

23. März 2016

Nr. 230/2016

Jahresrechnung 2015

Mediensperfrist:
26. April 2016, 11.00 Uhr



Jahresrechnung 2015

	Inhaltsverzeichnis	Seite
		2
1.	Laufende Rechnung	
	1.1 Zusammenfassung	3
	1.2 Entwicklung Steuererträge	3
	1.3 Funktionale Gliederung	4
	1.4 Artengliederung	5
	1.5 Details zur Jahresrechnung 2015	6 – 12
	1.6 Investitionsrechnung	13
	1.7 Mittelflussrechnung	14
	1.8 Bestandesrechnung	15
	1.9 Finanzkennzahlen	16
	1.10 Stellenplan	17
	1.11 Grafiken	18
2.	Würdigung des Gemeinderates	19 – 20
3.	Anhang zur Jahresrechnung 2015	21
4.	Antrag des Gemeinderates	22
5.	Beschluss des Einwohnerrates	23
6.	Details	
	6.1 Statistische Werte	24 – 26
	6.2 Beteiligungen und Verpflichtungen	27 – 28
	6.3 Zusammenstellung der offenen Kredite per 31.12.2015	29
	6.4 Nachtragskredite / Zusatzkredite 2015	30
	6.5 Anlagen Verwaltungsvermögen per 31.12.2015	31
	6.6 Liegenschaften des Finanzvermögens per 31.12.2015	32 – 34
	6.7 Wertschriftenverzeichnis	35
7.	Berichte	
	7.1 Bericht Finanzaufsicht zur Jahresrechnung 2014	36
	7.2 Bericht externe Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2015	37 - 38
8.	Jahresprogramm	39 - 45
9.	Anhang	46
	9.1 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Funktionen	47
	9.2 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Arten	48 – 49
	9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert	50 – 105
	9.4 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Funktionen	106
	9.5 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Arten	106
	9.6 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert	107 – 110
	9.7 Bestandesrechnung: Zusammenzug	111
	9.8 Bestandesrechnung detailliert	112 – 115
	9.9 Kostenträgerrechnung 2015	116 – 118

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Gemeinderat legt Ihnen die Rechnung für das Jahr 2015 zur Genehmigung vor.

Die Rechnung schliesst bei einem Gesamtaufwand von 174.31 Mio. Franken und Gesamtertrag von 172.90 Mio. Franken mit einem Aufwandsüberschuss von 1.40 Mio. Franken ab. Gegenüber dem Voranschlag 2015 ist der Aufwandsüberschuss um 1.84 Mio. Franken tiefer als budgetiert.

Die Investitionsrechnung schliesst mit einem Nettoaufwand von 29.59 Mio. Franken (brutto 31.59 Mio. Franken). Es wurden 5.35 Mio. Franken weniger investiert als budgetiert.

Das Finanzvermögen per 31. Dezember 2015 beträgt 102.24 Mio. Franken (Vorjahr 83.75 Mio. Franken) und das Verwaltungsvermögen 186.62 Mio. Franken (Vorjahr 168.29 Mio. Franken).

Das Eigenkapital beträgt 36'011 Franken per Ende 2015. Budgetiert war ein Bilanzfehlbetrag von 1.80 Mio. Franken.

1. Laufende Rechnung

1.1 Zusammenfassung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Rechnung 2014
Laufende Rechnung			
Aufwand	174'311'871	173'152'400	183'352'093
Ertrag	172'905'955	169'910'800	183'219'929
Ergebnis	-1'405'917	-3'241'600	-132'165
Investitionsrechnung			
Bruttoinvestitionen	31'587'762	36'935'000	14'814'065
./. Investitionseinnahmen	1'993'520	2'810'000	2'677'697
Nettoinvestitionen	29'594'242	34'125'000	12'136'368
Finanzierung			
Ergebnis Laufende Rechnung	-1'405'917	-3'241'600	-132'165
+ Abschreibungen	12'701'675	14'222'400	12'412'598
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	6'219'003	3'475'500	17'136'586
./. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-5'968'724	-7'917'800	-6'582'784
Selbstfinanzierung / Cashflow	11'546'037	6'538'500	22'834'234
Nettoinvestitionen	29'594'242	34'125'000	12'136'368
Finanzierungsfehlbetrag	-18'048'204	-27'586'500	10'697'866
Selbstfinanzierungsgrad	41.34%	21.00%	185.54%
Nettoschuld	3'996	4'181	3'288
Eigenkapital	36'011	0	1'441'927
Bilanzfehlbetrag	0	-1'799'673	

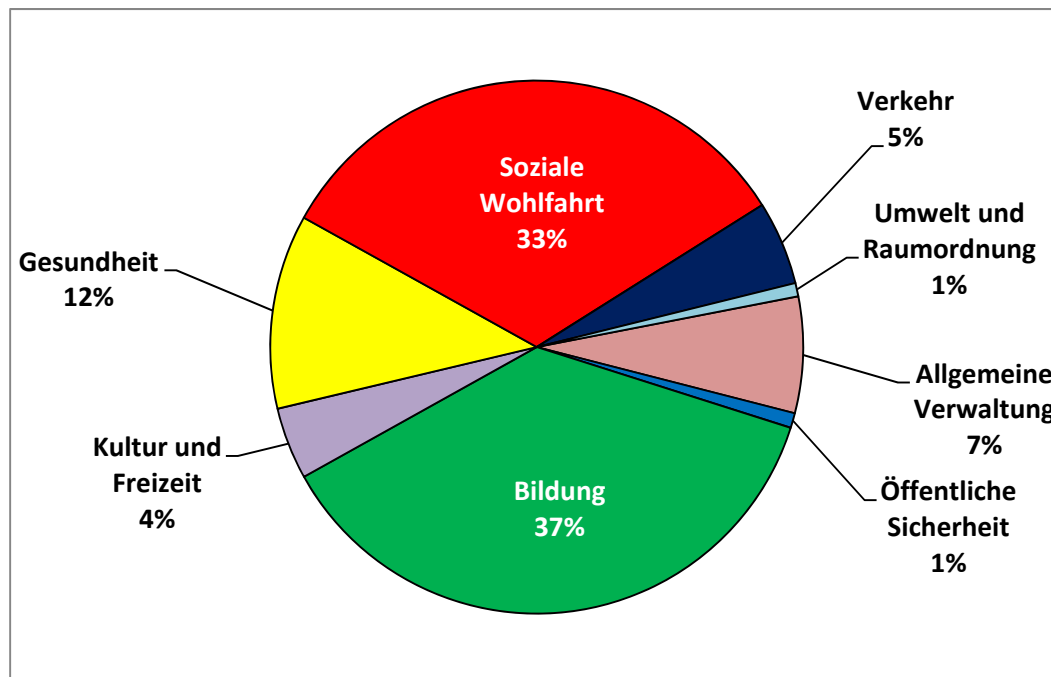
1.2 Entwicklung Steuererträge

	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Rechnung 2014
Laufendes Jahr	68'407'114	70'000'000	66'891'423
Nachträge früherer Jahre	5'500'337	4'000'000	3'769'771
Total	73'907'452	74'000'000	70'661'195
Grundstückgewinnsteuern	3'446'748	2'420'000	4'797'626
Handänderungssteuern	1'932'289	1'700'000	1'147'111
Erbschaftssteuern	902'775	335'000	1'015'004
Total	6'281'811	4'455'000	6'959'741

