		39'000		31'350	
318.07	Diverses (Betriebsbeitrag Oekihof ...)					201'067	
318.08	Diverses (Neubaukosten Strassen)	50'000		50'000		67'225	
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'152'100		740'300		695'220	
318.10	Porti	266'400		312'500		296'844	
319	Übriger Sachaufwand	922'400		872'100		855'106	
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>2'453'000</b>		<b>2'588'000</b>		<b>2'652'436</b>	
321	Kurzfristige Schulden	20'000		105'000		99'934	
322	Mittel-/langfristige Schulden	2'200'000		2'250'000		2'256'561	
329	Übrige Passivzinsen	233'000		233'000		295'941	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>15'650'100</b>		<b>8'425'200</b>		<b>7'033'098</b>	
330	Finanzvermögen	305'000		345'000		-43'998	
331	Verwaltungsvermögen ordentlich	6'241'500		5'780'200		4'918'531	
332	Verwaltungsvermögen zusätzlich	9'103'600		2'000'000		2'158'565	
333	Bilanzfehlbetrag			300'000			
<b>34</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>33'436</b>	
340	Einnahmeanteile an Gemeinden	25'000		25'000		33'436	
<b>35</b>	<b>Entschädigung an Gemeinwesen</b>	<b>4'713'500</b>		<b>4'606'200</b>		<b>4'270'819</b>	
351	Kanton	2'351'300		2'316'800		2'302'272	
352	Gemeinden, Gemeindeverbände	2'362'200		2'289'400		1'968'547	
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>51'076'500</b>		<b>50'355'700</b>		<b>49'313'640</b>	
361	Kanton	21'839'200		22'053'500		21'512'935	
362	Gemeinden, Gemeindeverbände	1'430'900		1'618'000		719'051	
363	Eigene Anstalten	5'303'100		5'535'600		5'423'174	
364	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	99'000		79'000		90'897	
365	Private Institutionen	4'846'300		4'709'900		5'421'099	
366	Private Haushalte	17'558'000		16'359'700		16'146'364	
367	Ausland					120	
<b>38</b>	<b>Einlagen</b>	<b>13'232'200</b>		<b>2'312'000</b>		<b>3'445'347</b>	
380	Spezialfinanzierungen	2'947'200		2'312'000		3'445'347	
385	Vorfinanzierungen	10'285'000					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>4'486'600</b>		<b>16'425'700</b>		<b>15'510'820</b>	
390	Verrechneter Sachaufwand	472'600		472'600		477'350	
391	Verrechnete unentgeltliche Leistungen	1'845'600		1'034'400		957'134	
394	Verrechneter Personalaufwand	983'600		830'200		525'810	
395	Verrechnete Soziallasten			13'112'200		12'691'726	
396	Verrechnete Zinsen	1'184'800		976'300		858'799	

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>181'282'200</b>		<b>173'694'300</b>		<b>169'423'583</b>
<b>40</b>	<b>Steuern</b>		<b>82'515'000</b>		<b>81'116'000</b>		<b>74'287'719</b>
400	Einkommen-/Vermögenssteuern		76'150'000		74'100'000		69'570'072
402	Sondersteuern		1'670'000		1'650'000		1'624'884
403	Vermögensgewinnsteuern		2'420'000		3'020'000		1'293'585
404	Handänderungssteuern		1'700'000		1'750'000		1'370'429
405	Erbschaftssteuern		335'000		375'000		232'923
406	Besitz- und Aufwandsteuern		240'000		221'000		195'826
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>1'158'600</b>		<b>1'151'600</b>		<b>1'191'067</b>
410	Konzessionsgebühren		1'158'600		1'151'600		1'191'067
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>14'664'100</b>		<b>4'353'600</b>		<b>8'871'810</b>
420	Bankkontokorrente		9'000		12'000		20'745
421	Guthaben		175'000		177'000		179'047
422	Anlagen des Finanzvermögens		40'000		21'000		21'946
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'148'500		1'144'500		1'242'391
424	Buchgewinne auf Anlagen FV		10'285'000				4'378'753
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'528'100		1'508'700		1'525'893
429	Übrige Vermögenserträge		1'478'500		1'490'400		1'503'034
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>46'502'400</b>		<b>45'651'600</b>		<b>47'764'354</b>
430	Ersatzabgaben		800'000		810'000		757'263
431	Gebühren für Amtshandlungen		2'008'500		1'880'500		1'831'813
432	Heimtaxen, Kostgelder		20'840'000		20'939'300		20'860'217
433	Schulgelder		955'000		1'000'000		1'037'288
434	Andere Benützungsggeb., Dienstleistungen		5'479'900		5'621'100		5'797'357
435	Verkaufserlöse		4'513'800		4'509'700		4'446'434
436	Rückerstattungen		11'265'200		10'081'000		12'067'061
437	Bussen		300'000		260'000		312'116
438	Eigenleistungen für Investitionen		250'000		200'000		230'000
439	Übrige Entgelte		90'000		350'000		424'805
<b>44</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>		<b>1'683'700</b>		<b>1'465'500</b>		<b>248'620</b>
444	Kantonsbeiträge		1'683'700		1'465'500		248'620
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>3'151'000</b>		<b>3'183'300</b>		<b>3'046'806</b>
451	Kanton		762'100		1'125'400		1'007'874
452	Gemeinde, Gemeindeverbände		2'388'900		2'057'900		2'038'932
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>15'399'500</b>		<b>15'279'500</b>		<b>15'186'745</b>
460	Bund		54'500		30'500		30'255
461	Kanton		9'875'400		9'624'400		9'639'127
462	Gemeinde, Gemeindeverbände		81'500		89'000		94'189
463	Eigene Anstalten		5'388'100		5'535'600		5'423'174
<b>48</b>	<b>Entnahmen</b>		<b>11'721'300</b>		<b>5'067'500</b>		<b>3'315'641</b>
480	Spezialfinanzierungen		4'371'100		22'400		139'162
484	Spezialfonds		2'051'500		2'297'100		2'161'454
485	Vorfinanzierungen		3'103'600				
489	Aufwandüberschuss		2'195'100		2'748'000		1'015'025
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnung</b>		<b>4'486'600</b>		<b>16'425'700</b>		<b>15'510'820</b>
490	Verrechneter Sachaufwand		472'600		472'600		477'350
491	Verrechnete unentgeltliche Leistungen		1'805'600		1'034'400		957'134
494	Verrechneter Personalaufwand		1'023'600		830'200		525'810
495	Verrechnete Soziallasten				13'112'200		12'691'726
496	Verrechnete Zinsen		1'184'800		976'300		858'799

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>Laufende Rechnung</b>	<b>181'282'200</b>	<b>181'282'200</b>	<b>173'694'300</b>	<b>173'694'300</b>	<b>169'423'583</b>	<b>169'423'583</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>181'282'200</b>		<b>173'694'300</b>		<b>169'423'583</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>72'608'000</b>		<b>72'597'200</b>		<b>70'109'781</b>	
<b>300</b>	<b>Entschädigung Behörden, Kommissionen</b>	<b>1'078'900</b>		<b>1'040'500</b>		<b>1'094'385</b>	
011.00.300.00	Entschädigung Sitzungsgelder	124'500		106'000		116'206	
011.01.300.00	Entschädigung Urnenbüro	18'000		18'000		24'325	
012.00.300.00	Entschädigung Kommissionen	35'000		40'000		58'640	
012.00.300.01	Besoldungen Gemeinderat	855'400		834'500		855'443	
145.00.300.00	Entschädigung Kommission	40'000		36'000		36'425	
800.00.300.00	Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter	6'000		6'000		3'347	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal</b>	<b>31'555'900</b>		<b>31'693'600</b>		<b>30'698'082</b>	
020.00.301.01	Besoldungen Kanzlei, EK, TA	1'276'900		1'274'800		1'278'998	
020.00.301.02	Besoldungen Personal	568'900		549'000		906'884	
020.00.301.03	Besoldungen Finanz/Rechnungswesen	457'500		478'600		458'618	
020.00.301.04	Besoldungen Steueramt	949'800		927'600		994'780	
020.00.301.05	Besoldungen Baudepartement	1'095'700		1'062'300		854'658	
020.00.301.07	Besoldungen Präsidium	72'700		71'000		70'700	
020.00.301.09	Besoldungen Lehrabgänger	45'400		40'400		48'010	
020.00.301.10	Besoldungen USD	217'400		135'300		133'720	
020.02.301.00	Besoldungen des Personals	299'200		396'100			
090.00.301.00	Besoldungen des Personals	26'200		23'000		23'143	
090.01.301.00	Besoldungen des Personals	27'400		26'100		25'583	
090.01.301.01	Besoldungen Reinig. Polizeiposten					6'281	
091.01.301.00	Besoldungen des Personals			1'500		3'002	
100.00.301.00	Besoldungen des Personals	697'800		701'100		459'430	
100.00.301.01	Entschädigung Vormünder/Beistände					128'158	
101.00.301.00	Besoldungen des Personals	540'600		537'300		531'895	
102.00.301.00	Besoldungen des Personals			400		375	
111.00.301.00	Besoldungen des Personals	29'300		24'900		26'086	
145.00.301.00	Besoldungen des Personals (Sold)	405'600		406'000		378'205	
214.00.301.00	Besoldungen Leitung und Sekretariat	201'000		200'200		200'114	
217.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'627'700		1'617'000		1'600'382	
217.00.301.01	Zusätzl. Entschädigung Hauswarte	11'500		11'500		10'450	
218.02.301.00	Besoldungen des Personals	179'500		179'000		177'695	
218.03.301.00	Besoldungen des Personals	214'400		210'900		297'647	
219.01.301.00	Besoldungen des Personals	20'000		19'500		21'224	
219.03.301.00	Besoldungen der Kustoden/Nebenamt	30'000		30'000		46'341	
219.05.301.00	Besoldungen des Personals	24'700		22'700		7'502	
300.00.301.00	Besoldungen des Personals	126'800		126'400		128'986	
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	168'200		142'800		144'046	
341.00.301.00	Besoldungen des Personals	130'000		138'300		134'447	
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	376'700		375'500		320'967	
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	128'000		138'800		87'165	
350.01.301.00	Besoldungen des Personals	221'300		229'400		229'716	
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	22'000		22'000		18'340	
354.01.301.00	Besoldungen des Personals	11'000		11'000		12'170	
354.02.301.00	Besoldungen des Personals	9'000		9'000		8'360	
410.01.301.11	Besoldung Pflege Fachpersonal			1'981'400		1'906'822	
410.01.301.12	Besoldung Pflege Assistenzpersonal			1'166'700		1'175'026	
410.01.301.13	Besoldung Personal in Ausbildung			251'500		292'750	
410.01.301.25	Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung			75'700		74'914	
410.01.301.30	Besoldung Heimleitung, Verwaltung			316'900		261'942	
410.01.301.40	Besoldung Ökonomie, Hausdienst			1'586'800		1'569'128	
410.01.301.50	Besoldung Technische Dienste			120'500		119'490	
410.02.301.11	Besoldung Pflege Fachpersonal			4'309'000		4'386'787	
410.02.301.12	Besoldung Pflege Assistenzpersonal			2'459'000		2'351'647	
410.02.301.13	Besoldung Personal in Ausbildung			416'000		485'444	
410.02.301.25	Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung			113'500		112'370	
410.02.301.30	Besoldung Heimleitung, Verwaltung			447'700		415'212	
410.02.301.40	Besoldung Ökonomie, Hausdienst			2'598'700		2'587'323	
410.02.301.50	Besoldung Technische Dienste			234'100		210'371	
415.01.301.11	Besoldung Pflege Fachpersonal	1'959'200					
415.01.301.12	Besoldung Pflege Assistenzpersonal	1'147'200					
415.01.301.13	Besoldung Personal in Ausbildung	299'300					
415.01.301.25	Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung	71'900					
415.01.301.30	Besoldung Heimleitung, Verwaltung	269'400					
415.01.301.40	Besoldung Ökonomie, Hausdienst	1'566'200					
415.01.301.50	Besoldung Technische Dienste	119'800					
415.02.301.11	Besoldung Pflege Fachpersonal	4'288'400					
415.02.301.12	Besoldung Pflege Assistenzpersonal	2'394'100					
415.02.301.13	Besoldung Personal in Ausbildung	491'800					
415.02.301.25	Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung	106'800					
415.02.301.30	Besoldung Heimleitung, Verwaltung	396'100					
415.02.301.40	Besoldung Ökonomie, Hausdienst	2'593'600					
415.02.301.50	Besoldung Technische Dienste	229'500					

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
460.01.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	36'000		36'000		32'465	
460.02.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	69'000		69'000		67'391	
501.00.301.00	Besoldungen des Personals	148'100		146'700		145'210	
540.00.301.00	Besoldungen des Personals					15'231	
575.00.301.00	Besoldungen des Personals	112'600		114'000		114'985	
583.00.301.00	Besoldungen des Personals	2'351'600		2'379'900		2'212'584	
583.00.301.01	Entschädigung priv. Beistandspers. Kriens	111'000		150'400			
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'347'300		1'349'700		1'266'404	
621.00.301.00	Besoldungen des Personals	8'600		8'600		9'808	
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	393'300		414'900		352'528	
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	225'400		196'300		158'932	
740.00.301.00	Besoldungen des Personals	140'700		140'700		138'460	
780.00.301.00	Besoldungen des Personals	280'200		280'300		251'348	
790.00.301.00	Besoldungen des Personals	28'500		28'100		27'820	
941.00.301.00	Besoldungen des Personals			5'000		2'234	
941.01.301.00	Besoldungen des Personals	59'600		59'400		62'368	
941.02.301.00	Besoldungen des Personals	65'300		65'000		82'711	
941.03.301.00	Besoldungen des Personals (Hauswart)	33'200		32'700		34'300	
<b>302</b>	<b>Löhne Lehrkräfte</b>	<b>25'959'500</b>		<b>25'659'000</b>		<b>24'635'057</b>	
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'978'000		1'709'700		1'601'659	
200.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	386'000		336'000			
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	9'073'000		8'755'200		8'848'116	
210.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen					479'529	
210.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen			32'000		223'006	
210.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'043'000		1'822'000			
211.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen			188'000		957'625	
212.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	282'000		696'000		823'285	
213.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	7'616'000		7'939'000		7'545'405	
213.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	326'000		91'000			
214.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'840'500		1'945'000		2'044'324	
216.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	257'000		265'000		275'309	
216.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	189'000		232'000		219'225	
216.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	154'000		147'000		155'996	
218.02.302.00	Besoldungen	1'239'000		1'094'000		1'125'154	
219.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	270'000		254'000		247'536	
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	306'000		153'100		88'889	
<b>303</b>	<b>Sozialversicherungsbeiträge</b>	<b>4'584'000</b>		<b>4'460'200</b>		<b>4'279'576</b>	
011.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'700					
012.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	72'000					
020.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	400'600					
020.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	23'200					
090.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'100					
090.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'200					
100.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	64'300					
101.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	45'400					
103.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	100					
111.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'300					
145.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'300					
200.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	132'600					
200.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	25'900					
210.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	607'900					
210.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	136'900					
212.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	18'900					
213.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	510'300					
213.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	21'900					
214.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	183'700					
216.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	17'300					
216.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'700					
216.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'400					
217.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	133'800					
218.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	100'200					
218.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	20'000					
219.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'100					
219.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	18'100					
219.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'500					
219.05.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'000					
220.05.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	20'600					
300.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	11'100					
340.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	13'100					
341.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'200					
344.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	36'600					
344.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'000					
350.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	19'400					
354.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'000					
415.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	481'900					
415.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	930'700					
460.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'500					
460.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'000					
501.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	11'600					
575.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	8'800					
583.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	206'700					
620.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	126'700					
621.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	700					
705.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	35'500					
715.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	17'600					