1.3 Funktionale Gliederung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Allgemeine Verwaltung	10'288'653	4'270'712	10'543'200	4'283'000	-242'259
		6'017'941		6'260'200	
Öffentliche Sicherheit	8'097'004	7'329'124	8'193'200	7'307'800	-117'520
		767'880		885'400	
Bildung	46'051'095	14'471'502	46'174'900	13'756'800	-838'507
		31'579'593		32'418'100	
Kultur und Freizeit	5'959'114	2'228'418	6'098'100	2'382'500	15'096
		3'730'696		3'715'600	
Gesundheit	38'046'481	27'989'919	35'457'800	26'730'000	1'328'761
		10'056'561		8'727'800	
Soziale Wohlfahrt	40'953'700	12'811'995	40'448'500	12'733'500	426'705
		28'141'705		27'715'000	
Verkehr	6'422'000	2'085'275	6'185'500	1'675'000	-173'775
		4'336'725		4'510'500	
Umwelt und Raumordnung	10'432'677	9'744'753	11'658'100	10'930'200	-39'976
		687'924		727'900	
Volkswirtschaft	239'598	1'252'111	124'300	1'147'300	10'487
	1'012'513		1'023'000		
Finanzen und Steuern	7'821'550	90'722'146	8'268'800	88'964'700	-2'204'696
	82'900'596		80'695'900		
Ergebnis	-1'405'917		-3'241'600		1'835'683

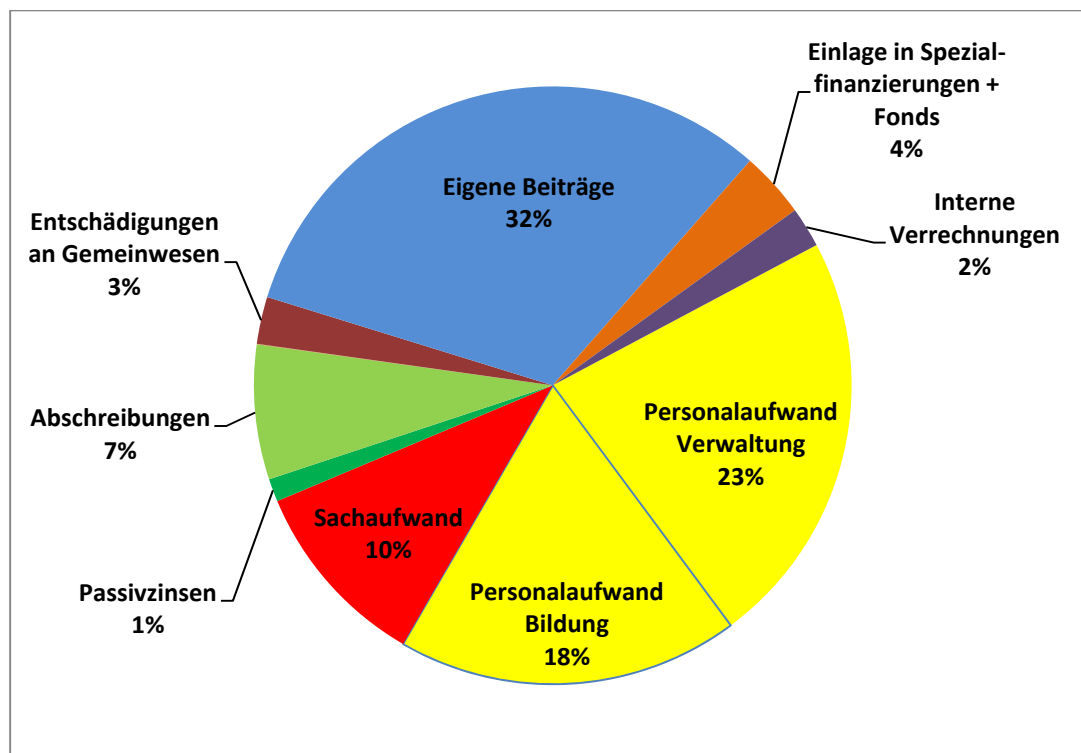
Nettoaufwand nach Funktionaler Gliederung 2015



1.4 Artengliederung

Aufwand	Rechnung	Voranschlag	Abweichung zum		Rechnung
	2015	2015	Voranschlag	in %	2014
Personalaufwand	71'682'587	72'328'900	-646'313	-0.9%	71'034'903
Sachaufwand	17'996'656	18'941'700	-945'044	-5.0%	17'925'156
Passivzinsen	2'157'482	2'368'000	-210'518	-8.9%	2'070'876
Abschreibungen	12'701'675	14'222'400	-1'520'725	-10.7%	12'412'598
Beiträge ohne Zweckbindung	45'072	25'000	20'072	80.3%	32'299
Entschädigungen an Gemeinwesen	4'449'845	4'581'400	-131'555	-2.9%	4'620'642
Eigene Beiträge	55'252'159	53'337'600	1'914'559	3.6%	53'893'457
Einlage in Spezialfinanzierungen + Fonds	6'219'003	3'475'500	2'743'503	78.9%	17'136'586
Interne Verrechnungen	3'807'394	3'871'900	-64'506	-1.7%	4'225'576
Total	174'311'871	173'152'400	1'159'471	0.7%	183'352'093
Ertrag					
Steuern	84'679'105	82'775'000	1'904'105	2.3%	83'318'441
Regalien und Konzessionen	1'199'802	1'180'000	19'802	1.7%	1'210'144
Vermögenserträge	4'206'946	4'305'900	-98'954	-2.3%	16'262'101
Entgelte	50'787'124	48'862'200	1'924'924	3.9%	49'672'599
Beiträge ohne Zweckbindung	1'837'234	1'837'300	-66	0.0%	1'683'608
Rückerstattungen von Gemeinwesen	3'202'435	3'171'300	31'135	1.0%	3'303'943
Beiträge für eigene Rechnung	17'217'191	15'989'400	1'227'791	7.7%	16'960'733
Entnahme aus Spezialfinanzierungen + Fonds	5'968'724	7'917'800	-1'949'076	-24.6%	6'582'784
Interne Verrechnungen	3'807'394	3'871'900	-64'506	-1.7%	4'225'576
Total	172'905'955	169'910'800	2'995'155	1.8%	183'219'929
Ergebnis	-1'405'917	-3'241'600	1'835'683	1.1%	-132'165

Nettoaufwand nach Artengliederung 2015



1.5 Details zur Jahresrechnung 2015 / Jahresrechnung nach Verwaltungsbereichen

0 Allgemeine Verwaltung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	10'288'653	4'270'712	10'543'200	4'283'000		10'401'331	4'260'882
		6'017'941		6'260'200	-242'259		6'140'449

Grösste Veränderungen:

- Abstimmungen/Wahlen (+54'300): infolge zusätzlichen Wahlen mehr Portokosten
- Informatik (-142'900): tiefere Kosten bei Benützungsgebühren/Lizenzen, da diese in Grundkosten enthalten sind, weniger Abschreibungen
- Diverse öffentliche Gebäude (-50'400): weniger Energie-/Wasser-/Heizungsaufwand sowie tiefere Unterhaltskosten

Einwohnerrat, Wahlen und Abstimmungen

Im vergangenen Jahr fanden neben den Erneuerungswahlen des National-, Stände, Kantons- und Regierungsrat auch Ersatzwahlen für ein Mitglied des Gemeinderates sowie das Gemeindepräsidium statt. Bei den Stände-, Regierungs- und Gemeinderatswahlen waren jeweils 2. Wahlgänge erforderlich. Diese Mehraufwände waren so nicht budgetiert, wobei die Hauptkosten der Auszahlungen der Entschädigungen für das Urnenbüro per Mitte Jahr 2016 somit erst in der Jahresrechnung 2016 erscheinen werden.

Projekt „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“

Die Ausführungsplanungen sowie die Realisierung der Teilprojekte sind auf Kurs. Das Teilprojekt Feuerwehr / Werkhof Eichenspes kann ab März 2016 bezogen werden. Ebenfalls im März 2016 beginnen die Demontage- und Abbrucharbeiten für das Zentrum Pilatus. Für das Teilprojekt Schappe Süd wurden in Zusammenarbeit mit der Nutzerkommission wichtige Details geklärt und das Bauprojekt öffentlich aufgelegt. Unter Vorbehalt der Erledigung der eingereichten Einsprachen können im Juni 2016 die Bauarbeiten gestartet werden. Ebenfalls im Sommer 2016 ist der Start der Arbeiten auf dem Teiggli-Areal vorgesehen.

Mit verschiedenen Aktionen wurde versucht, dass die Bevölkerung über den Stand der Arbeiten informiert bleibt. Informationen erfolgen auf der Website und über das Kriens info. Im Eichenspes wurde ein Baustellentag durchgeführt und es wurde an einer Informationsveranstaltung im Scala über die weiteren Bauphasen informiert.

1 Öffentliche Sicherheit

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Öffentliche Sicherheit	8'097'004	7'329'124	8'193'200	7'307'800		3'667'978	3'083'616
		767'880		885'400	-117'520		584'362

Grösste Veränderungen:

- KESB (-108'300): tiefere Personalkosten, mehr Gebühren- und Kostenanteileinnahmen, Kantonsbeitrag
- Betreibungsamt: (+43'400): weniger Gebühreneinnahmen
- Zivilschutz (-63'400): tieferer Beitrag an ZSO Pilatus sowie tiefere Unterhaltskosten

Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Im Jahr 2015 wurden zwar mehr Verfahren eröffnet als im Jahr 2014. Insgesamt wurden aber weniger Verfahren geführt als im Jahr 2014. Tendenziell dürfte die Zahl der Verfahren zunehmen. Der personelle Bedarf ist aber nicht nur von der Anzahl Verfahren, sondern auch von der Komplexität der einzelnen Fälle sowie von gesetzlichen und gerichtlichen Anordnungen – etwa, dass die Mitglieder der KESB Anhörungen nicht alleine, sondern mindestens zu dritt durchführen müssen – und von neuen Aufgaben, welche der KESB übertragen wurden (Genehmigung Vereinbarungen über gemeinsame elterliche Sorge), abhängig.

Jahr	2015	2014	2013
Anzahl Verfahren neu eröffnet	867	860	810
Anzahl Verfahren per Ende des Vorjahres	183	276	205
Total geführte Verfahren	1050	1136	1015

Sicherheit und Feuerwehr

Die Sicherheitsdienste, die von der Gemeinde direkt eingesetzt werden, konnten ihren Beitrag zur öffentlichen Ordnung leisten. Grössere Probleme sind 2015 ausgeblieben. Der Kontakt zur Kantonspolizei läuft hervorragend. Sie übernimmt ihre Aufgaben in der Gemeinde Kriens sehr gut wahr und daran wird auch der Wegzug der Leitung Region West nichts ändern.

Grössere Ereignisse hingegen hatte die Feuerwehr gegen Ende Jahr zu bewältigen. Dort blieb es bei Sachschäden und es kamen keine Menschen zu Schaden.

2 Bildung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Bildung	46'051'095	14'471'502	46'174'900	13'756'800		45'343'077	14'208'967
		31'579'593		32'418'100	-838'507		31'134'110

Grösste Veränderungen:

- Tiefere Kosten bei der Sek1 (-255'000)
- Tiefere Anschaffungen beim Lehrmittelverlag, Anschauungsmaterial und Büromaterial (-115'000)
- Höhere Unterhaltskosten Liegenschaften (+91'000): Baulicher Unterhalt (Raumunterteilung, Wasserschäden)
- Höherer Beitrag des Kantons an Sonderschulung (+370'000)

Bildung / Schulliegenschaften

Im 2015 konnten wiederum Sanierungen oder die Schaffung von neuem Schulraum in Angriff genommen werden. Der Neubau Kindergarten/Hort Amlehn konnte auf August 2015 eröffnet werden. Im Schulhaus Feldmühle wurde die Heizung ersetzt und gleichzeitig ein neuer Kindergarten geschaffen. Der Aussenraum wurde mit dem Bau des neuen Feuerwehr-/Werkhofzentrums fertig gestellt. Die Sanierung des Sekundarzentrums Kirchbühl hat begonnen und dauert noch bis 2017. Anstelle von Containern wurden modulare Bauten gekauft und auf der Krauerwiese platziert. Sie dienen als Übergangslösung für die Sanierung von Kirchbühl und Brunnmatt. Anschliessend können sie an andere Standorte verschoben werden. Die Planung von zusätzlichen Kindergarten- und Schulräumen auf dem Schulareal Kuonimatt und Roggern wurde dem Einwohnerrat mit dem Baukredit im Dezember 2015 unterbreitet und gutgeheissen. Die Planung und Einführung des obligatorischen zweiten Kindergartenjahr sind auf Kurs. Die Überarbeitung der Schulraumplanung mit dem Planteam S ist in die Wege geleitet und wird im Frühling 2016 vorliegen. Die Integrierte Förderung ist mit Schuljahr 2015/16 nun auf allen Schulstufen umgesetzt. Eine erste Evaluation hat bereits stattgefunden. Das ICT-Peripheriekonzept mit der Einrichtung eines Musterzimmers kann nun umgesetzt werden. Priorität haben die Sekundarstufe 1 und die neuen Schulbauten.