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
740.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV		11'000				
780.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV		27'600				
790.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV		2'900				
941.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV		4'700				
941.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV		5'100				
941.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV		2'600				
991.01.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV			2'619'700		2'869'939	
991.02.303.00	Beiträge Sozialversicherung AHV/ALV			1'840'500		1'409'637	
<b>304</b>	<b>Personalversicherungsbeiträge</b>		<b>7'247'800</b>		<b>7'878'500</b>		<b>7'746'534</b>
012.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		135'900				
020.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		679'300				
020.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		43'800				
090.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		4'500				
090.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		4'700				
100.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		101'700				
101.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		77'700				
111.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		4'300				
145.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		21'400				
200.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		228'000				
200.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		44'400				
210.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		1'044'000				
210.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		235'000				
212.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		32'500				
213.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		876'000				
213.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		38'000				
214.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		163'800				
216.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		30'000				
216.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		21'900				
216.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		17'900				
217.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		152'100				
218.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		173'900				
218.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		31'700				
219.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		31'200				
219.05.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		3'800				
220.05.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		35'500				
300.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		9'400				
340.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		22'600				
341.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		17'300				
344.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		50'800				
344.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		17'400				
350.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		26'200				
415.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		713'300				
415.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		1'428'500				
501.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		21'400				
575.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		16'800				
583.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		336'600				
620.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		180'200				
705.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		56'300				
715.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		33'900				
740.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		18'900				
780.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		42'000				
790.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		4'300				
941.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		6'000				
941.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		9'100				
941.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK		3'800				
991.01.304.00	Beiträge Pensionskasse			2'246'600		2'747'084	
991.01.304.01	Ausfinanzierung/Sanierung PKK			2'198'100		2'064'687	
991.02.304.00	Beiträge Pensionskasse			3'118'500		2'615'729	
991.02.304.01	Interne Verzinsung LUPK			315'300		319'034	
<b>305</b>	<b>Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge</b>		<b>791'800</b>		<b>776'400</b>		<b>673'807</b>
012.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		7'100				
020.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		54'400				
020.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		2'500				
090.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		200				
090.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		200				
100.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		5'800				
101.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		4'500				
111.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		300				
145.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		6'300		2'900		2'824
200.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		34'500				
200.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		6'800				
210.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		158'300				
210.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		35'700				
212.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		5'000				
213.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		132'900				
213.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		5'700				
214.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		14'200				
216.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		4'500				
216.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		3'300				
216.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		2'700				
217.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		10'500				
218.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		23'600				
218.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		1'800				
219.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG		300				
219.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG		4'800				

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
219.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500					
219.05.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
220.05.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	5'400					
300.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'100					
340.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	4'000					
341.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	3'000					
344.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	8'100					
344.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	600					
350.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'700					
354.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200					
415.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	56'900					
415.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	109'800					
501.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'300					
575.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	900					
583.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	19'300					
620.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	31'100					
621.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200					
705.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	9'100					
715.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	5'300					
740.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	3'300					
780.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'200					
790.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
941.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500					
941.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500					
941.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300					
991.01.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung			294'400		310'798	
991.02.305.00	Beiträge Unfall-/Krankenversicherung			479'100		360'185	
<b>306</b>	<b>Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung</b>	<b>20'000</b>		<b>23'000</b>		<b>21'691</b>	
145.00.306.00	Naturallohne, Zulagen (pers.Ausrüstung)	6'000		9'000		7'890	
620.00.306.00	Naturallohne, Zulagen (Dienstkleider)	10'000		10'000		8'226	
740.00.306.00	Naturallohne, Zulagen (Dienstkleider)	4'000		4'000		5'574	
<b>307</b>	<b>Rentenleistungen</b>	<b>374'600</b>		<b>392'000</b>		<b>413'802</b>	
030.00.307.00	Rentenleistungen Gde-Räte	325'500		326'000		326'120	
030.00.307.01	AHV-Ersatzrenten Angestellte	49'100		66'000		87'681	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>995'500</b>		<b>674'000</b>		<b>546'847</b>	
020.00.309.00	Übriger Personalaufwand	219'500		193'000		232'036	
020.02.309.00	Übriger Personalaufwand (Schulung)	390'000		25'000		24'565	
100.00.309.00	Übriger Personalaufwand	13'700		13'700		3'298	
101.00.309.00	Übriger Personalaufwand	500		500		500	
145.00.309.00	Übriger Personalaufwand	13'000		15'000		5'646	
214.00.309.00	Übriger Personalaufwand	6'500		6'500		3'931	
216.03.309.00	Übriger Personalaufwand	400		400		400	
217.00.309.00	Übriger Personalaufwand	4'000		2'000		1'855	
218.02.309.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		1'344	
219.01.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'500			
219.03.309.00	Übriger Personalaufwand (Beiträge Kurse)	85'000		85'000		91'471	
219.03.309.01	Lehrerpensionszuschusskasse			1'800		708	
300.00.309.00	Übriger Personalaufwand	800		500		1'000	
341.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		480	
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	11'000		11'000		3'302	
344.02.309.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		2'300	
410.01.309.01	Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung			15'400		28'889	
410.01.309.02	Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie			11'100		3'370	
410.01.309.03	Übr.Pers.aufw. Verwaltung			3'500		908	
410.01.309.04	Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge			20'000		16'801	
410.01.309.05	Übr.Pers.aufw. Divers			2'500		1'521	
410.02.309.01	Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung			109'500		32'680	
410.02.309.02	Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie			16'000		9'161	
410.02.309.03	Übr.Pers.aufw. Verwaltung			3'700		920	
410.02.309.04	Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge			50'000		46'745	
410.02.309.05	Übr.Pers.aufw. Divers			10'900		2'832	
415.01.309.01	Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung	25'000					
415.01.309.02	Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie	7'000					
415.01.309.03	Übr.Pers.aufw. Verwaltung	2'000					
415.01.309.04	Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge	17'000					
415.01.309.05	Übr.Pers.aufw. Divers	2'000					
415.02.309.01	Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung	65'000					
415.02.309.02	Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie	12'000					
415.02.309.03	Übr.Pers.aufw. Verwaltung	2'000					
415.02.309.04	Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge	50'000					
415.02.309.05	Übr.Pers.aufw. Divers	7'000					
575.00.309.00	Übriger Personalaufwand					640	
583.00.309.00	Übriger Personalaufwand	46'600		61'000		21'726	
620.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		7'819	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>17'037'300</b>		<b>16'359'300</b>		<b>17'054'207</b>	
<b>310</b>	<b>Büro-/Schulmaterial, Drucksachen</b>	<b>942'600</b>		<b>980'200</b>		<b>907'651</b>	
011.01.310.02	Publikationen Abstimmungsvorlagen	36'000		58'500		41'903	
020.00.310.00	Büromaterial allgemein	70'000		70'900		34'333	
020.00.310.01	Brief-/Kopierpapier, Couverts					36'400	
020.00.310.02	Drucksachen, Publikationen	34'800		39'700		59'982	
020.00.310.03	Fotokopien	1'200		1'400		13'694	

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020.02.310.00	Büromaterial, Toner, Literatur	20'000		20'000		18'729	
100.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		1'721	
101.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'600		2'000		1'601	
102.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen					349	
145.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000		7'000		3'696	
200.00.310.01	Spielmaterial	42'400		27'000		13'820	
214.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Notenmaterial	6'000		6'000		10'162	
216.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'100		4'100		3'998	
218.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften	20'000		21'000		20'833	
219.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		1'025	
219.03.310.00	Büromat., Drucksachen (Werken/Zeichnen)	105'000		105'000		93'686	
219.03.310.01	Schulmaterial Lehrmittelverlag	510'000		535'000		481'830	
300.00.310.00	Büro-/Bibliotheksmaterial, Drucksachen	1'800		1'800		1'494	
320.00.310.01	Begrüßungsschrift der Gemeinde					1'620	
410.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen			15'700		14'390	
410.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen			47'400		41'650	
415.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'500					
415.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	45'000					
490.00.310.02	Publikationen Drucksachen, Elternbrief	4'600		4'600		2'580	
501.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500		2'000		501	
575.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100			
705.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		924	
720.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	11'000		1'000		1'326	
780.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		5'000		5'404	
<b>311</b>	<b>Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.</b>	<b>1'276'800</b>		<b>1'105'700</b>		<b>855'116</b>	
020.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	16'000		22'000		45'794	
020.02.311.01	Anschaffung Hardware	31'000		10'000		35'829	
020.02.311.02	Anschaffung Software	62'000		96'000		159'203	
100.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		5'000		1'387	
101.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	800					
145.00.311.01	Anschaffung Geräte und Mobiliar	24'500		15'900		7'384	
145.00.311.02	Anschaffung Fahrzeuge	58'000				-400'000	
160.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'800		3'600			
200.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	28'300		27'000		9'914	
200.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	2'000		2'000			
210.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial					2'500	
210.02.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial					923	
210.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	5'500		5'500			
213.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	3'000		3'000			
214.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	23'000		18'000		17'050	
216.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'500		1'300		1'290	
216.02.311.00	Anschaffungen Mob./Maschinen	500		500		493	
216.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat.	1'200		1'200		1'168	
217.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	150'000		150'000		148'517	
218.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		2'000		2'794	
218.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	500		500			
219.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		5'000		2'117	
219.01.311.01	Anschaffung Bücher	35'600		34'000		31'865	
219.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat. AMV	71'500		76'100		95'543	
219.03.311.05	Anschaffungen Handarbeit	12'000		10'000		9'841	
219.03.311.06	Anschaffungen Hauswirtschaft	8'700		6'600		27'121	
219.04.311.01	Anschaffung Hardware	64'000		19'500		41'635	
219.04.311.02	Anschaffung Software	60'100		59'200		27'136	
300.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'000		1'000		1'029	
300.00.311.01	Medien-Anschaffungen	12'500		12'500		11'736	
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	10'000		5'000		5'153	
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'000		9'000		15'261	
340.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'000		20'000		36'594	
344.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	15'000		15'000		83'754	
344.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'000		19'000		17'493	
354.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'500		3'500		3'831	
354.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'500		1'500		2'615	
410.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			32'900		18'098	
410.01.311.01	Ersatz Mobiliar, Maschinen			53'100		41'265	
410.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			92'200		59'489	
410.02.311.01	Ersatz Mobiliar, Maschinen			122'800		121'180	
415.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	32'000					
415.01.311.01	Ersatz Mobiliar, Maschinen	60'000					
415.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	75'000					
415.02.311.01	Ersatz Mobiliar, Maschinen	160'000					
575.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	14'000		14'000			
583.00.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	4'000		5'000		1'449	
620.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	21'000		21'000		50'717	
621.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	24'000		24'500		29'374	
705.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'000		10'000		6'276	
720.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	100'000		15'000		61'840	
740.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	20'000		41'000		6'000	
941.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'800		4'800		5'734	
941.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'000		2'000		1'698	
941.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	4'000		4'000		3'162	
941.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		3'000		1'864	
<b>312</b>	<b>Wasser, Energie, Heizmaterial</b>	<b>3'195'600</b>		<b>3'272'300</b>		<b>3'192'024</b>	
090.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	25'000		33'500		35'276	
090.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	30'000		30'000		28'435	
091.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	60'000		80'000		43'900	

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
145.00.312.00	Wasserverbrauch		25'000	25'000		26'952	
160.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung		37'000	28'000		28'538	
207.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung		10'500	10'500		9'685	
217.00.312.00	Wasser, Energie		250'000	250'000		280'629	
217.00.312.01	Heizung		470'000	470'000		541'395	
300.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung		2'100	1'800		2'632	
300.04.312.00	Wasser, Energie und Heizung					97	
340.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung		60'000	60'000		55'244	
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung		35'000	35'000		49'864	
344.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung		100'000	100'000		63'922	
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung		19'000	19'000		14'766	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung		15'000	15'000		16'316	
354.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung		7'500	7'500		10'891	
410.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung			195'000		181'584	
410.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung			360'000		345'585	
415.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung		195'000				
415.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung		360'000				
575.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung		235'000	235'000		248'765	
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)		200'000	200'000		195'319	
705.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)		125'000	125'000		112'437	
705.00.312.01	Wasserankauf		650'000	700'000		551'748	
715.00.312.00	Wasser, Energie		45'000	45'000		41'265	
740.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung		22'000	20'000		21'151	
941.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung		90'000	90'000		144'213	
941.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung		15'500	22'000		15'368	
941.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung		90'000	90'000		103'274	
941.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung		22'000	25'000		22'775	
<b>313</b>	<b>Verbrauchsmaterial</b>		<b>2'811'200</b>	<b>2'880'100</b>		<b>2'684'749</b>	
090.00.313.00	Verbrauchsmaterial		7'000	6'500		7'129	
090.01.313.00	Verbrauchsmaterial		5'500	5'500		6'705	
091.01.313.00	Verbrauchsmaterial		3'500	3'500		2'338	
145.00.313.00	Verbrauchsmaterial und Treibstoff		18'500	15'000		12'284	
200.00.313.00	Verbrauchsmaterial		2'900	2'900		2'576	
217.00.313.00	Verbrauchsmaterial		67'000	67'000		60'804	
219.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel Hauswirtsch.		85'300	85'200		78'304	
219.03.313.05	Verbrauchsmat. Handarbeit		70'000	70'000		69'946	
219.03.313.06	Verbrauchsmat. Hauswirtschaft		7'500	7'500		4'717	
219.04.313.00	Verbrauchsmaterial		22'000	26'000		21'587	
330.00.313.00	Verbrauchsmaterial Parkanlagen		5'000	5'000		15'109	
330.00.313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege		25'000	25'000		37'377	
340.01.313.00	Verbrauchsmaterial		32'000	32'000		27'722	
341.00.313.00	Verbrauchsmaterial		12'500	12'500		9'267	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien		36'000	36'000		37'488	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke		144'000	144'400		114'425	
350.02.313.00	Verbrauchsmaterial		4'000	4'000		4'460	
354.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel		16'500	16'500		16'341	
354.02.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel		9'500	9'500		8'589	
410.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke			417'000		387'708	
410.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material			16'900		3'530	
410.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien			34'900		26'944	
410.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel			27'700		13'007	
410.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel			33'900		37'332	
410.01.313.06	Reinigung Bettwäsche			47'000		52'321	
410.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte			51'700		62'220	
410.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material			34'000		35'747	
410.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke			929'300		889'086	
410.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material			45'200		10'040	
410.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien			71'100		49'455	
410.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel			55'600		62'638	
410.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel			76'000		54'922	
410.02.313.06	Reinigung Bettwäsche			102'600		89'875	
410.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte			136'800		151'491	
410.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material			68'900		76'935	
415.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke		417'000				
415.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material		10'000				
415.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien		32'000				
415.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel		25'000				
415.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel		35'000				
415.01.313.06	Reinigung Bettwäsche		52'000				
415.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte		60'000				
415.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material		34'000				
415.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke		925'000				
415.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material		25'000				
415.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien		60'000				
415.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel		60'000				
415.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel		65'000				
415.02.313.06	Reinigung Bettwäsche		95'000				
415.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte		125'000				
415.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material		70'000				
460.01.313.00	Verbrauchsmaterial Medikamente		2'000	2'000		2'246	
575.00.313.00	Verbrauchsmaterial		1'000	1'000		532	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial		20'000	30'000		33'066	
620.00.313.05	Verkehrssignalisation		55'000	55'000		49'416	
620.00.313.06	Werkgeschirr		5'000	5'000		3'049	
621.00.313.00	Verbrauchsmaterial		40'000	40'000		35'049	
705.00.313.00	Verbrauchsmaterial		5'000	5'000		2'490	



VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
740.00.313.00	Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		15'205	
941.01.313.00	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'036	
941.03.313.00	Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		2'243	
<b>314.00</b>	<b>Baulicher Unterhalt Liegenschaften</b>	<b>1'008'500</b>		<b>984'500</b>		<b>1'208'881</b>	
090.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	5'000		5'000		24'994	
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		12'990	
091.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	70'000		81'000		66'616	
145.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'000		2'000			
160.00.314.03	Unterhalt der Zivilschutzbauten	25'000		25'000		78'889	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	400'000		400'000		429'175	
300.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		8'540	
330.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		9'038	
340.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	30'000		30'000		51'144	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	31'000		40'000		30'721	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000			
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	5'000		5'000		8'912	
354.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'500		2'500		4'453	
410.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)			45'000		69'802	
410.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)			88'000		131'939	
415.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	50'000					
415.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	130'000					
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	60'000		60'000		30'223	
740.00.314.02	Baulicher Unterhalt Leichenhallen	5'000		5'000		2'003	
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	115'000		115'000		173'167	
941.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'000		10'000		7'165	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	22'000		22'000		65'974	
941.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'000		9'000		3'138	
<b>314.01</b>	<b>Unterhalt, Service Anlagen Liegenschaften</b>	<b>415'800</b>		<b>390'500</b>		<b>326'567</b>	
090.00.314.01	Unterhalt, Service	12'000		10'000		10'653	
090.01.314.01	Unterhalt, Service	9'500		9'500		9'259	
091.01.314.01	Unterhalt, Service	13'500		9'000		13'060	
160.00.314.02	Unterhalt der technischen Anlagen	10'300		17'300		5'319	
217.00.314.01	Unterhalt, Service	100'000		78'000		103'092	
300.04.314.01	Unterhalt, Service	1'000		1'000		642	
341.00.314.01	Unterhalt, Service	17'000		19'200		16'736	
344.01.314.01	Unterhalt, Service	33'000		17'000		4'244	
410.01.314.01	Unterhalt, Service			65'000		39'627	
410.02.314.01	Unterhalt, Service			116'000		73'290	
415.01.314.01	Unterhalt, Service	65'000					
415.02.314.01	Unterhalt, Service	104'000					
941.00.314.01	Unterhalt, Service	17'000		15'000		17'053	
941.01.314.01	Unterhalt, Service	8'000		8'000		5'392	
941.02.314.01	Unterhalt, Service	24'000		24'000		26'885	
941.03.314.01	Unterhalt, Service	1'500		1'500		1'314	
<b>314.02</b>	<b>Baulicher Unterhalt Tiefbau / Naturschutz</b>	<b>446'000</b>		<b>428'000</b>		<b>408'559</b>	
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	260'000		260'000		243'161	
620.00.314.02	Unterhalt Fuss- und Radwegnetz	38'000		38'000		25'309	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	12'000		10'000		6'101	
740.00.314.03	Baulicher Unterhalt Friedhof	8'000		8'000		16'861	
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	100'000		100'000		104'113	
770.00.314.02	Unterhalt Bewirtschaftung/Pflege	28'000		12'000		13'014	
<b>314.03</b>	<b>Baulicher Unterhalt, Service Spezialfinanz.</b>	<b>797'000</b>		<b>797'000</b>		<b>718'733</b>	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	85'000		85'000		75'982	
575.00.314.01	Unterhalt, Service	22'000		22'000		23'573	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	350'000		350'000		296'583	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	235'000		235'000		217'702	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	80'000		80'000		65'918	
705.00.314.05	Unterhalt Hydranten	25'000		25'000		38'974	
<b>315</b>	<b>Dienstleist. Dritter (übriger Unterhalt)</b>	<b>875'500</b>		<b>958'100</b>		<b>797'509</b>	
020.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	11'900		11'900		12'213	
020.02.315.01	Unterhalt und Wartung	253'300		285'200		210'516	
090.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'000		3'500		2'000	
090.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'000		3'000		230	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'000		8'000			
145.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'000		43'000		25'204	
160.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	37'600		19'000		13'668	
214.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'000		13'000		16'873	
216.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	600		600			
217.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	54'000		54'000		27'447	
219.03.315.05	Unterhalt Handarbeit	9'000		9'000		10'282	
219.04.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		30'000		28'371	
330.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'000		12'000		13'248	
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'000		10'000		3'869	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	15'000		15'000		6'182	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'000		6'000		6'186	
354.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	28'000		28'000		30'713	
354.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'500		6'500		9'002	
410.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			31'600		16'771	
410.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			59'300		25'511	
415.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	20'000					
415.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	35'000					
575.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'000		2'000		2'773	

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	140'000		140'000		142'626
621.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'000		16'000		16'941
705.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	30'000		30'000		28'336
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	50'000		50'000		60'800
715.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'000		1'000		
720.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	40'000		30'000		46'283
740.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		10'293
740.00.315.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	15'000		15'000		17'020
810.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	4'000		4'000		6'031
941.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	100		10'000		8'119
941.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'500		1'500		
<b>316</b>	<b>Miete, Pacht, Benützungsgebühren</b>	<b>867'000</b>		<b>678'800</b>		<b>628'272</b>
020.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	60'400		43'000		29'844
020.02.316.01	Benützungsgebühren, Lizenzen	194'000		61'800		31'048
020.02.316.02	Internet-Auftritt	38'100		38'100		36'603
090.01.316.00	Mietzinse (Fremdmieten)	80'000		80'000		78'321
101.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	5'500		5'600		4'419
207.00.316.00	Mietzinse	55'500		55'500		55'504
214.00.316.00	Mietzinse	37'400		37'400		34'991
217.00.316.00	Mietzinse und Pachtzinse	9'800		9'800		9'485
219.03.316.00	Benützungsgebühren Fotokopierer	52'900		52'900		45'594
219.04.316.00	Internet / Vernetzung Standorte	46'400		44'800		38'236
300.00.316.00	Mietzinse	77'000		76'000		77'027
300.00.316.01	Gebührenrückführungen an BVL	50'900		44'200		42'278
300.00.316.03	Gebührenrückführungen an pro Litteris	7'600		7'600		6'521
300.06.316.00	Mietzinse	14'000		14'600		14'227
354.01.316.00	Mietzinse	64'500		65'000		82'000
354.02.316.00	Mietzinse	42'500		42'500		42'174
440.01.316.00	Mietzinse	30'500				
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>120'900</b>		<b>120'900</b>		<b>131'139</b>
012.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	5'000		5'000		7'314
012.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	31'000		31'000		52'913
020.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	12'500		12'500		11'755
020.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	30'000		30'000		30'748
100.00.317.01	Spesenentschädigung Personal	3'000		3'000		8'178
101.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	200		300		192
145.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal			1'000		
214.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'300		3'300		3'491
217.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'100		1'100		745
218.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'500		1'500		
219.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	4'000		4'000		1'606
344.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'000		1'000		408
410.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal			1'200		1'505
410.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal			2'300		2'784
415.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'500				
415.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'000				
583.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	9'500		9'500		2'397
620.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'000		2'000		2'711
705.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	5'000		5'000		524
715.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	5'000		5'000		2'253
720.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	500		400		45
780.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'800		1'800		1'570
<b>318.00</b>	<b>Sachversicherungen</b>	<b>397'400</b>		<b>410'400</b>		<b>372'802</b>
020.00.318.00	Sachversicherungen	11'700		11'500		13'538
090.00.318.00	Sachversicherungen	4'100		4'300		3'480
090.01.318.00	Sachversicherungen	2'400		2'900		2'407
091.01.318.00	Sachversicherungen	5'700		7'600		5'121
100.00.318.00	Sachversicherungen	2'200		2'200		2'544
145.00.318.00	Sachversicherungen und Fahrzeugsteuern	5'600		5'500		6'626
160.00.318.00	Sachversicherungen	5'600		9'000		7'526
217.00.318.00	Sachversicherungen	124'600		134'800		115'751
300.00.318.00	Sachversicherungen	600		600		580
300.04.318.00	Sachversicherungen	2'000		2'100		1'672
340.01.318.00	Sachversicherungen	2'300		2'600		2'052
341.00.318.00	Sachversicherungen	2'300		2'500		2'442
344.01.318.00	Sachversicherungen	9'900		8'900		7'650
344.02.318.00	Sachversicherungen	1'600				843
354.01.318.00	Sachversicherungen	200		200		110
354.02.318.00	Sachversicherungen	100		100		20
410.01.318.00	Sachversicherungen			20'000		17'254
410.02.318.00	Sachversicherungen			43'000		36'564
415.01.318.00	Sachversicherungen	20'000				
415.02.318.00	Sachversicherungen	42'000				
575.00.318.00	Sachversicherungen	15'000		15'100		12'550
620.00.318.00	Sachversicherungen	36'600		34'400		39'650
705.00.318.00	Sachversicherungen	51'800		51'800		53'411
715.00.318.00	Sachversicherungen	500		500		409
740.00.318.00	Sachversicherungen	1'100		1'100		
941.00.318.00	Sachversicherungen	27'200		26'900		20'955
941.01.318.00	Sachversicherungen	5'900		6'500		5'303
941.02.318.00	Sachversicherungen	13'800		13'600		12'137
941.03.318.00	Sachversicherungen	2'600		2'700		2'206

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>318.01</b>	<b>Diverses (Aufwand Parking ...)</b>	<b>237'200</b>		<b>253'200</b>		<b>228'377</b>
090.00.318.01	Aufwand Parking	5'000		5'000		5'970
103.00.318.01	Honorare für Neuschätzungen	7'000		7'000		3'546
217.00.318.01	Aufwand Parking	17'000		17'000		19'595
320.00.318.01	Kriens Info	40'300		40'300		40'073
344.01.318.01	Aufwand Parking	13'000		13'000		16'351
350.01.318.01	Betriebskosten Teiggi	14'400		14'400		14'400
354.01.318.01	Kurtaxen	6'000		6'000		4'857
354.02.318.01	Kurtaxen	6'500		6'500		6'491
410.01.318.01	Aufwand Parking			2'000		9'547
410.02.318.01	Aufwand Parking			9'000		17'937
415.01.318.01	Aufwand Parking	10'000				
415.02.318.01	Aufwand Parking	15'000				
620.00.318.01	Aufwand Parking	37'000		67'000		26'603
770.00.318.01	Aktionen Naturschutz	22'000		22'000		18'289
940.00.318.01	Bank- und PC-Gebühren	44'000		44'000		44'718
<b>318.02</b>	<b>Telekommunikation</b>	<b>210'000</b>		<b>201'100</b>		<b>204'896</b>
020.00.318.02	Telekommunikation	61'300		50'000		58'569
091.01.318.02	Telekommunikation	1'400		700		1'411
145.00.318.02	Telekommunikation und Alarmanlage	15'000		20'000		16'203
160.00.318.02	Telekommunikation	5'200		5'100		7'036
214.00.318.02	Telekommunikation					194
217.00.318.02	Telekommunikation	55'000		50'000		54'438
300.00.318.02	Telekommunikation	600		600		558
340.01.318.02	Telekommunikation	300		300		282
341.00.318.02	Telekommunikation	400		400		144
344.01.318.02	Telekommunikation	3'500		4'500		1'844
344.02.318.02	Telekommunikation					51
350.01.318.02	Telekommunikation	1'400		1'700		958
354.01.318.02	Telekommunikation	1'500		1'500		1'547
354.02.318.02	Telekommunikation	400		400		191
410.01.318.02	Telekommunikation			18'100		18'824
410.02.318.02	Telekommunikation			36'900		33'621
415.01.318.02	Telekommunikation	19'000				
415.02.318.02	Telekommunikation	36'000				
575.00.318.02	Telekommunikation	800		800		870
620.00.318.02	Telekommunikation	1'200		2'000		1'200
705.00.318.02	Telekommunikation	5'000		5'000		2'984
740.00.318.02	Telekommunikation	2'000		2'000		1'727
941.00.318.02	Telekommunikation			700		451
941.01.318.02	Telekommunikation			400		337
941.02.318.02	Telekommunikation					1'454
<b>318.03</b>	<b>Honorare Gutachten, Dokumentationen</b>	<b>650'000</b>		<b>580'900</b>		<b>485'030</b>
020.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	143'000		70'000		132'202
100.00.318.03	Verfahrenskosten	30'000		16'500		2'804
103.00.318.03	Honorare für Nachführungen	3'000		3'000		
106.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	13'500		14'400		8'460
210.01.318.03	Honorare Dolmetscher					17'787
210.03.318.03	Honorare Dolmetscher	19'000		19'000		
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	75'000		75'000		76'476
354.01.318.03	Transportkosten	22'000		22'000		19'052
354.02.318.03	Transportkosten	14'000		14'000		13'379
460.02.318.03	Honorare Behandlung, Prophylaxe	20'000		20'000		24'443
580.00.318.03	Honorar Sozialinspektor	16'000		16'000		15'715
583.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	36'500		53'000		8'027
620.00.318.03	Honorare Planung, Studien					1'000
705.00.318.03	Honorare für Gutachten	30'000		30'000		
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	8'000		8'000		18'732
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	25'000		25'000		12'605
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen	10'000		10'000		2'627
900.00.318.03	Honorare Betreuungskosten	150'000		150'000		98'965
941.00.318.03	Honorare Planung/Studien	35'000		35'000		32'755
<b>318.04</b>	<b>Diverses (Abfuhrgebühren ...)</b>	<b>276'600</b>		<b>222'400</b>		<b>1'257'138</b>
340.00.318.04	Bikesport	10'500		10'500		10'000
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	26'600		20'500		20'926
582.00.318.04	Betreibungskosten	10'600		10'000		14'520
720.00.318.04	Abfuhr durch Dritte	142'000		100'000		1'067'905
720.01.318.04	Abfuhr durch Dritte					67'183
780.00.318.04	Luftreinhaltung	86'900		81'400		76'605
<b>318.05</b>	<b>Diverses (Deponiegebühren ...)</b>	<b>81'300</b>		<b>81'300</b>		<b>499'954</b>
350.01.318.05	Infobar	8'300		9'300		22'031
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	30'000		30'000		16'112
720.00.318.05	Deponiegebühren	30'000		29'000		362'316
720.01.318.05	Deponiegebühren					91'644
770.00.318.05	Neophytenbekämpfung	5'000		5'000		4'017
780.00.318.05	Öffentlichkeitsarbeit	8'000		8'000		3'834
<b>318.06</b>	<b>Diverses</b>	<b>37'000</b>		<b>39'000</b>		<b>31'350</b>
705.00.318.06	Wasseruntersuchungen	20'000		20'000		14'770
720.00.318.06	Dezentrale Kompostierung	12'000		14'000		12'384
780.00.318.06	Energiemassnahmen	5'000		5'000		4'196