Die Musikschule Kriens hat die neue Organisationsstruktur umgesetzt. Die neuen Fachschaftsleitungen haben sich gut eingearbeitet und die Stellvertretung des Musikschulrektors ist gesichert. Die regelmässigen Unterrichtsbesuche und anschliessenden Gespräche werden erfolgreich durchgeführt und dienen der Qualitätskontrolle. Mit der Lancierung von Erwachsenenkursen konnten neue, kostendeckende und erfolgreiche Angebote geschaffen werden. Für die Musikschulzimmer Scala konnten günstige Räume an der Schachenstrasse bezogen werden.

Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen

Dank der Eröffnung eines zusätzlichen Hortes im Neubau des Schulhauses Amlehn konnte das Angebot in einem Gebiet mit grossem Bedarf ideal ergänzt werden. Im Gebiet Feldmühle, das ebenfalls einen hohen Bedarf ausweist, standen Schulhausintern keine Räumlichkeiten mehr zur Verfügung. Dank einem Ausbau des Dachstockes im neuen Feuerwehr- und Werkhofgebäude konnte ein weiterer Hort realisiert werden. Damit konnte einerseits eine Verkleinerung des Pausenplatzes vermieden und andererseits - durch die Synergie mit dem Neubau - Kosten eingespart werden.

Ergänzend bietet der Verein Tagesfamilien Kriens ein hervorragendes Angebot an Tagesbetreuungsplätzen zu Hause. Der Verein kämpft allerdings seit Jahren gegen den Mangel an Tagesmüttern, was die Möglichkeiten des Angebotes begrenzt.

3 Kultur und Freizeit

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Kultur und Freizeit	5'959'114	2'228'418	6'098'100	2'382'500		5'747'724	2'099'648
		3'730'696		3'715'600	15'096		3'648'076

Sportanlage, Badeanlage und Restaurant Kleinfeld

Dank eines hervorragenden Sommers 2015 konnte das Parkbad seine seit der Neueröffnung hochgesteckten Ziele nun tatsächlich erreichen. Im Herbst 2015 konnten die vom Gesetzgeber verlangten und auch von den Abläufen her dringend notwendigen Anpassungen am Restaurant getätigt werden. Der Gemeinderat hofft, dank diesen Optimierungen, auch im Restaurant einen Schritt nach vorne machen zu können. Auch das Hallenbad erfreut sich einer konstant hohen Beliebtheit.

Jugend

Gesamtschweizerisch ist die Jugendkriminalität, und zwar bei Schweizern wie bei ausländischen Jugendlichen, in den letzten Jahren erfreulich stark gesunken. Der Gemeinderat sieht sich - insbesondere in Kriens - bestätigt, dass seine Anstrengungen in der Prävention dank der Jugendanimation, aber auch der engen Zusammenarbeit mit den restriktiven Organisationen wie Sicherheitsdiensten und Polizei, zielführend sind. 2015 war ein attraktives Jahr auf der Angebotsseite, aber ein ruhiges Jahr auf der Konfliktseite.

4 Gesundheit

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Gesundheit	38'046'481	27'989'919	35'457'800	26'730'000		36'303'338	27'096'007
		10'056'561		8'727'800	1'328'761		9'207'332

Grösste Veränderungen:

- Pflegefinanzierung (+1'209'600): Zunahme der Anzahl gepflegter Personen, des Pflegeaufwandes und der Pflegekosten in ausserkommunalen Heimen
- Spitex (+203'100): mehr Pflegedienstleistungen
- KIG (-65'500): weniger Bezug von Dienstleistungen Dritter, Ertrag aus Dienstleistungen, welche weiterverrechnet werden konnten

Pflegefinanzierung eigene Heime

Die Pflegefinanzierungsbeiträge an die Heime Kriens nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rund 511'700 Franken zu. Sie waren um 482'200 Franken höher als budgetiert. Die Zunahme zum Vorjahresergebnis wie auch die Mehrausgaben gegenüber dem Budget sind auf die stark höhere Pflegebedürftigkeit der Heimbewohner zurück zu führen.

Beträge in Franken	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Differenz R / V 2015	Rechnung 2014
Pflegefinanzierungsbeiträge an Heime Kriens für 374 ¹ Bewohnerinnen und Bewohner (Vorjahr 369 ² Personen)	5'016'683	4'505'000	511'683	4'533'496

Die Anzahl der Pflgetage sind im Vergleich zum Vorjahr in etwa gleich geblieben. Die Anzahl der Pflegeminuten nahmen um 645'327 Min. resp. um 8.82% zu.

¹ Total Personen in Heimen Kriens 2015: 374; davon bezogen 308 Personen restfinanzierungspflichtige Leistungen

² Total Personen in Heimen Kriens 2014: 369

Pflegefinanzierung ausserkommunale Heime

Die Pflegefinanzierungsbeiträge für Personen in ausserkommunalen Heimen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rund 201'800 Franken zu. Sie waren um rund 698'000 Franken höher als budgetiert. Die Zunahme zum Vorjahresergebnis und die Abweichung zum Voranschlag sind unter anderem auf eine höhere Anzahl Personen und auf höhere Taxen bei den ausserkommunalen (ausserkantonalen) und gemischtwirtschaftlichen Heimen zurück zu führen.

Beträge in Franken	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Differenz R / V 2015	Rechnung 2014
Pflegefinanzierungsbeiträge für 205 Personen (Vorjahr 198 Personen)	2'086'334	1'388'400	697'934	1'884'574

Pflegefinanzierung Spitex

Die Pflegefinanzierungsbeiträge an die Spitex-Organisationen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um rund 68'100 Franken zu. Sie waren um rund 182'750 Franken höher als budgetiert. Die Abweichungen sind insbesondere darauf zurück zu führen, dass die Spitex Kriens 1'950 Stunden mehr pflegefinanzierungspflichtige Dienstleistungen erbracht hat als im Vorjahr (Abklärungen + 649 Stunden, Behandlungspflege + 1'770 Stunden, Grundpflege – 469 Stunden).