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>318.07</b>	<b>Diverses (Betriebsbeitrag Oekihof ...)</b>				<b>201'067</b>	
720.01.318.07					194'416	
780.00.318.07					6'651	
<b>318.08</b>	<b>Diverses (Neubaukosten Strassen)</b>		<b>50'000</b>		<b>67'225</b>	
620.00.318.08	50'000		50'000		67'225	
<b>318.09</b>	<b>Übrige Dienstleistungen Dritter</b>		<b>1'152'100</b>		<b>695'220</b>	
011.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	11'000	11'000		29'267	
011.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	9'000	9'000		12'476	
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	253'800	70'000		64'217	
020.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	227'200	99'000		19'922	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'000	5'000		1'359	
100.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	12'000	15'000		25'340	
101.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'000			15'355	
111.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	105'000	93'000		115'537	
300.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'100	2'000		5'107	
410.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter		80'000		64'166	
410.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter		228'800		189'974	
415.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	75'000				
415.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	210'000				
440.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	101'500				
575.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	30'000	30'000		33'515	
621.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'500	1'500		1'004	
705.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'000	5'000		500	
790.00.318.09	Raumplanung	30'000	30'000		66'493	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	45'000	45'000		42'861	
941.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'000	6'000		3'799	
941.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'000	10'000		4'328	
<b>318.10</b>	<b>Porti</b>		<b>312'500</b>		<b>296'844</b>	
011.00.318.10	Porti	1'400	1'400		673	
011.01.318.10	Porti	48'000	48'000		49'071	
020.00.318.10	Porti	100'000	145'000		147'538	
101.00.318.10	Porti	63'000	63'000		60'177	
145.00.318.10	Porti	1'000	1'500		542	
214.00.318.10	Porti	1'000	1'000		1'411	
217.00.318.10	Porti	25'000	25'000		17'102	
300.00.318.10	Porti		100		23	
410.01.318.10	Porti		5'000		6'000	
410.02.318.10	Porti		15'500		9'876	
415.01.318.10	Porti	5'000				
415.02.318.10	Porti	15'000				
705.00.318.10	Porti	5'000	5'000		3'225	
720.00.318.10	Porti	2'000	2'000		1'207	
<b>319</b>	<b>Übriger Sachaufwand</b>		<b>872'100</b>		<b>855'106</b>	
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	97'300	73'700		102'767	
020.00.319.02	Starke Stadtregion				-10'253	
090.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'500	3'000		3'444	
090.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000	2'000		2'016	
091.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000	2'000		559	
100.00.319.00	Übriger Sachaufwand				500	
102.00.319.00	Übriger Sachaufwand	4'900	10'900		12'722	
145.00.319.00	Übriger Sachaufwand	18'000	25'000		21'715	
145.00.319.01	Beitrag an Agathafeier	22'000	22'000		22'000	
160.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'400	5'200		5'715	
200.00.319.00	Übriger Sachaufwand	8'700	8'500		3'016	
200.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000	1'000			
210.00.319.00	Übriger Sachaufwand	122'300	106'900		84'802	
210.02.319.00	Übriger Sachaufwand				304	
210.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000	1'000			
211.00.319.00	Übriger Sachaufwand		2'200		1'802	
212.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'300	4'400		3'827	
213.00.319.00	Übriger Sachaufwand	87'800	74'100		59'641	
213.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000	1'000			
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'700	2'700		13'471	
216.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000	1'000		996	
216.02.319.00	Übriger Sachaufwand	2'800	1'200		562	
217.00.319.00	Übriger Sachaufwand	45'000	45'000		42'453	
218.02.319.00	Übriger Sachaufwand	5'600	5'600		5'123	
219.02.319.00	Übriger Sachaufwand	2'500	2'500		2'464	
219.03.319.00	Übriger Sachaufwand	29'500	29'500		21'575	
219.03.319.05	Übriger Sachaufwand Handarbeit	300	300		259	
220.05.319.00	Übriger Sachaufwand				1'366	
300.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'100	1'100		1'163	
300.00.319.01	Beitrag an Bibliotheksverband	173'000	171'000		172'933	
300.03.319.01	Jungbürger-Feier	5'000			3'626	
300.03.319.02	Neuzuzüger-Feier	2'000			4'753	
300.03.319.03	Bundesfeier	3'500	3'500		3'548	
330.00.319.00	Übriger Sachaufwand	24'000	24'000		23'919	
330.00.319.02	Beitrag an Wanderwege	12'000	12'000		11'846	
340.00.319.00	Lokales Bewegungs- und Sportnetz	13'000	10'000		7'168	
340.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000	1'000		2'584	
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	16'000	19'000		11'296	
344.01.319.00	Übriger Sachaufwand	7'500	8'000		6'064	
344.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand	23'000	21'500		14'368	

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
344.02.319.00	Übriger Sachaufwand	12'000		12'000		9'449
344.02.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	5'300		5'000		465
350.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'900		2'900		2'865
354.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'500		2'500		2'459
354.02.319.00	Übriger Sachaufwand	3'000		3'000		3'614
410.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)			12'000		9'508
410.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)			25'000		24'624
415.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	12'000				
415.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	25'000				
460.02.319.00	Übriger Sachaufwand	7'500		7'500		7'481
580.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'700		3'700		2'850
620.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'000		5'000		5'603
620.00.319.01	Inkonvenienzen	4'000		4'000		2'000
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	13'500		13'500		3'500
705.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		3'000		861
705.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	1'000		1'000		410
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	10'000		10'000		1'132
715.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)					26'769
720.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	4'000				4'281
720.01.319.00	Übriger Sachaufwand					21'979
740.00.319.00	Übriger Sachaufwand			2'000		2'074
770.00.319.01	Mitgliederbeiträge	1'400		1'300		1'155
780.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'000		3'000		3'937
790.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		
810.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'300		1'300		626
820.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'500		1'500		435
830.00.319.01	Beiträge	100		100		50
941.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		1'232
941.04.319.01	Kostenanteile Gemeinde	50'000		48'000		49'634
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>2'453'000</b>		<b>2'588'000</b>		<b>2'652'436</b>
<b>321</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>20'000</b>		<b>105'000</b>		<b>99'934</b>
940.00.321.00	Passivzinse kurzfristige Schulden	20'000		105'000		99'934
<b>322</b>	<b>Mittel-/langfristige Schulden</b>	<b>2'200'000</b>		<b>2'250'000</b>		<b>2'256'561</b>
940.00.322.00	Passivzinse mittel-/langfr. Schulden	2'200'000		2'250'000		2'256'561
<b>329</b>	<b>Übrige Passivzinsen</b>	<b>233'000</b>		<b>233'000</b>		<b>295'941</b>
145.00.329.00	Vergütungszinsen	4'000		4'000		4'254
900.00.329.00	Vergütungszinse Steuern	225'000		225'000		287'480
901.00.329.02	Vergütungszinsen	4'000		4'000		4'207
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>15'650'100</b>		<b>8'425'200</b>		<b>7'033'098</b>
<b>330</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>305'000</b>		<b>345'000</b>		<b>-43'998</b>
145.00.330.00	Abschreibung Erlasse/Verluste	10'000		10'000		9'577
410.01.330.00	Abschreibungen			10'000		-12'662
410.02.330.00	Abschreibungen			20'000		-7'748
415.01.330.00	Abschreibungen	15'000				
415.02.330.00	Abschreibungen	25'000				
900.00.330.00	Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	650'000		700'000		644'736
900.00.330.01	Abschr. mutmassl. Deb-Verluste Steuern	-400'000		-400'000		-800'000
901.00.330.00	Abschr. Erlasse/Verluste Sondersteuern	5'000		5'000		7'100
990.00.330.00	Abschreibung Finanzvermögen					114'999
<b>331</b>	<b>Verwaltungsvermögen ordentlich</b>	<b>6'241'500</b>		<b>5'780'200</b>		<b>4'918'531</b>
020.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	170'000		235'000		
219.04.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	160'000		240'000		
344.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	340'000		315'000		144'237
344.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	6'500		5'200		5'189
415.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	190'000				
415.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	810'000				
575.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	325'000		325'000		306'932
705.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	490'000		470'000		433'813
715.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	150'000		150'000		129'810
720.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen					23'581
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'600'000		4'040'000		3'874'969
<b>332</b>	<b>Verwaltungsvermögen zusätzlich</b>	<b>9'103'600</b>		<b>2'000'000</b>		<b>2'158'565</b>
145.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	4'000'000				
705.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'000'000		1'000'000		1'056'269
715.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'000'000		1'000'000		1'102'297
990.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'103'600				
<b>333</b>	<b>Bilanzfehlbetrag</b>			<b>300'000</b>		
990.00.333.00	Abschreibung Bilanzfehlbetrag			300'000		
<b>34</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>33'436</b>
<b>340</b>	<b>Einnahmeanteile an Gemeinden</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>33'436</b>
900.00.340.00	Pauschale Steueranrechnung	25'000		25'000		33'436

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>35</b>	<b>Entschädigung an Gemeinwesen</b>	<b>4'713'500</b>		<b>4'606'200</b>		<b>4'270'819</b>
<b>351</b>	<b>Kanton</b>	<b>2'351'300</b>		<b>2'316'800</b>		<b>2'302'272</b>
250.00.351.00	Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	2'340'000		2'305'500		2'291'000
820.00.351.00	Entschädigung an Kanton	11'300		11'300		11'272
<b>352</b>	<b>Gemeinden, Gemeindeverbände</b>	<b>2'362'200</b>		<b>2'289'400</b>		<b>1'968'547</b>
100.00.352.00	Beitrag an Fachbehörde Vormundschaft					152'520
151.00.352.00	Entschädigung an Schiessanlage	30'600		22'600		22'115
160.00.352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	296'400		296'400		266'387
213.00.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	349'000		284'000		301'700
540.00.352.00	Entschädigung Aufsicht	7'500		7'500		
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'206'000		1'206'000		1'206'000
720.00.352.00	Entschädigung an REAL	469'800		470'000		16'972
820.00.352.00	Entschädigung an Gemeinden	2'900		2'900		2'853
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>51'076'500</b>		<b>50'355'700</b>		<b>49'313'640</b>
<b>361</b>	<b>Kanton</b>	<b>21'839'200</b>		<b>22'053'500</b>		<b>21'512'935</b>
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	3'162'400		3'090'000		3'083'886
520.00.361.00	Beitrag an Kanton für Krankenvers.	2'542'000		2'501'900		2'537'450
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	7'194'000		7'574'300		6'975'767
531.00.361.00	Familienzulagen Nichterwerbstätige	100'000		105'900		80'125
580.00.361.00	SEG	5'692'000		5'562'100		5'460'201
581.00.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	102'300		164'900		180'197
650.00.361.00	Beitrag an Kanton für Öff.-Verkehr	3'019'800		3'027'800		3'168'835
800.00.361.00	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	26'700		26'600		26'474
<b>362</b>	<b>Gemeinden, Gemeindeverbände</b>	<b>1'430'900</b>		<b>1'618'000</b>		<b>719'051</b>
410.00.362.01	Pflegekostenbeiträge (andere Gden)	1'352'900		1'540'000		639'487
440.00.362.01	Beiträge an Spitex (andere Gden)					451
790.00.362.00	Beitrag an RET LuzernPlus	78'000		78'000		79'113
<b>363</b>	<b>Eigene Anstalten</b>	<b>5'303'100</b>		<b>5'535'600</b>		<b>5'423'174</b>
344.00.363.00	Zuschuss an SF Badeanlage/Rest. KF	796'700		828'000		539'689
344.02.363.00	Ausgleich Rest. Kleinfeld	41'400		3'600		56'460
410.00.363.01	Pflegekostenbeiträge (eigene Heime)	4'465'000		4'704'000		4'827'025
<b>364</b>	<b>Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen</b>	<b>99'000</b>		<b>79'000</b>		<b>90'897</b>
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder	5'000		5'000		
410.00.364.01	Pflegekostenbeiträge (gemischtw. Untern.)					16'897
650.00.364.00	Beitrag an Telebus	9'000		9'000		9'000
690.00.364.00	Beitrag an Defizit Sonnenbergbahn	85'000		65'000		65'000
<b>365</b>	<b>Private Institutionen</b>	<b>4'846'300</b>		<b>4'709'900</b>		<b>5'421'099</b>
011.00.365.00	Beitrag an Parteien	25'500		25'500		25'308
219.05.365.00	Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	844'000		699'000		637'500
219.05.365.01	Beitrag an Tagesplatzverein	104'000		104'000		60'000
219.05.365.02	Beiträge an diverse Organisationen	21'000				
300.01.365.00	Beitrag an Regionale Kulturförderung	150'000		150'000		150'149
300.01.365.02	Beitrag an Musikvereine	23'000		23'000		30'170
300.01.365.03	Beitrag an Kulturelle Vereine	5'000		5'000		3'220
300.01.365.04	Beitrag an Vereine, Institutionen	3'200		3'200		3'290
300.01.365.05	Beitrag an Kulturelle Anlässe	10'500		10'500		18'070
300.04.365.00	Beitrag an Betrieb Museum	290'000		290'000		290'000
300.06.365.00	Beitrag an Betrieb Ludothek	11'400		11'400		11'900
340.00.365.00	Beitrag an Sportvereine	77'000		91'000		90'047
340.00.365.01	Beitrag an sportliche Veranstaltungen	27'800		27'800		19'100
350.03.365.00	Beitrag an Ferienversorgung	16'500		16'500		16'500
350.03.365.01	Beitrag an Institutionen	18'000		18'000		15'637
410.00.365.01	Pflegekostenbeiträge (private Institut.)					873'124
440.00.365.00	Beitrag an Spitex-Verein Kriens	2'060'400		1'911'000		1'769'535
440.00.365.01	Beitrag an Kinderspitex	10'000		5'000		2'032
440.00.365.02	Mahlzeitendienst Pro Senectute	34'000		34'000		30'998
440.00.365.03	Beiträge an priv. Spitex-Organisationen	125'800		103'700		103'911
440.00.365.04	Mütter-/Väterberatung Spitex Kriens	172'500		156'000		156'000
490.00.365.00	Beitrag an Institutionen	3'400		3'400		865
520.00.365.00	Uneinbringliche Krankenkassen-Kosten	150'800		360'000		456'725
540.00.365.00	Beitrag an Jugendberatung Contact	132'000		120'000		119'008
560.00.365.00	Beitrag an Kapitalzinszuschüsse	10'600		27'000		28'840
580.00.365.01	Beitrag an Diverse	382'900		384'400		395'435
590.00.365.00	Beiträge	20'000		20'000		19'750
630.00.365.00	Beitrag an Strassengenossenschaften	90'000		70'000		73'657
800.00.365.01	Beiträge an private Institutionen	3'000		3'000		3'000
830.00.365.00	Beitrag an Verkehrsverein Kriens			500		
840.00.365.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung	39'000		37'000		32'328
840.00.365.01	Sanierung Industriegeleise IGG	-15'000				-15'000
<b>366</b>	<b>Private Haushalte</b>	<b>17'558'000</b>		<b>16'359'700</b>		<b>16'146'364</b>
410.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner			11'600		7'697
410.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner			22'100		21'295
415.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	11'000				
415.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	22'000				
540.00.366.00	Betreuungsgutschriften Vorschulkinder	850'000		725'000		613'801
580.00.366.00	Beitrag an allgemeine Fürsorge	50'000		50'000		42'099
580.00.366.03	Beitrag an SOBZ	68'800		68'700		55'280
581.00.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	10'345'000		11'158'200		11'038'829