Beträge in Franken	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Differenz R / V 2015	Rechnung 2014
Spitex Kriens 506 Personen (2014: 501 Personen)	1'714'712	1'600'000	114'712	1'612'795
Kinderspitex 4 Kinder (2014: 4 Kinder)	58'459	14'800	43'659	106'518
Private Spitex Organisationen: für 107 Personen (2014: 95 Personen)	139'583	115'200	24'383	125'333
Total	1'912'754	1'730'000	182'754	1'844'646

Heime Kriens

Die Gesamtrechnung der Heime Kriens schliesst nach Abschreibungen und Zinsen mit einem Erfolg von rund 2.86 Mio. Franken ab. Dieses Ergebnis ist um 1.83 Mio. Franken besser als budgetiert.

Beträge in Franken	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Differenz R / V 2015	Rechnung 2014
Besoldungen und Sozialleistungen	19'243'230	19'569'000	-325'770	19'249'120
Sachaufwand	4'083'090	4'260'700	-177'610	3'723'040
Abschreibungen, Zinsen, Umlagen	1'762'390	1'868'600	-106'210	1'975'170
Steuern inkl. Pflegekostenbeiträge Gemeinden	26'721'150	25'700'000	1'021'150	25'907'770
Übrige Einnahmen	1'229'700	1'029'000	200'700	1'186'490
Einlagen in Spezialfinanzierung	2'862'100	1'030'700	1'831'400	2'146'930

Die Verbesserung des Ergebnisses ist unter anderem auf die bessere Auslastung der Pensionstage um rund 0.50%, wie auch auf den Mehrertrag der Pflegetaxen infolge höherer Pflegebedürftigkeit der Heimbewohner, zurück zu führen. Zudem fielen die Sozialleistungen wesentlich günstiger aus als budgetiert. Ebenfalls wurden weitere Sparmassnahmen umgesetzt und so die Ersatz- und Neubeschaffungen zurück gestellt. Im weiteren wurden Verträge mit einer externen Reinigungsfirma aufgelöst. Diese Reinigungsarbeiten wurden vom eigenen Personal übernommen.

5 Soziale Wohlfahrt

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Soziale Wohlfahrt	40'953'700	12'811'995	40'448'500	12'733'500		40'391'311	12'643'855
		28'141'705		27'715'000	426'705		27'747'456

Grösste Veränderungen:

- Krankenversicherung (-215'600): tieferer Beitrag an Kanton sowie Verwaltungskosten gesunken
- Ergänzungsleistungen (-82'400): tieferer Beitrag an Kanton
- Jugendschutz (-80'600): weniger Betreuungsgutschriften an Vorschulkinder ausbezahlt als budgetiert
- Allgemeine Fürsorge (+298'000): Anstieg der SEG-Beiträge
- Gesetzliche Sozialhilfe (+499'700): Mehrkosten für Personen in Heimen und Heilstätten

Wirtschaftliche Sozialhilfe

Die wirtschaftliche Sozialhilfe nahm im Vergleich zum Vorjahr um rund 148'000 Franken zu, während dem die Mutterschaftsbeihilfe um rund 17'700 Franken abnahm. Im Jahr 2015 wurden demnach insgesamt 130'300 Franken mehr für Sozialhilfe und Mutterschaftsbeihilfe ausgegeben als im Vorjahr.

Wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH)	Rechnung 2015	Rechnung 2014	Differenz 2014
WSH Ortsbürger	1'005'445	675'042	330'403
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	28'989	63'667	-34'678
Beitrag an Lebensunterhalt	1'199'323	1'131'809	67'514
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	1'981'801	1'826'517	155'284
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-2'204'668	-2'346'951	142'283
WSH Kantonsbürger	1'535'171	1'504'226	30'945
Beitrag an Lebensunterhalt	2'174'808	1'929'130	245'678
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	1'334'439	1'217'438	117'001
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-1'974'076	-1'642'342	-331'734
WSH Bürger anderer Kantone	1'813'702	1'778'588	35'114
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	4'543	1'575	2'968
Beitrag an Lebensunterhalt	2'570'409	2'438'808	131'601
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	2'463'363	2'326'461	136'902
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-3'079'564	-2'805'017	-274'547
Rückerstattungen von Kanton	-145'049	-183'239	38'190
WSH Ausländische Staatsangehörige	1'730'641	1'971'234	-240'593
Beitrag an Lebensunterhalt	3'104'931	3'520'831	-415'900
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	203'769	163'527	40'242
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-1'572'178	-1'730'393	158'215
Rückerstattungen von Kanton	-5'881	17'269	-23'150
WSH Flüchtlinge und vorl. Aufgenommene (über 10 Jahre Aufenthalt in Gemeinden)	678'762	686'602	-7'840
Beitrag an Lebensunterhalt	1'084'174	1'148'413	-64'239
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	3'858	5'553	-1'695
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-295'274	-270'606	-24'668
Rückerstattungen von Kanton	-113'996	-196'758	82'762
Total Wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH)	6'763'721	6'615'692	148'029

Mutterschaftsbeihilfe (MBH)	Rechnung 2015	Rechnung 2014	Differenz 2014
Beitrag an Mutterschaftsbeihilfe	774'617	801'368	-26'751
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-230'401	-239'425	9'024
Total Mutterschaftsbeihilfe	544'216	561'943	-17'727

Zusammenfassung WSH + MBH	Rechnung 2015	Budget 2015	Differenz	Rechnung 2014
Beitrag an Kanton Rückerstattungen	33'532	56'600	-23'068	65'242
Beitrag an Lebensunterhalt	10'908'262	11'121'900	-213'638	10'970'359
Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	5'987'230	5'190'300	796'930	5'539'496
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-9'356'161	-9'183'300	-172'861	-9'034'734
Rückerstattungen von Kanton	-264'926	-377'300	112'374	-362'728
Nettoaufwand WSH + MBH	7'307'937	6'808'200	499'737	7'177'635

Der tatsächliche Aufwand von rund 7'308'000 Franken weicht um 500'000 Franken vom budgetierten Betrag ab. Diese Abweichung ist insbesondere auf die Mehrkosten im Umfang von 797'000 Franken bei den Beiträgen für Personen, die in Heimen und Heilstätten leben, zurück zu führen. Dagegen fielen die Beiträge an den Lebensunterhalt von Personen, die nicht in Heimen und Heilstätten leben, um mehr als 213'000 Franken geringer aus, als budgetiert. Um 23'000 Franken geringer war der Aufwand für Personen, die in den vergangenen zwei Jahren aus Kriens in einen anderen Kanton gezogen sind. Auf der Ertragsseite konnten insbesondere für Personen in Heimen Mehreinnahmen von nahezu 173'000 Franken generiert werden, während dem für Personen, die in den vergangenen zwei Jahren aus anderen Kantonen nach Kriens gezogen sind, mehr als 112'000 Franken weniger von den Herkunftskantonen erhältlich gemacht werden konnte.

Alimenteninkasso und -bevorschussung

Die Kosten für das Alimenteninkasso und die –bevorschussung nahmen im Vergleich zum Vorjahr um 38'000 Franken zu.

Alimenteninkasso und Bevorschussung	Rechnung 2015	Budget 2015	Differenz	Rechnung 2014
Betriebskosten	29'231	10'100	19'131	22'755
Beitrag an Alimentenzahlungen	703'891	665'600	38'291	678'503
Beitrag an Alimentenbevorschussungen	1'106'980	1'163'700	-56'720	1'156'844
Rückerstattungen Diverse Einnahmen	-15'285		-15'285	-13'201
Eingang von Alimenten	-697'972	-667'500	-30'472	-697'615
Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen	-532'591	-617'800	85'209	-591'179
Total Alimenten	594'254	554'100	40'154	556'107

Der tatsächliche Aufwand wich um etwas mehr als 40'000 Franken vom budgetierten Betrag ab. Dies ist insbesondere auf die Alimentenbevorschussungen zurück zu führen. Die Gemeinde musste zwar 56'000 Franken weniger an Alimenten bevorschussen. Gleichzeitig konnte von den unterhaltsverpflichteten Elternteilen zirka 85'200 Franken weniger an Unterhaltsbeiträge für bevorschusste Alimente erhältlich gemacht werden. Zudem fielen die Betriebskosten um 19'100 Franken höher aus als budgetiert.

6 Verkehr

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Verkehr	6'422'000	2'085'275	6'185'500	1'675'000		7'195'949	3'031'211
		4'336'725		4'510'500	-173'775		4'164'738

Grösste Veränderungen:

- Öffentliche Strasse (-91'500): höhere Beiträge aus Motorfahrzeugsteuern und höhere Verrechnungen von internen Arbeitsleistungen für andere Abteilungen
- Parkplätze (+53'200): mehr Ertrag aus Parkinggebühren und Parkbussen sowie tieferer Aufwand des Unterhalts

Verkehr

2015 und 2016 können und konnten erstmals die Projekte, die nun in mehreren Jahren in zahlreichen Arbeitsgruppen erarbeitet wurden, dem Einwohnerrat und der Öffentlichkeit präsentiert werden. Das Grundkonzept Verkehr LuzernSüd, das innovativ eine städtebauliche Aufwertung des Strassennetzes vorsieht, gehört da ebenso dazu, wie das Strategiepapier zum Gesamtverkehrskonzept Kriens (GVKK). Davon abgeleitet werden durch ein neues Parkplatzreglement auch die notwendigen reglementarischen Anpassungen 2016 der politischen Diskussion zugeführt. Anschliessend folgt das eigentliche Gesamtverkehrskonzept Kriens. Ebenfalls stark beschäftigt hat 2015 die Fachstelle Verkehr die Diskussion um den Bypass. Es ist dem Gemeinderat, - auch dank dem starken Support durch den Einwohnerrat - gelungen, erste Erfolge in Richtung Überdachung zu erzielen. Allerdings ist der Gemeinderat mit der Verlängerung des Südportales um einige wenige Meter nach wie vor nicht zufrieden. Nur mit einer weiträumigen Überdachung kann das Gebiet von LuzernSüd entlang der Autobahn das ganze Entwicklungspotential entfalten. Parallel dazu befindet sich das Vorprojekt des Bahnhofs Mattenhof in Erarbeitung. Dieses strebt einen attraktiven Bahnhof mit grosszügigem Vorplatz sowie verbesserte Umsteigebeziehungen zwischen Bahn und Bus an. Der Bahnhof Mattenhof soll so zukünftig zur Visitenkarte für LuzernSüd werden und helfen, den öV zu stärken. Des Weiteren wurde das Verkehrsmonitoring weitergeführt und –entwickelt. Mit der Verkehrszählung 2015 – die Zählungen werden im fünf Jahres Rhythmus durchgeführt – wurde mit dem gesamtheitlichen Ansatz ein Novum eingeführt. Neben dem Autoverkehr und dem öV sollen auch die aktiven Verkehrsträger Fuss- und Veloverkehr erfasst werden. Insgesamt dienen alle Massnahmen des Gemeinderates dazu, den Verkehr so zu gestalten, dass er der Siedlungsentwicklung dient und nicht die Siedlungsentwicklung hemmt.

7 Umwelt und Raumordnung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Umwelt + Raumordnung	10'432'677	9'744'753	11'658'100	10'930'200		11'021'898	10'362'870
		687'924		727'900	-39'976		659'028

Grösste Veränderungen:

- Gewässerverbauungen (+77'600): Verschiebung von personellen Ressourcen
- Übriger Umweltschutz (-90'000): interne Verrechnungen für Baugesuche und Bundesbeiträge CO₂

Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung

Die Werterhaltung der Infrastrukturen in den Bereichen Wasserversorgung und Siedlungsentwässerung wurden in verschiedenen Quartieren weitergeführt. Zu nennen sind die grösseren Projekte Schweighof, Gemeindehaus- / Bergstrasse, Flieder- / Veilchenstrasse, Mittlerhus, Talackerhalde, Hackenrain und Klösterlistrasse.

Der Einwohnerrat hat einen Planungskredit, welcher eine Zusammenarbeit der Wasserversorgung mit der ewl zum Ziel hatte, nicht genehmigt.

Bestattungswesen

Aufgrund von politischen Vorstössen und aufgrund von Veränderungen der Bedürfnisse in der Bevölkerung hat der Gemeinderat Anpassungen in der Gestaltung der Friedhofsanlage vorgenommen. Es entstand unter anderem ein attraktiver Birkenhein für Baumbestattungen. Im Jahre 2016 soll entsprechend auch das Friedhofsreglement angepasst werden.