		VORANSCHLAG 2014		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
581.00.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	4'431'500		2'553'300		2'597'570	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	556'500		618'600		632'188	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'135'700		1'082'200		1'099'113	
800.00.366.01	Beiträge an Landwirte	87'500		70'000		38'492	
<b>367</b>	<b>Ausland</b>					<b>120</b>	
590.00.367.00	Beiträge Ausland					120	
<b>38</b>	<b>Einlagen</b>	<b>13'232'200</b>		<b>2'312'000</b>		<b>3'445'347</b>	
<b>380</b>	<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>2'947'200</b>		<b>2'312'000</b>		<b>3'445'347</b>	
145.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung			97'300		535'297	
415.01.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	418'900					
415.02.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	338'700					
575.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	618'700		632'100		630'191	
705.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	607'000		553'500		915'520	
715.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	963'900		1'029'100		1'221'220	
720.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung					143'118	
<b>385</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>10'285'000</b>					
995.00.385.00	Einlage Vorfin. Zukunft Kriens LiZ	10'285'000					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>4'486'600</b>		<b>16'425'700</b>		<b>15'510'820</b>	
<b>390</b>	<b>Verrechneter Sachaufwand</b>	<b>472'600</b>		<b>472'600</b>		<b>477'350</b>	
011.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	9'400		9'400		10'800	
011.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	4'100		4'100		4'100	
101.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	25'700		25'700		25'700	
145.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	118'000		118'000		118'000	
218.03.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	13'000		13'000		13'000	
300.01.390.00	Int.Verr. Lokale für Vereine	104'000		104'000		104'000	
350.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	15'000		15'000		15'000	
582.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	1'000		1'000		1'000	
705.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	44'000		44'000		43'860	
715.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	38'400		38'400		41'890	
720.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	100'000		100'000		100'000	
<b>391</b>	<b>Verrechnete unentgeltliche Leistungen</b>	<b>1'845'600</b>		<b>1'034'400</b>		<b>957'134</b>	
020.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	60'000		100'000			
145.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	47'500		45'900		45'800	
210.00.391.00	Int.Verr. MSK/M + B	85'600		81'000		119'634	
300.01.391.00	Int. Verr. Musiklokale für Vereine	15'000		15'000		15'000	
340.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Hallenbenützung	150'000		150'000		150'000	
344.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	48'000		50'000		48'400	
344.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	12'500		8'500		12'500	
415.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	310'000					
415.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	525'000					
575.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	38'000		41'000		37'600	
705.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	313'000		318'000		311'000	
715.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	213'000		191'000		177'300	
720.00.391.00	Int.Verr. Leistungen	28'000		34'000		39'900	
<b>394</b>	<b>Verrechneter Personalaufwand</b>	<b>983'600</b>		<b>830'200</b>		<b>525'810</b>	
217.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900		27'900		27'900	
219.04.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	256'000		317'800			
219.05.394.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	37'700		26'000		17'591	
220.05.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	29'000		29'000		28'500	
330.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	337'500		337'500		318'281	
720.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	295'500		92'000		133'538	
<b>395</b>	<b>Verrechnete Soziallasten</b>			<b>13'112'200</b>		<b>12'691'726</b>	
011.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'200		1'585	
011.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					654	
012.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			232'500		255'137	
020.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'183'100		1'212'772	
020.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			102'700			
090.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'900		1'948	
090.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			2'200		2'662	
091.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					111	
100.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			187'000		135'464	
101.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			140'000		137'706	
103.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					18	
106.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					632	
111.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			6'200		5'985	
145.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			42'600		45'569	
200.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			357'500		328'113	
200.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			71'000			
210.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'834'300		1'805'516	
210.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					109'634	
210.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			6'800		48'698	
210.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			382'000			
211.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			39'000		199'445	
212.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			146'000		172'654	
213.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'663'000		1'564'482	
213.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			19'000			
214.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			370'000		394'266	
216.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			55'500		55'717	

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
216.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			48'600		45'353	
216.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			30'700		32'080	
217.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			300'700		325'137	
218.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			271'000		294'037	
218.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			56'100		74'456	
219.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'300		971	
219.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			53'100		53'729	
219.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			3'000		2'884	
219.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			7'500		2'209	
220.05.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			32'200		17'778	
300.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			22'900		24'610	
340.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			36'700		38'426	
341.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			32'700		34'916	
344.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			95'800		82'234	
344.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			32'000		14'882	
350.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			54'400		49'999	
350.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					347	
354.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'200		2'280	
410.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'261'800		1'287'773	
410.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			2'560'800		2'523'790	
460.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			1'500		1'200	
460.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			4'000		4'260	
501.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			36'800		38'790	
540.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					4'485	
575.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			27'900		27'224	
583.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			616'800		568'757	
620.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			367'000		363'105	
621.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			800		1'110	
705.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			114'600		105'826	
715.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			53'400		49'284	
720.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					369	
740.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			35'700		36'212	
780.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			68'300		69'435	
790.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			7'900		7'399	
800.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten					250	
941.00.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			500		57	
941.01.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			11'900		12'108	
941.02.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			11'000		7'341	
941.03.395.00	Int.Verr. Anteil Soziallasten			8'100		7'858	
<b>396</b>	<b>Verrechnete Zinsen</b>	<b>1'184'800</b>		<b>976'300</b>		<b>858'799</b>	
020.02.396.00	Interne Verzinsung	11'000		19'100			
219.04.396.00	Interne Verzinsung	7'300		12'000			
344.01.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	205'000		199'400		99'602	
344.02.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	1'300		1'100		1'147	
415.01.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	28'000					
415.02.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	195'000					
575.00.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	27'000		45'000		47'946	
720.01.396.00	Interne Verzinsung					17'885	
940.00.396.00	Interne Verzinsung	456'000		444'700		437'519	
941.03.396.00	Interne Verzinsung	245'000		245'000		245'000	
941.04.396.00	Interne Verzinsung	9'200		10'000		9'700	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>181'282'200</b>		<b>173'694'300</b>		<b>169'423'583</b>
<b>40</b>	<b>Steuern</b>		<b>82'515'000</b>		<b>81'116'000</b>		<b>74'287'719</b>
<b>400</b>	<b>Einkommen-/Vermögenssteuern</b>		<b>76'150'000</b>		<b>74'100'000</b>		<b>69'570'072</b>
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr		68'000'000		66'000'000		62'958'378
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		1'400'000		1'350'000		1'352'637
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre		4'500'000		4'500'000		3'089'235
900.00.400.29	Eingang abgeschriebener Steuern		200'000		200'000		205'793
900.00.400.30	Quellensteuern		1'800'000		1'800'000		1'612'522
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		250'000		250'000		351'507
<b>402</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>1'670'000</b>		<b>1'650'000</b>		<b>1'624'884</b>
901.00.402.01	Personalsteuern		400'000		380'000		398'400
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern		1'270'000		1'270'000		1'226'484
<b>403</b>	<b>Vermögensgewinnsteuern</b>		<b>2'420'000</b>		<b>3'020'000</b>		<b>1'293'585</b>
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern		2'420'000		3'020'000		1'293'585
<b>404</b>	<b>Handänderungssteuern</b>		<b>1'700'000</b>		<b>1'750'000</b>		<b>1'370'429</b>
901.00.404.00	Handänderungssteuern		1'700'000		1'750'000		1'370'429
<b>405</b>	<b>Erbschaftssteuern</b>		<b>335'000</b>		<b>375'000</b>		<b>232'923</b>
901.00.405.01	Erbschaftssteuern		335'000		375'000		232'923
<b>406</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>240'000</b>		<b>221'000</b>		<b>195'826</b>
901.00.406.01	Hundesteuern		90'000		87'000		92'360
901.00.406.03	Billettssteuern		150'000		134'000		103'466
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>1'158'600</b>		<b>1'151'600</b>		<b>1'191'067</b>
<b>410</b>	<b>Konzessionsgebühren</b>		<b>1'158'600</b>		<b>1'151'600</b>		<b>1'191'067</b>
102.00.410.00	Konzessionsgebühren		40'000		35'000		40'089
820.00.410.00	Konzessionsgebühren Jagdpacht		28'100		28'100		28'069



VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL	1'090'500		1'088'500		1'122'910
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>	<b>14'664'100</b>		<b>4'353'600</b>		<b>8'871'810</b>
<b>420</b>	<b>Bankkontokorrente</b>	<b>9'000</b>		<b>12'000</b>		<b>20'745</b>
940.00.420.00	Zinsertrag Bank-/ PC-Konti	9'000		12'000		20'745
<b>421</b>	<b>Guthaben</b>	<b>175'000</b>		<b>177'000</b>		<b>179'047</b>
145.00.421.00	Verzugszinsen	3'000		3'000		2'835
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen	160'000		160'000		164'148
901.00.421.00	Verzugszinsen	4'000		5'000		3'554
940.00.421.00	Zinsertrag Guthaben	8'000		9'000		8'510
<b>422</b>	<b>Anlagen des Finanzvermögens</b>	<b>40'000</b>		<b>21'000</b>		<b>21'946</b>
940.00.422.00	Zinsertrag Anlagen Finanzvermögen	40'000		21'000		21'946
<b>423</b>	<b>Liegenschaftserträge Finanzvermögen</b>	<b>1'148'500</b>		<b>1'144'500</b>		<b>1'242'391</b>
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse	680'000		676'000		776'297
941.01.423.00	Mietzinseinnahmen Pförtnerhaus	31'000		31'000		30'195
941.02.423.00	Mietzinseinnahmen	64'000		64'000		64'520
941.03.423.00	Mietzinseinnahmen	373'500		373'500		371'379
<b>424</b>	<b>Buchgewinne auf Anlagen FV</b>	<b>10'285'000</b>				<b>4'378'753</b>
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften	10'285'000				4'378'753
<b>427</b>	<b>Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'528'100</b>		<b>1'508'700</b>		<b>1'525'893</b>
090.01.427.00	Mietzinseinnahmen	51'000		51'000		56'096
091.01.427.00	Mietzinseinnahmen	6'800		6'800		6'000
217.00.427.00	Mietzinseinnahmen	112'000		72'000		99'078
344.01.427.00	Mietzinseinnahmen					6'420
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen	21'600		21'600		21'600
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen	65'000		52'000		47'591
354.02.427.00	Mietzinseinnahmen	60'000		60'000		61'659
410.01.427.00	Mietzinseinnahmen			9'000		9'420
410.02.427.00	Mietzinseinnahmen			36'300		32'240
415.01.427.00	Mietzinseinnahmen	9'000				
415.02.427.00	Mietzinseinnahmen	32'000				
575.00.427.00	Mietzinseinnahmen übrige Lokale	240'000		240'000		237'776
575.00.427.01	Mietzinseinnahmen Alterswohnungen	930'700		960'000		948'013
<b>429</b>	<b>Übrige Vermögenserträge</b>	<b>1'478'500</b>		<b>1'490'400</b>		<b>1'503'034</b>
940.00.429.00	Interne Verzinsung PKK	1'167'000		1'175'000		1'184'000
940.00.429.01	Interne Verzinsung LUPK	311'500		315'400		319'034
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>	<b>46'502'400</b>		<b>45'651'600</b>		<b>47'764'354</b>
<b>430</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>800'000</b>		<b>810'000</b>		<b>757'263</b>
145.00.430.01	Feuerwehersatzsteuer laufendes Jahr	780'000		780'000		744'282
145.00.430.02	Feuerwehersatzsteuer Vorjahre	20'000		30'000		12'981
<b>431</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>2'008'500</b>		<b>1'880'500</b>		<b>1'831'813</b>
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen	584'000		574'000		678'131
020.00.431.01	Gebühreneinnahmen Baudepartement	300'000		200'000		
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile Kriens	80'000		70'000		229'688
101.00.431.00	Gebühren	1'025'000		1'025'000		906'681
102.00.431.00	Gebühren Bewilligungen	16'500		8'500		17'313
540.00.431.00	Gebühren Bewilligungen	3'000		3'000		
<b>432</b>	<b>Heimtaxen, Kostgelder</b>	<b>20'840'000</b>		<b>20'939'300</b>		<b>20'860'217</b>
410.01.432.01	Aufenthaltszinsen			5'354'000		5'395'094
410.01.432.02	Pflegezinsen			1'799'300		1'818'888
410.02.432.01	Aufenthaltszinsen			9'939'000		9'799'919
410.02.432.02	Pflegezinsen			3'847'000		3'846'317
415.01.432.01	Aufenthaltszinsen	5'550'000				
415.01.432.02	Pflegezinsen	1'790'000				
415.02.432.01	Aufenthaltszinsen	9'800'000				
415.02.432.02	Pflegezinsen	3'700'000				
<b>433</b>	<b>Schulden</b>	<b>955'000</b>		<b>1'000'000</b>		<b>1'037'288</b>
214.00.433.00	Schuld (Elternbeiträge)	670'000		700'000		722'156
214.00.433.01	Schuld (Kantonsschulen)	270'000		285'000		302'313
350.02.433.00	Schuld (Kursgelder)	15'000		15'000		12'820
<b>434</b>	<b>Andere Benützungsg., Dienstleistungen</b>	<b>5'479'900</b>		<b>5'621'100</b>		<b>5'797'357</b>
020.00.434.00	Ertrag aus Dienstleistungen	181'000		221'000		276'288
090.00.434.01	Parkinggebühren	60'000		60'000		50'881
091.01.434.00	Benützungsg.	16'500		20'000		16'495
102.00.434.00	Waagegebühren, Platzgebühren	4'400		11'900		13'528
160.00.434.00	Benützungsg. ZS-Bauten	60'000		80'000		91'999
217.00.434.00	Benützungsg.	130'000		130'000		124'888
217.00.434.01	Parkinggebühren	100'000		110'000		85'672
300.00.434.00	Benützungsg.	97'000		91'100		78'987
330.00.434.00	Benützungsg.	5'000		5'000		4'078
340.01.434.00	Benützungsg.	34'000		34'000		19'200
341.00.434.00	Eintrittsg.	110'000		105'000		103'775
344.01.434.00	Eintrittsg.	440'000		400'000		250'746
344.01.434.01	Parkinggebühren	65'000		65'000		76'447