8 Volkswirtschaft

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Volkswirtschaft	239'598	1'252'111	124'300	1'147'300		195'215	1'223'488
		1'012'513	1'023'000		10'487	1'028'274	

9 Finanzen und Steuern

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Abweichung	Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Finanzen und Steuern	7'821'550	90'722'146	8'268'800	88'964'700		23'084'272	105'209'385
		82'900'596	80'695'900		-2'204'696	82'125'113	

Grösste Veränderungen:

- Gemeindesteuern laufendes Jahr: (-1.6 Mio.)
- Gemeindesteuern Vorjahre: (+1.50 Mio.)
- Sondersteuern Kapitalauszahlung: (+137'000)
- Grundstückgewinnsteuern: (+1 Mio.)
- Handänderungssteuer: (+232'000)
- Erbschaftssteuern: (+567'000)

Gemeindesteuern

Bei den Gemeindesteuern laufendes Jahr konnte das Budget um 1.60 Mio. Franken nicht erreicht werden. Im Gegenzug waren jedoch die Gemeindesteuereinnahmen aus den Vorjahren um 1.50 Mio. Franken höher. Es mussten auch weniger Steuerabschreibungen vorgenommen werden. Ebenfalls fielen die Vergütungszinsen für Steuervorauszahlungen tiefer aus.

Andere Steuern

Bei den Andere Steuern resultiert insgesamt ein Mehrertrag von 1'791'000 Franken. Diese Steigerung resultiert aus höheren Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern, Handänderungssteuern und Erbschaftssteuern.

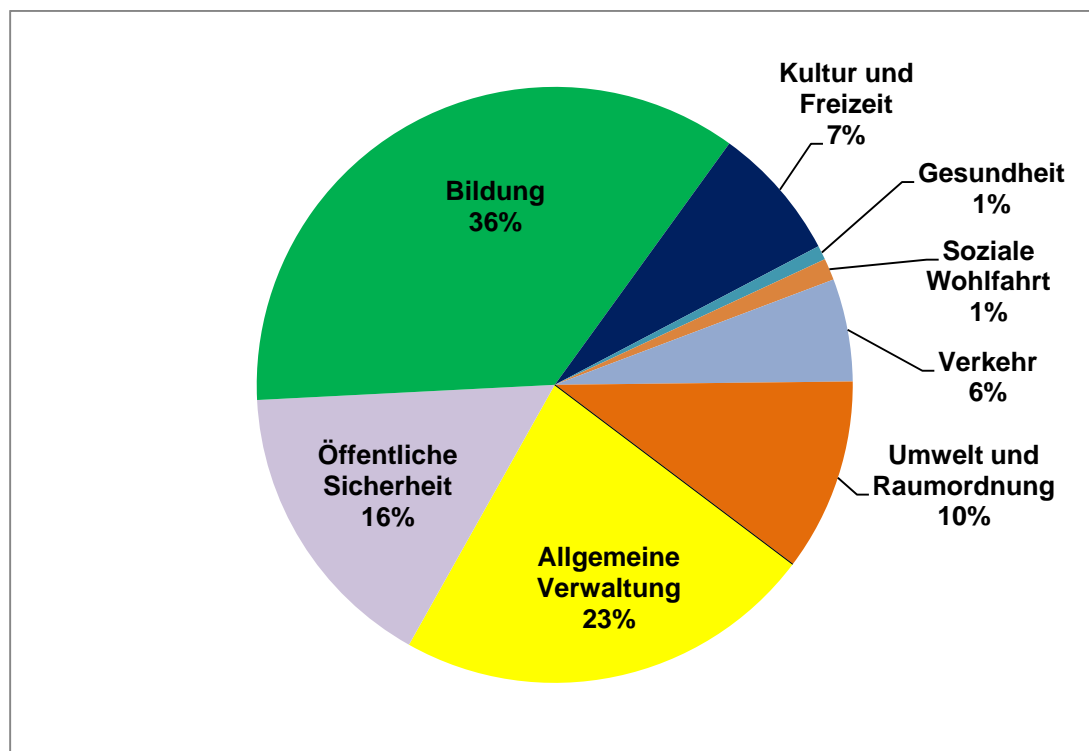
1.6 Investitionsrechnung / Zusammenfassung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	6'765'258	-	8'305'000	-	1'065'119	-
Öffentliche Sicherheit	4'750'000	-	5'850'000	-	360'000	-
Bildung	10'588'763	-	5'680'000	-	3'876'393	-
Kultur und Freizeit	2'408'072	240'000	4'810'000	-	546'968	504'427
Gesundheit	229'545	-	1'000'000	-	469'218	-
Soziale Wohlfahrt	349'275	-	350'000	-	200'610	-
Verkehr	1'902'239	254'000	3'190'000	-	2'718'468	-
Umwelt und Raumordnung	4'594'609	1'499'520	7'750'000	2'810'000	5'577'289	2'173'270
Volkswirtschaft						
Finanzen und Steuern						
Total	31'587'762	1'993'520	36'935'000	2'810'000	14'814'065	2'677'697
Nettoinvestitionen		29'594'242		34'125'000		12'136'368

Grösste Investitionen (Details siehe Anhang):

- Investitionen Zentrum Pilatus
- Eichenspes Werkhof/Feuerwehrlokal
- Schulraumprovisorium Krauer
- Werterhaltung Schulliegenschaften (Kirchbühl, Feldmühle)
- Kindergarten und Hort Amlehn
- Freizeitanlage Langmatt
- Umbau Restaurant Parkbad
- Schappe Süd
- Werterhaltung Strassen, Wasserleitungen, Abwasserleitungen
- Gewässerverbauungen

Nettoinvestitionen 2015



1.7 Mittelflussrechnung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
ERGEBNISSE						
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	174'311'871	172'905'955	173'152'400	169'910'800	183'352'093	183'219'929
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		1'405'917		3'241'600		132'165
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	31'587'762	1'993'520	36'935'000	2'810'000	14'814'065	2'677'697
Nettoinvestitionen Zunahme		29'594'242		34'125'000		12'136'368
Nettoinvestitionen Abnahme						
FINANZIERUNG	Mittelverwendung	Mittelherkunft	Mittelverwendung	Mittelherkunft	Mittelverwendung	Mittelherkunft
Zunahme der Nettoinvestitionen	29'594'242		34'125'000		12'136'368	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	1'405'917		3'241'600		132'165	
Abschreibungen						
- auf Verwaltungsvermögen		11'984'131		13'507'400		12'096'721
- auf Bilanzfehlbetrag		0		0		0
Einlagen						
- Spezialfinanzierungen		5'919'003		3'175'500		5'172'903
- Spezialfonds		300'000		300'000		1'700'000
- Vorfinanzierungen		0		0		10'263'682
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen	4'783'096		5'916'300		408'738	
- Spezialfonds	1'185'627		2'001'500		3'936'406	
- Vorfinanzierungen	0		0		2'237'640	
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	36'968'882	18'203'134	45'284'400	16'982'900	18'851'317	29'233'306
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung					10'381'989	
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung		18'765'748		28'301'500		
MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verwaltungs-Rechnung						10'381'989
Finanzierungsfehlbetrag der Verwaltungs-Rechnung	18'765'748		28'301'500			
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen						
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen						
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen		717'544		715'000		315'877
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	18'765'748	717'544	28'301'500	715'000	0	10'697'866
Gesamter Mittelbedarf		18'048'204		27'586'500		
Gesamter Mittelüberschuss					10'697'866	