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
350.01.434.00	Benützungsgebühren	12'000		12'600		13'823
354.01.434.00	Elternbeiträge	36'000		36'000		33'440
354.02.434.00	Elternbeiträge	23'000		23'000		18'800
410.01.434.01	Parkinggebühren			12'000		16'716
410.02.434.01	Parkinggebühren			50'000		56'088
415.01.434.01	Parkinggebühren	15'000				
415.02.434.01	Parkinggebühren	60'000				
460.02.434.00	Elternbeiträge					6'279
620.00.434.00	Parkinggebühren	255'000		250'000		270'220
705.00.434.00	Wasserzähler					2'350
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA	2'640'000		2'640'000		2'758'071
720.00.434.00	Kehrichtgebühren	700'000		840'000		998'205
740.00.434.00	Grabplatzgebühren	70'000		70'000		58'255
740.00.434.01	Dienstleistungen Bestattungswesen	72'000		72'000		72'891
740.00.434.02	Reihengräber	16'000		16'000		13'900
740.00.434.03	Benutzung Infrastruktur Friedhofanlagen	3'000		1'500		3'200
941.01.434.00	Benützungsgebühren Schloss	65'000		65'000		54'055
941.02.434.00	Benützungsgebühren	70'000		60'000		85'839
941.04.434.00	Anteil Parkinggebühren Gemeinde	140'000		140'000		142'241
<b>435</b>	<b>Verkaufserlöse</b>	<b>4'513'800</b>		<b>4'509'700</b>		<b>4'446'434</b>
020.00.435.00	Verkaufserlös	500		500		75
344.01.435.00	Verkaufserlös					4'808
344.01.435.02	Erlös int. Veranstaltungen					3'111
344.02.435.00	Verkaufserlös (MWST 8,0 %)	400'000		380'000		298'520
344.02.435.02	Erlös int. Veranstaltungen					23'920
410.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria			160'000		135'736
410.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food			50'000		71'129
410.01.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte			64'000		67'536
410.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria			448'900		447'933
410.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food			60'000		58'741
410.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe			15'000		19'383
410.02.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte			115'000		116'864
415.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria	145'000				
415.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food	62'000				
415.01.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte	65'000				
415.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria	440'000				
415.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food	59'000				
415.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe	15'000				
415.02.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte	115'000				
621.00.435.00	Verkaufserlös	6'000		10'000		5'284
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser	3'200'000		3'200'000		3'149'228
790.00.435.00	Verkaufserlös Neuausgabe Ortsplan	300		300		1'070
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz	6'000		6'000		43'097
<b>436</b>	<b>Rückerstattungen</b>	<b>11'265'200</b>		<b>10'081'000</b>		<b>12'067'061</b>
011.01.436.02	Kostenbeiträge Dritter	8'500		8'500		11'326
012.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	8'000		8'000		7'366
020.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	50'000		50'000		46'926
020.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	50'000		50'000		55'439
020.02.436.01	Rückerstattungen Diverse	500		4'000		90
091.01.436.01	Rückerstattungen Diverse	5'000				5'000
100.00.436.01	RE Diverse Kriens					2'500
111.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	72'000		62'000		63'963
145.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					2'193
145.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	41'300		22'000		37'513
160.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	4'700		11'200		70'748
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	21'000				16'576
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	73'000				65'898
210.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					1'009
210.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					80
211.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					3'687
212.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	2'500				1'544
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	45'000				64'312
214.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	3'500				4'256
216.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	1'000				
216.01.436.01	Rückerstattungen Diverse					4'750
216.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					1'901
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	20'000				27'175
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	20'000		20'000		21'970
218.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	3'000				18
218.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	7'000				35'739
219.02.436.01	Rückerstattungen Diverse	84'000		75'000		84'000
219.03.436.01	Rückerstattungen Diverse	40'000		45'000		35'655
219.04.436.01	Rückerstattungen Diverse	2'000		2'500		2'595
340.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	11'000		11'000		11'000
340.01.436.01	Rückerstattungen Diverse					2'070
344.01.436.01	Rückerstattungen Diverse					3'333
344.02.436.01	Rückerstattungen Diverse					8'194
354.01.436.01	Rückerstattungen Diverse	100		100		1'677
354.02.436.01	Rückerstattungen Diverse					1'265
410.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen			60'000		115'180
410.01.436.01	Rückerstattungen Diverse			10'000		25'000
410.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen			140'000		165'901
410.02.436.01	Rückerstattungen Diverse			24'700		5'742
415.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	60'000				
415.01.436.01	Rückerstattungen Diverse	5'000				

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
415.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	130'000				
460.02.436.01	Rückerstattungen Diverse	1'000		1'000		758
501.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					8'000
575.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	25'000		25'000		22'619
575.00.436.10	Nebenkosten übrige Lokale	27'000		35'000		26'632
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen	330'000		330'000		329'039
580.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	10'000		10'000		
581.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	7'886'300		7'003'300		7'150'415
582.00.436.02	Eingang von Alimenten	528'600		633'100		649'256
582.00.436.03	RE Alimentenbevorschussungen	605'700		524'800		570'795
583.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen	29'000				58'260
583.00.436.01	RE Massnahmekosten / Diverse	149'000		2'000		
583.00.436.02	RE Diverse Schwarzenberg	1'500		1'500		
620.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen			5'000		30'988
620.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	65'000		58'000		77'838
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengen.	85'000		85'000		66'822
705.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					3'756
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	10'000		10'000		2'326
705.00.436.02	Rückerstattungen für Leitungsunterhalt	440'000		440'000		439'460
715.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					25
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	15'000		15'000		41'699
720.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	27'700		5'000		973'659
720.01.436.01	Rückerstattungen Diverse					277'525
740.00.436.01	Rückerstattungen Diverse			3'000		4'197
750.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	10'000		10'000		8'983
770.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	5'000		5'000		19'980
780.00.436.03	Rückerstattungen Umweltschutz	88'000		122'000		96'207
810.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	1'300		1'300		587
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	130'000		125'000		149'172
941.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	20'000		20'000		30'443
941.02.436.01	Rückerstattungen Diverse					1'500
941.02.436.10	Nebenkosten (Anteile Mieter)	7'000		7'000		7'162
991.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					5'367
<b>437</b>	<b>Bussen</b>	<b>300'000</b>		<b>260'000</b>		<b>312'116</b>
620.00.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen	30'000		30'000		35'470
900.00.437.00	Ordnungsbussen	270'000		230'000		276'646
<b>438</b>	<b>Eigenleistungen für Investitionen</b>	<b>250'000</b>		<b>200'000</b>		<b>230'000</b>
020.00.438.00	Eigenleistungen für Investitionen	250'000		200'000		230'000
<b>439</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>90'000</b>		<b>350'000</b>		<b>424'805</b>
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren	90'000		150'000		124'250
940.00.439.00	Übrige Entgelte			200'000		300'555
<b>44</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>1'683'700</b>		<b>1'465'500</b>		<b>248'620</b>
<b>444</b>	<b>Kantonsbeiträge</b>	<b>1'683'700</b>		<b>1'465'500</b>		<b>248'620</b>
920.00.444.20	Lastenausgleich	1'683'700		1'465'500		248'620
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>	<b>3'151'000</b>		<b>3'183'300</b>		<b>3'046'806</b>
<b>451</b>	<b>Kanton</b>	<b>762'100</b>		<b>1'125'400</b>		<b>1'007'874</b>
020.00.451.00	RE Kanton Steuerinkassoprovision	60'000		70'000		49'447
100.00.451.00	Kantonsbeitrag KESR					31'900
219.05.451.00	Rückerstattungen Kanton	240'000		205'000		209'556
501.00.451.00	RE Kanton Beitrag Ausgleichskasse	44'000		44'000		45'164
520.00.451.00	Rückerstattungen	108'400		310'000		328'250
581.00.451.00	RE Kanton	309'700		496'400		343'557
<b>452</b>	<b>Gemeinde, Gemeindeverbände</b>	<b>2'388'900</b>		<b>2'057'900</b>		<b>2'038'932</b>
020.00.452.00	RE Gemeinden Steuerinkassoprovision	320'000		300'000		320'165
100.00.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg	54'900		54'900		
151.00.452.00	Entschädigung	30'000				
213.00.452.00	RE Gemeinden	1'942'000		1'661'000		1'718'767
583.00.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg	42'000		42'000		
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>15'399'500</b>		<b>15'279'500</b>		<b>15'186'745</b>
<b>460</b>	<b>Bund</b>	<b>54'500</b>		<b>30'500</b>		<b>30'255</b>
160.00.460.00	Bundesbeitrag	27'500		3'500		3'500
780.00.460.00	Bundesbeiträge	27'000		27'000		26'755
<b>461</b>	<b>Kanton</b>	<b>9'875'400</b>		<b>9'624'400</b>		<b>9'639'127</b>
145.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung	18'400		18'400		19'086
200.00.461.00	Kantonsbeitrag	900'000		771'000		700'002
210.00.461.00	Kantonsbeitrag	4'513'000		4'341'000		4'049'703
210.01.461.00	Kantonsbeitrag					354'430
210.03.461.00	Kantonsbeitrag	346'000		344'000		
211.00.461.00	Kantonsbeitrag			74'000		352'015
212.00.461.00	Kantonsbeitrag	92'000		164'000		179'396
213.00.461.00	Kantonsbeitrag	2'926'000		2'937'000		3'020'528
214.00.461.00	Kantonsbeitrag	200'000		260'000		195'129
216.01.461.00	Kantonsbeitrag					9'500
220.05.461.00	Kantonsbeitrag	250'000		95'000		131'235
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern	620'000		610'000		627'100
770.00.461.00	Kantonsbeitrag	10'000		10'000		1'003

VORANSCHLAG 2014

VORANSCHLAG 2013

RECHNUNG 2012

	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>462</b>	<b>Gemeinde, Gemeindeverbände</b>	<b>81'500</b>		<b>89'000</b>		<b>94'189</b>
350.01.462.00	Gemeindebeitrag Kirchgemeinden	26'500		26'500		26'500
410.01.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)					2'090
410.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)			62'500		65'599
415.01.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)	5'000				
415.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)	50'000				
<b>463</b>	<b>Eigene Anstalten</b>	<b>5'388'100</b>		<b>5'535'600</b>		<b>5'423'174</b>
344.01.463.00	Zuschuss der Gemeinde	838'100		831'600		596'149
410.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)			1'221'000		1'311'993
410.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)			3'483'000		3'515'032
415.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)	1'250'000				
415.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)	3'300'000				
<b>48</b>	<b>Entnahmen</b>	<b>11'721'300</b>		<b>5'067'500</b>		<b>3'315'641</b>
<b>480</b>	<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>4'371'100</b>		<b>22'400</b>		<b>139'162</b>
145.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung	3'926'000				
720.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung	445'100		22'400		
720.01.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung					139'162
<b>484</b>	<b>Spezialfonds</b>	<b>2'051'500</b>		<b>2'297'100</b>		<b>2'161'454</b>
160.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds	51'500		297'100		2'889
705.00.484.00	Entnahme Spezialfonds	1'000'000		1'000'000		1'056'269
715.00.484.00	Entnahme Spezialfonds	1'000'000		1'000'000		1'102'297
<b>485</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>3'103'600</b>				
995.00.485.00	Entnahme Vorfin. Zukunft Kriens LiZ	3'103'600				
<b>489</b>	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>2'195'100</b>		<b>2'748'000</b>		<b>1'015'025</b>
999.00.489.00	Aufwandüberschuss	2'195'100		2'748'000		1'015'025
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>4'486'600</b>		<b>16'425'700</b>		<b>15'510'820</b>
<b>490</b>	<b>Verrechneter Sachaufwand</b>	<b>472'600</b>		<b>472'600</b>		<b>477'350</b>
020.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand	27'500		27'500		28'900
020.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand	24'000		24'000		26'650
090.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	25'700		25'700		25'700
091.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	118'000		118'000		118'000
620.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand	100'000		100'000		100'000
941.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand	153'400		153'400		154'100
941.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Pilatus-Saal	24'000		24'000		24'000
<b>491</b>	<b>Verrechnete unentgeltliche Leistungen</b>	<b>1'805'600</b>		<b>1'034'400</b>		<b>957'134</b>
020.00.491.00	Int.Verr. Leistungen	1'374'400		788'400		672'500
020.02.491.00	Int.Verr. Leistungen	180'600				
214.00.491.00	Int.Verr. M + B	85'600		81'000		119'634
217.00.491.00	Int.Verr. Schullokale für Vereine	165'000		165'000		165'000
<b>494</b>	<b>Verrechneter Personalaufwand</b>	<b>1'023'600</b>		<b>830'200</b>		<b>525'810</b>
020.02.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	256'000		57'000		
210.00.494.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	37'700		26'000		17'591
210.00.494.01	Int.Verr. Arbeitsleistungen			107'300		
213.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen			153'500		
216.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	15'000		15'000		13'063
216.03.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	14'000		14'000		15'438
340.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900		27'900		27'900
620.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	647'500		412'500		412'069
780.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	25'500		17'000		39'750
<b>495</b>	<b>Verrechnete Soziallasten</b>			<b>13'112'200</b>		<b>12'691'726</b>
991.01.495.00	Int.Verr. Soziallasten			7'358'800		7'987'141
991.02.495.00	Int.Verr. Soziallasten			5'753'400		4'704'585
<b>496</b>	<b>Verrechnete Zinsen</b>	<b>1'184'800</b>		<b>976'300</b>		<b>858'799</b>
145.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	115'000		116'200		113'201
705.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	19'000		37'800		48'231
715.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	260'000		270'700		256'469
720.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	62'000		20'000		19'618
940.00.496.00	Interne Verzinsung	728'800		531'600		421'280

# INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

KONTO	BEZEICHNUNG	BRUTTO- VORANSCHLAG 2014		REST AUS PROJEKTEN		BEMERKUNGEN
		KREDIT	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	
<b>020.02</b>	<b>Informatik</b>					
506.02	Erneuerung IT, Verwaltung		345			
506.06	Erneuerung IT, Bauamt		60			
506.07	Erneuerung IT, Finanzverwaltung		80			
506.08	Erneuerung IT, USD		29			
<b>090.00</b>	<b>Gemeindehaus</b>					
503.02	Gemeindehaus, Fenster, Decke, Brandschutz		160			
<b>090.01</b>	<b>Verwaltungsgebäude</b>					
xxx.xx	Leben im Zentrum, diverse Investitionen		200			
<b>091.01</b>	<b>Diverse öffentliche Gebäude</b>					
503.08	diverse Ersatzinvestitionen		200			
<b>217.00</b>	<b>Schulliegenschaften</b>					
501.04	Sanierung Aussenanlagen Schulhäuser		150			
503.34	Werterhaltung SA: Amlehn Annexbau KG/Schule/Hort		3'000			
503.45						
503.35	Werterhaltung SA: Brunnmatt, Gesamterneuerung		500			Planungskredit, B+A folgt
503.36	Werterhaltung SA: Kirchbühl 1		300			Planungskredit
503.37	Werterhaltung SA: Kirchbühl 2					
503.50	Ersatz Heizanlage, Feldmühle		100			
503.51	Ersatz Heizanlage, Krauer		100			
503.52	Ersatz Heizanlage, Roggern 1+2		100			
506.04	Erneuerung IT, Schulen		330			
xxx.xx	Diverses Bildung		100			
<b>340.00</b>	<b>Sport</b>					
501.01	Freizeitanlage Langmatt/Eichenspes		1'050			
<b>340.01</b>	<b>Sportanlage Kleinfeld</b>					
503.03	Gesamtkonzept Kleinfeld		350			
503.05	Werterhaltung Schwimm- und Sportanlagen		30			
<b>620.00</b>	<b>Öffentliche Strassen</b>					
501.16	Werterhaltung Strassen	2'500	800			B+A Nr. 192/2007
501.18	Neubau Hergiswaldbrücke	3'570	390			B+A Nr. 243/2011
xxx.xx	Langsamverkehrsachse Zentralbahn		500			
501.20	Neu- und Umbau Verkehrsanlagen inkl. Radrouten		600			
501.24	Sanierung K4, Obernauerstrasse, Anteil Gemeinde		100			
501.25	Lärmsanierungsprojekte		150			
506.02	Beschaffung Maschinen		290			
xxx.xx	Busschleife, Platzgestaltung		300			
xxx.xx	Ersatz Parkuhren		30			
581.01	Gesamtverkehrskonzept		100			
581.02	Vekehrskonzept LuzernSüd		120			
xxx.xx	Salz- und Splittsilo, Werkhof		350			
<b>622.00</b>	<b>Strassenbeleuchtung</b>					
501.02	Strassenbeleuchtung		200			
<b>750.00</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>					
xxx.xx	Gewässerverbauungen		825			
501.10	NASEF (brutto)		100			
xxx.xx	NASEF / Gewässerverbauungen			575		
564.01	Renggbach		130			
<b>790.00</b>	<b>Raumordnung</b>					
xxx.xx	Umwelt und Raumordnung, diverses		100			
581.03	LuzernSüd: Studienauftrag/Konzept, Bebauungspläne		200			
581.04	Energiekonzept LuzernSüd		120			
	<b>BRUTTO-INVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>		<b>12'589</b>	<b>575</b>	0	0
	<b>NETTO-INVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>		<b>12'014</b>		0	

## INVESTITIONSRECHNUNG SPEZIALFINANZIERUNGEN

KONTO	BEZEICHNUNG	BRUTTO-	VORANSCHLAG 2014		REST AUS PROJEKTEN		BEMERKUNGEN
		KREDIT	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	
<b>145.00</b>	<b>Feuerwehr (SF)</b>						
503.01	Feuerwehr Eichenspes		4'000				
<b>344.01</b>	<b>Badeanlage Kleinfeld (SF)</b>						
506.01	Parkbad, Mobiliar		230				
<b>415.xx</b>	<b>Heime</b>						
xxx.xx	Diverses		400				
xxx.xx	Grossfeld, Pflege / betreutes Wohnen		500				
<b>575.00</b>	<b>Alterswohnungen Hofmatt (SF)</b>						
503.01	Aussensanierungen Wohnungen		0				
503.02	Restaurant Hofmatt: technische Sanierung		15				
<b>705.00</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>						
501.24	Werterhaltungen		3'500				
610.00	Anschlussgebühren Wasser			1'000			
<b>715.00</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>						
501.22	Werterhaltung Abwasseranlagen		2'200				
610.00	Anschlussgebühren			1'000			
<b>720.00</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>						
501.01	Unterflursammelstellen		120				
501.02	Kugelfang Schützenrain, Sanierung		560				
xxx.xx	Erträge REAL und Bund			680			
	<b>BRUTTO-INVESTITONEN SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		<b>11'525</b>	<b>2'680</b>	0	0	
	<b>NETTO-INVESTITIONEN SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		<b>8'845</b>		0		
	<b>GESAMT-BRUTTO-INVESTITIONEN</b>		<b>24'114</b>	<b>3'255</b>	0	0	
	<b>GESAMT-NETTO-INVESTITIONEN</b>		<b>20'859</b>		0		

## INVESTITIONEN IN ANLAGEN DES FINANZVERMÖGENS

KONTO	BEZEICHNUNG	BRUTTO-	VORANSCHLAG 2014		REST AUS PROJEKTEN		BEMERKUNGEN
		KREDIT	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	
	Wohnhaus Vorderamlehn, Sanierung		300				
	Bezirksgericht, Werterhaltung		400				
	Grundstück Nr. 133: Fenkern, Kauf von EWL		350				
	<b>TOTAL AUSGABEN / EINNAHMEN FINANZVERMÖGEN</b>		<b>1'050</b>	<b>0</b>	0	0	
	<b>MEHRAUSGABEN</b>		<b>1'050</b>		0		

## ANZAHL BESETZTER/BUDGETIERTER VOLLZEITSTELLEN

Anzahl Vollzeitstellen (VZ)	IST 2012	SOLL 2013	SOLL 2014	Bemerkungen zum Voranschlag 2014
Zentrale Dienste	1.75	1.85	1.15	60% Saalwart und 10% Admin. zu BiD
Tiefbau	2.60	3.10	3.40	20% von Leitung an Verkehrsplaner 50% Aufstockung über Spezialfinanzierung
Wasserversorgung	3.40	3.40	3.40	
Werkdienst / Friedhof	17.30	17.05	17.05	
Planungen / Baugesuche	3.70	3.70	4.70	max. Aufstockung aufgrund hohem Arbeitsvolumen
Liegenschaften / Bau	3.25	4.45	4.45	
<b>Total Baudepartement</b>	<b>32.00</b>	<b>33.55</b>	<b>34.15</b>	
Finanzen	3.00	2.00	2.00	
Rechnungswesen	2.20	2.20	2.20	
Betriebsamt	6.00	6.00	6.00	
Steueramt / Inkasso	10.00	10.30	10.30	
AHV-Zweigstelle	1.60	1.60	1.60	
Personal	3.80	3.80	3.80	
Informatik	3.00	4.00	2.50	Übergangslösung in neue IT Org. / vorb. Entscheid ER
<b>Total Finanzdepartement</b>	<b>29.60</b>	<b>29.90</b>	<b>28.40</b>	
Zivilstandsamt / Einwohnerkontrolle	5.35	5.35	5.35	
Teilungsamt / Kanzlei	7.00	6.00	6.20	zu hohe Pensenreduktion korrigiert
Präsidialabteilung	3.80	3.80	3.80	
<b>Total Präsidialdepartement</b>	<b>16.15</b>	<b>15.15</b>	<b>15.35</b>	
Schulverwaltung	3.00	3.00	3.60	plus 60% Saalwart / 10% vom BD direkt an USD
Schulhauswartung	10.75	11.75	10.75	
Rektorat / Schuldienste	2.20	2.20	2.20	
Musikschule	1.70	1.70	1.90	plus 20% Sekretariat (kostenneutral GR Entscheid)
Gemeindebibliothek	1.70	1.70	1.70	
<b>Total Bildungsdepartement</b>	<b>19.35</b>	<b>20.35</b>	<b>20.15</b>	
KESB	6.30	6.40	6.40	
Berufsbeistandschaft	9.85	10.05	9.25	
Sozialamt	7.90	8.90	7.90	
Zentrale Dienste	6.30	6.30	8.10	Umverteilung 80% Leitung und 100% Controlling
Alterswohnungen Hofmatt	1.00	1.00	1.00	
<i>Zwischentotal Sozialabteilung</i>	<i>31.35</i>	<i>32.65</i>	<i>32.65</i>	
Heime	206.64	211.90	209.55	
<b>Total Sozialdepartement</b>	<b>237.99</b>	<b>244.55</b>	<b>242.20</b>	
Umwelt / Energie	2.00	2.30	3.40	Verkehrsplaner (70%), 10% vom BiD, Umverteilung
Sicherheit / Sport / öV	2.25	2.25	1.85	
Kind / Jugend / Familie	2.70	2.50	2.20	
Feuerwehr	1.41	1.41	1.41	
Sport / Freizeitanlagen	6.00	6.80	6.80	
Sportkoordination	0.50	0.50	0.40	
<b>Total Umwelt- + Sicherheitsdep.</b>	<b>14.86</b>	<b>15.76</b>	<b>16.06</b>	
<b>GESAMTTOTAL</b>	<b>349.95</b>	<b>359.26</b>	<b>356.31</b>	

## Jahresprogramm 2014

Gliederung	Aufgabe	Zielsetzung/Beschrieb	Departement	Start	Abschluss	Finanzielle Auswirkungen
0 Allgemeine Verwaltung	Belegscanning	Zentrales scanning der Kreditorenfakturen und elektronische Zurverfügungstellung der Fakturen für alle zuständigen Abteilungen	FD	2014	2014	IR 75'000
0 Allgemeine Verwaltung	Betrieblicher Leistungsauftrag	Alle Bereiche verfügen über einen betrieblichen Leistungsauftrag 2014. Ueberprüfung und Vorbereitung für Budgetprozess 2015 (inkl. Verbesserungsplanung)	PD/FD	läuft	offen	neutral
0 Allgemeine Verwaltung	Departementsreform	Im Hinblick auf die Gesamterneuerungswahlen 2016 ist die Zweckmässigkeit der Departementsstrukturen sowie die Belastung der Departementsvorstehenden zu prüfen und gegebenenfalls anzupassen	PD, alle Dep.	2013	2015	
0 Allgemeine Verwaltung	Dienstleistungen Teilungssamt	Überprüfung der Rentabilität von freiwilligen Erbschaftsverwaltungen bzw. -teilungen.	PD	2013	2014	
0 Allgemeine Verwaltung	E-Faktura	Realisierung der Möglichkeit, dass Gläubiger der Gemeinde ihre Fakturen elektronisch zugestellt erhalten	FD	2014	2014	IR 5'000
0 Allgemeine Verwaltung	Führungsschulung	Die erarbeiteten Führungsleitlinien werden mit dem Kader trainiert	FD	läuft	2014	LR 16'000
0 Allgemeine Verwaltung	ICT	Weiterführung des Projektes SIDOK zur Integration von Informatik und Telefonie, Integration der Schulen, Heime und Verwaltung. Schaffung einer gemeinsamen ICT Organisation mit Emmen bis 2014.	FD	läuft	2014	IR 2.2 Mio.
0 Allgemeine Verwaltung	Interkommunale Zusammenarbeit	Prüfung von verschiedenen Zusammenarbeitsformen unter den Gemeinden der Agglomeration gestützt auf den Schlussbericht der Projektsteuerung Starke Stadtregion Luzern und das Arbeitspapier von Luzern Plus (K5). Gemeinderat hatte folgende mögliche Kooperationsfelder definiert: Wasserversorgung, Musikschule, Sportstätten, Musikschule, Gesundheit und Umsetzung der Zusammenlegung der Informatik mit Emmen.	PD/alle	2013	offen	
0 Allgemeine Verwaltung	Leistungserfassung	Einführung einer elektronischen Zeit- und Leistungserfassung	alle Dep.	2013	2014	IR 80'000
0 Allgemeine Verwaltung	Multifunktionsgeräte	Gesamtausschreibung Multifunktionsgeräte Allgemeine Verwaltung und Schulen.	FD	2014	2015	neutral
0 Allgemeine Verwaltung	Partizipativer Prozess "Wir sind Kriens"	Weiterführung des Dialoges mit der Bevölkerung. Weiterbearbeitung ausgewählter Themen in Arbeitsgruppen. Verbesserung der Informationsvermittlung. Durchführung eines Anlasses zu Beginn des Jahres für die Bevölkerung.	PD	läuft	offen	
0 Allgemeine Verwaltung	Pensionskasse Kriens	Überführung PK Kriens in PKG	FD	2014	2014	
0 Allgemeine Verwaltung	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Feuerwehr / Werkhof Eichenspes	Feuerwehr- und Werkhofgebäude: Volksabstimmung, Ausführungsplanung, Beginn Realisierung	BD/USD	läuft	2015	IR 16.7 Mio.
0 Allgemeine Verwaltung	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Zentrum Pilatus	Wohn- und Dienstleistungszentrum: Volksabstimmung, Vorbereitungsarbeiten Ausführungsplanung	BD	läuft	2018	IR 25 Mio.



## Jahresprogramm 2014

Gliederung	Aufgabe	Zielsetzung/Beschrieb	Departement	Start	Abschluss	Finanzielle Auswirkungen
1 Öffentliche Sicherheit	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde / Berufsbeistandschaft	Projekte "Schnittstellen Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) / Gemeinde" und "Schnittstellen subsidiäre Gemeindeangebote"	SD	Prozess läuft	2014	
1 Öffentliche Sicherheit	Schulsozialdienste, Beratungsdienste SD und USD	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger: Projekt "Beratung Betreuung Pflege"; Neu: Überprüfung Zusammenarbeit Schulsozialdienst – Beratungsdienste SD und USD im Rahmen UP 08	SD	2013	2014	
1 Öffentliche Sicherheit	Sicherheit	Punktuelle Observierung der Sammelstellen zur Verhinderung der illegalen Entsorgung. Verbesserung Ordnungsdienst.	USD	2010	offen	LR 12'000 gedeckt über Abfallgeb.
2 Bildung	Musikschule	Konzept für Anpassung Struktur, Organisation und Qualitätssicherung, schrittweise umsetzen	Bid	läuft	2015	
2 Bildung	Musikschule	Rekrutierung neue Rektorin/neuer Rektor	Bid	läuft	2014	
2 Bildung	Schulanlagen	Sanierungen Aussenanlagen diverser Schulanlagen	BD	läuft	offen	IR 0.15 Mio.
2 Bildung	Schulanlagen, Ausstattung	Ersatzbeschaffungsprogramm Mobilier Schulräume, schrittweise Umsetzung u.a. in Verbindung mit den Sanierungen	Bid	läuft	offen	
2 Bildung	Schulentwicklung	Weiterführung Integrative Förderung auf Sek 1. Umsetzung ab SJ 12/13 gemäss kantonalen Vorgaben (Auflösung Kleinklassen und Integration in Regelklassen)	Bid	läuft	2016	
2 Bildung	Schulorganisation	Vorbereitung und Aufbau 2-Jahres-Kindergarten, gestaffelte Einführung (Vorgabe Kanton bis 2016)	Bid	2012	2016	
2 Bildung	Schulraum	Aktualisierung Schulraumplanung aufgrund der neuen Zahlen und Prognosen der Lernenden sowie der Vorgaben für die Schulentwicklung (Einführung integrative Förderung und 2-Jahres-Kindergarten). Schrittweise Umsetzung inklusive Abgleich mit Hortentwicklung.	Bid/BD	2014	2014	
2 Bildung	Werterhaltung Schulanlagen	Etappen ab 2014: Realisierung Annexbau Amlehn (Schule/KG/Hort), Gesamtmodernisierung Brunnmatt, Planung Werterhaltung Kirchbühl 1+2	BD/Bid	2013	offen	IR 4.6 Mio.

## Jahresprogramm 2014

Gliederung	Aufgabe	Zielsetzung/Beschrieb	Departement	Start	Abschluss	Finanzielle Auswirkungen
3 Kultur, Freizeit	Denkmalpflege	Verwaltung des Inventars, Behandlung von Mutationsanträgen (Aufnahme/Entlassung), Begleitung kantonales Bauinventar	USD	2010	offen	
3 Kultur, Freizeit	Jugend	Jugendpolitisches Leitbild und Konzept: Überprüfung und Anpassung: Angebote für 5./6. Primarschüler, familieneingängende Kinderbetreuung	USD	2012	2014	
3 Kultur, Freizeit	Museum im Bellpark	3. Leistungsvereinbarung abschliessen	Bid	2013	2014	
3 Kultur, Freizeit	Spielfläche	Strategieentwicklung Spielfläche in Kriens. Praxisforschung durch laufende Umsetzung: 2013: Kindergartenplatz Grossfeld	USD/BD	2013	offen	
3 Kultur, Freizeit	Sport	Erstellung Biketrail	USD	2010	2014	
3 Kultur, Freizeit	Sport- und Freizeitanlagen	Moderate Anpassungen und dringende Sanierungsmassnahmen	USD/BD	2010	2014	IR 0.25 Mio.
3 Kultur, Freizeit	Sport- und Freizeitanlagen	Planung und Realisation Neubau/Renovation Stadion Umsetzung gemäss Gesamtkonzept Kleinfeld	USD/BD	2010	2017	IR 2.7 Mio.
3 Kultur, Freizeit	Sport- und Freizeitanlagen	Umsetzung Gesamtstrategie Masterplan Kleinfeld-Schlund-Krauer.	USD/BD	2013	2018	
3 Kultur, Freizeit	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Freizeitanlage Langmatt/Eichenspes	Freizeitanlagen Langmatt/Eichenspes: Volksabstimmung, Ausführungsplanung, Realisierung	BD/BID/USD	läuft	2016	IR 1.1 Mio.
3 Kultur, Freizeit	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd	Kultur- und Jugendzentrum mit Gewerbe- und Musikschulräumen: Volksabstimmung, Vorbereitung Ausführungsplanung	BD/BID/USD	läuft	2016	IR 10.5 Mio.
4 Gesundheit	Gesundheit	Erarbeitung Altersleitbild	SD	2013	2014	LR 18'000
4 Gesundheit	Gesundheit	Erarbeitung Behindertenleitbild	SD	2014	2015	LR 20'000
4 Gesundheit	Heim Grossfeld	Projekt Sanierung / Neubau Alters- und Pflegeheim Grossfeld: Umsetzung Planungsbericht Machbarkeitsstudie Grossfeld, Beginn Planung für Neubau Grossfeld, Regelung Trägerschaft und Finanzierung	BD/SD	Prozess läuft	2017	IR 0.5 Mio.
4 Gesundheit	Spitex / Heime	Umsetzung "Versorgungskonzept Gesundheit und Alter Kriens" (UP 05 und SP 1.1); Realisierung Koordinations- und Anlaufstelle Gesundheit Kriens	SD	Prozess läuft	2014	LR 0.23 Mio.

## Jahresprogramm 2014

Gliederung	Aufgabe	Zielsetzung/Beschrieb	Departement	Start	Abschluss	Finanzielle Auswirkungen
5 Soziale Wohlfahrt	Alterswohnungen Hofmatt	Planung Aussensanierung Wohnhäuser Hofmatt	BD/SD	2013	2016	IR 0.2 Mio.
5 Soziale Wohlfahrt	Familienergänzende Kinderbetreuung	Wirkungsbericht Betreuungsgutschriften	USD/SD	2012	2014	
5 Soziale Wohlfahrt	Familienergänzende Kinderbetreuung	Qualitätsstandard für Spielgruppen in Kriens prüfen	USD	2013	2014	
5 Soziale Wohlfahrt	Prämienverbilligung	Umsetzung Aenderung Prämienverbilligungsgesetz	FD	2013	2014	
5 Soziale Wohlfahrt	Wirtschaftliche Sozialhilfe	Projekt "Segmentierung Personen mit WSH": Neuausrichtung "Arbeit statt Sozialhilfe"	SD	Prozess läuft	2014	
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Hergiswaldbrücke	Instandsetzung der alten Holzbrücke	BD	2010	2014	IR 0.14 Mio.
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	K4, Zentrum bis Renglochstrasse: Anteil Gemeindestrassen	Planung und Projektauflage Einmündungen Gemeindestrassen inkl. Busspur Hergiswaldstrasse	BD	2014	2017	IR 0.1 Mio.
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Öffentlicher Verkehr	Ausbau Ortsbus gemäss AggloMobil due	USD	2012	2016	
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Öffentlicher Verkehr	Neue Tangentiallinie Kriens - Emmenbrücke gem. AggloMobil due	USD	2011	2016	
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Öffentlicher Verkehr	Neues Linienkonzept Kriens - Horw gem. AggloMobil due	USD	2012	2016	
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Öffentlicher Verkehr	Umstellung auf Doppelgelenkbusse gemäss AggloMobil due	USD	2009	2015	
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Verkehr	Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzepts der Gemeinde Kriens als Grundlage für eine Neubearbeitung des Verkehrsrichtplans mittels partizipativem Prozess	USD/BD	2013	2018	IR 0.8 Mio.
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Verkehr	Umsetzung/Verbesserung Radrouthenetz basierend auf Radrouthenkonzept 2010	USD/BD	2014	offen	
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Werterhaltung Gemeindestrassen	Realisierung Hergiswaldstrasse von Einmündung Rainacherstrasse bis und mit Busschleife, Verbreiterung Vorderschlundstrasse, Planung Blattig- / Allenwinden- / Schürhofstrasse, diverse Erneuerungen Signalisationen und Strassenbeleuchtung	BD	läuft	2015	IR 1.4 Mio.
6 Verkehr/Bau/Infrastruktur	Werterhaltung Strassenbrücken	Planung Instandsetzung Bergstrassenbrücke	BD	läuft	2015	IR 0.1 Mio.

## Jahresprogramm 2014

Gliederung	Aufgabe	Zielsetzung/Beschrieb	Departement	Start	Abschluss	Finanzielle Auswirkungen
7 Umwelt, Raumordnung	Abfallbeseitigung	Schaffung von Unterflursammelstellen	USD	2009	2018	IR 80'000, SF
7 Umwelt, Raumordnung	Abfallbeseitigung	Altlastensanierung Kugelfang Schützenheim	USD	2013	2015	IR 0.56 Mio., SF
7 Umwelt, Raumordnung	Friedhof	Überarbeitung und Neufassung des Friedhofreglementes, ev. Anpassung der Ausführungsvorschriften	PD	läuft	2014	
7 Umwelt, Raumordnung	Gewässerverbauungen	Weiterführung laufende Projekte: Erneuerungen der Bachsperrern durch Rengbachgenossenschaft, NASEF-Projekt (NASEF = nachhaltiger Schutzwald entlang von Fließgewässern)	BD	läuft	2018	IR 0.5 Mio.
7 Umwelt, Raumordnung	Naturschutz	Pflegeschutzmassnahmen in Flach- und Hochmooren	USD	2010	offen	
7 Umwelt, Raumordnung	Raumordnung	Nutzungsplanungen: Genehmigung Ortsplanungsrevision durch Regierungsrat, Bebauungsplan Eichhof West und Süd, Bebauungsplan Nidfeld (alter Pilatusmarkt), Studienauftrag und Gestaltungsplan Luzerner-/Horwerstrasse	BD	2011	2014	IR 0.1 Mio.
7 Umwelt, Raumordnung	Raumordnung	Gebietsmanagement / Konzept Studienauftrag LuzernSüd: Weiterbearbeitung Fachbereiche Städtebau/Landschaft, Verkehr und Energie; fachliche und politische Begleitung Arealentwicklungen, Erarbeitung Vorgaben für Bebauungspläne, Ausarbeitung und Erlass von Bebauungsplänen	BD	2013	2018	IR 0.2 Mio.
7 Umwelt, Raumordnung	Raumordnung	Hüttenkaster Hochwald: Ausarbeitung Entscheide und Vollzug	BD	2011	2015	neutral
7 Umwelt, Raumordnung	Umwelt	Einführung Desktop-GIS (Hüttenkaster, Pachtflächenkataster, Grünelemente etc.), Relaunch Web-GIS	BD/USD	2012	2016	
7 Umwelt, Raumordnung	Umwelt	Erarbeitung Strategie Waldbewirtschaftung	USD	2013	2014	neutral, aus Waldreservefonds
7 Umwelt, Raumordnung	Umwelt	Eruiierung, Begleitung und Umsetzung geeigneter Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz und zur Nutzung erneuerbarer Energien	USD	2009	offen	
7 Umwelt, Raumordnung	Umwelt	Erarbeitung Teilrichtplan Wärme Luzern Süd	USD	2013	2014	IR 0.12 Mio.
7 Umwelt, Raumordnung	Wasserversorgung	Planung und Realisierung Erneuerung Quellen	BD	2011	2014	IR 1 Mio.
7 Umwelt, Raumordnung	Wasserversorgung	Planung und Realisierung Sanierung Wasserreservoir Schwinferrch und Studenhof	BD	2014	2016	IR 3.5 Mio.

## Jahresprogramm 2014

Gliederung	Aufgabe	Zielsetzung/Beschrieb	Departement	Start	Abschluss	Finanzielle Auswirkungen
8 Volkswirtschaft	Landwirtschaft	Optimierung gemeindeeigener Pachtflächen (inkl. Vertragswesen)	USD	2014	2014	
8 Volkswirtschaft	Landwirtschaft	Vernetzungsprojekte fortführen in Zusammenarbeit mit der Landwirtschaft	USD	2010	2016	
8 Volkswirtschaft	Tourismus/Ortsmarketing	Überarbeitung Strategie in Zusammenarbeit mit Hoteliers und Ortsmarketingverein	USD	2013	2014	
9 Finanzen, Steuern	Einkaufsverordnung	Einkaufsverordnung implementieren und Verbesserung der Einkaufsorganisation mit Stossrichtung Lead Buyer System.	FD	läuft	2014	
9 Finanzen, Steuern	Finanzierung	Finanzierungs- bzw. Investorenmodelle prüfen für die Zentrums-Investitionen und Projekt Grossfeld zur Begrenzung der benötigten Finanzmittel	FD/BD	läuft	2014	neutral
9 Finanzen, Steuern	Finanzliegenschaften	Nutzungsplanung Unterwerk ewl Fenkern / Zwischennutzung	BD	2014	2014	
9 Finanzen, Steuern	Finanzliegenschaften	Umsetzen der Desinvestitionsstrategie für nicht mehr notwendige Finanzliegenschaften: Vorbereitung und Realisierung der Desinvestitionen Areale Bosmatt und Müllirain	BD/FD	2014	2018	
9 Finanzen, Steuern	Finanzplanung	Überprüfen der Wirksamkeit des Entlastungsprogrammes (Viersäulenstrategie) seit 2010, der budgetierten Einsparungen und Kürzungen 2013 und initiieren von Folgemassnahmen 2014, damit bis 2017 wieder ausgeglichene Rechnungen erzielt werden.	FD	läuft	2015	neutral
9 Finanzen, Steuern	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Wohnpark Teiggi / Gemeindehaus-Areal	Wohn- und Geschäftsüberbauung: Volksabstimmung, Verkauf / Abgabe im Baurecht	BD	läuft	2017	IR -14 Mio.