1.8 Bestandesrechnung

	01.01.2015	Zugang	Abgang	31.12.2015	Veränderung
1 Aktiven	252'047'556			288'853'564	36'806'008
10 Finanzvermögen	83'754'660			102'236'810	18'482'150
100 Flüssige Mittel	15'433'029	303'945'301	286'599'657	32'778'673	17'345'644
101 Guthaben	30'364'906	229'099'805	227'721'535	31'743'176	1'378'270
102 Anlagen	32'700'359	251'043	451'218	32'500'184	-200'175
103 Transitorische Aktiven	5'256'366	5'214'777	5'256'366	5'214'777	-41'589
104 Abrechnungskonti	-	447'055'533	447'055'533	-	-
11 Verwaltungsvermögen	168'292'896			186'616'753	18'323'857
114 Sachgüter	130'193'517	30'770'907	12'560'854	148'403'570	18'210'053
115 Darlehen, Beteiligungen	36'671'547	-	399'656	36'271'891	-399'656
117 Übrige aktivierte Ausgaben	1'427'833	816'855	303'395	1'941'293	513'460
2 Passiven	252'047'556			288'853'564	36'806'008
20 Fremdkapital	172'699'817			209'548'060	36'848'243
200 Laufende Verpflichtungen	40'963'132	219'612'652	212'732'376	47'843'408	6'880'276
201 Kurzfristige Schulden	-	10'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
202 Langfristige Schulden	123'585'000	40'275'000	15'540'000	148'320'000	24'735'000
203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	4'019'089	121'841	388'119	3'752'811	-266'278
204 Rückstellungen	62'500	54'000	62'500	54'000	-8'500
205 Transitorische Passiven	4'070'096	4'577'841	4'070'096	4'577'841	507'745
22 Spezialfinanzierungen	77'905'812			79'269'494	1'363'682
228 Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	77'905'812	7'353'548	5'989'866	79'269'494	1'363'682
23 Kapital	1'441'927			36'011	-1'405'917
239 Eigenkapital	1'441'927	-	1'405'917	36'011	-1'405'917

Kommentar

Die langfristigen und kurzfristigen Schulden steigen um 29.7 Mio. Franken aufgrund der hohen Investitionen. Der durchschnittliche Zinssatz betrug 1.3%.

Das Eigenkapital reduziert sich nach Verbuchung des Aufwandüberschusses von 1.40 Mio. Franken auf neu 36'011 Franken.

Die Pro-Kopf-Verschuldung steigt von 3'288 Franken im Jahre 2014 auf neu 3'996 Franken Ende 2015. Die durchschnittliche kantonale Pro-Kopf-Verschuldung betrug im Jahr 2014 2'296 Franken. Die Bevölkerung ging um 195 Personen auf eine neue Bevölkerungszahl von 26'858 Personen zurück.

1.9 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad		2015	2014	2013	2012	2011
Formel:	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	41.34%	185.54%	59.82%	44.40%	7.01%
Aussage:	Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.					
Vorschrift:	Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von 5 Jahren mindestens 80% erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.					
Selbstfinanzierungsanteil		2015	2014	2013	2012	2011
Formel:	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Konsolidierter Laufender Ertrag}}$	7.78%	13.50%	6.00%	4.96%	0.89%
Aussage:	Bei steigendem Selbstfinanzierungsanteil nehmen die Möglichkeiten für die Verwirklichung von Investitionen zu.					
Vorschrift:	Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10% belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.					
Zinsbelastungsanteil I		2015	2014	2013	2012	2011
Formel:	$\frac{\text{Nettozinsaufwand} \times 100}{\text{Konsolidierter laufender Ertrag}}$	-0.65%	-2.10%	-0.82%	-0.93%	-0.99%
Aussage:	Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine hohe Verschuldung hin. Diese Kennzahl gibt die Einengung des finanziellen Spielraums durch den Schuldendienst wieder. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz erkannt.					
Vorschrift:	Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4% nicht übersteigen.					
Zinsbelastungsanteil II		2015	2014	2013	2012	2011
Formel:	$\frac{\text{Kapitaldienst} \times 100}{\text{Gemeindesteuern} + \text{Finanzausgleich}}$	-1.30%	-4.63%	-1.68%	-1.94%	-2.01%
Aussage:	Ein hoher Zinsbelastungsanteil II weist auf eine hohe Verschuldung hin. Diese Kennzahl gibt die Einengung des finanziellen Spielraums gemessen am Steuerertrag und Finanzausgleich wieder.					
Vorschrift:	Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6% nicht übersteigen.					
Kapitaldienstanteil		2015	2014	2013	2012	2011
Formel:	$\frac{\text{Kapitaldienst} \times 100}{\text{Konsolidierter laufender Ertrag}}$	3.27%	1.33%	2.97%	2.46%	2.11%
Aussage:	Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und ordentliche Abschreibungen verwendet wird. Eine steigende Zahl weist auf eine Einengung des finanziellen Spielraums hin. Einem hohen Kapitalanteil liegt eine hohe Verschuldung und/oder ein hoher Abschreibungsbedarf zugrunde.					
Vorschrift:	Der Kapitaldienstanteil sollte 8% nicht übersteigen.					
Verschuldungsgrad		2015	2014	2013	2012	2011
Formel:	$\frac{\text{Nettoschuld} \times 100}{\text{Gemeindesteuern} + \text{Finanzausgleich}}$	135%	117%	137%	136%	127%
Aussage:	Diese Kennzahl gibt den Anteil des Gemeindesteuerertrages an, der zur Deckung der Nettoschuld dient.					
Vorschrift:	Der Verschuldungsgrad sollte 120% nicht übersteigen.					
Nettoschuld pro Einwohner		2015	2014	2013	2012	2011
Formel:	$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Mittlere Wohnbevölkerung}}$	3'996	3'288	3'721	3'542	3'277
Zweifaches kantonales Mittel Beanspruchung		2015	2014	2013	2012	2011
		pendent	4'592	4'880	4'890	4'526
Aussage:	Die Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde.		71.60%	76.25%	72.43%	72.40%
Vorschrift:	Die Nettoschuld pro Einwohner sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.					
Bilanzfehlbetrag in % der ordentlichen Steuereinnahmen		2015	2014	2013	2012	2011
Vorschrift:	Bilanzfehlbetrag max. ein Drittel der ordentl. Steuereinnahmen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

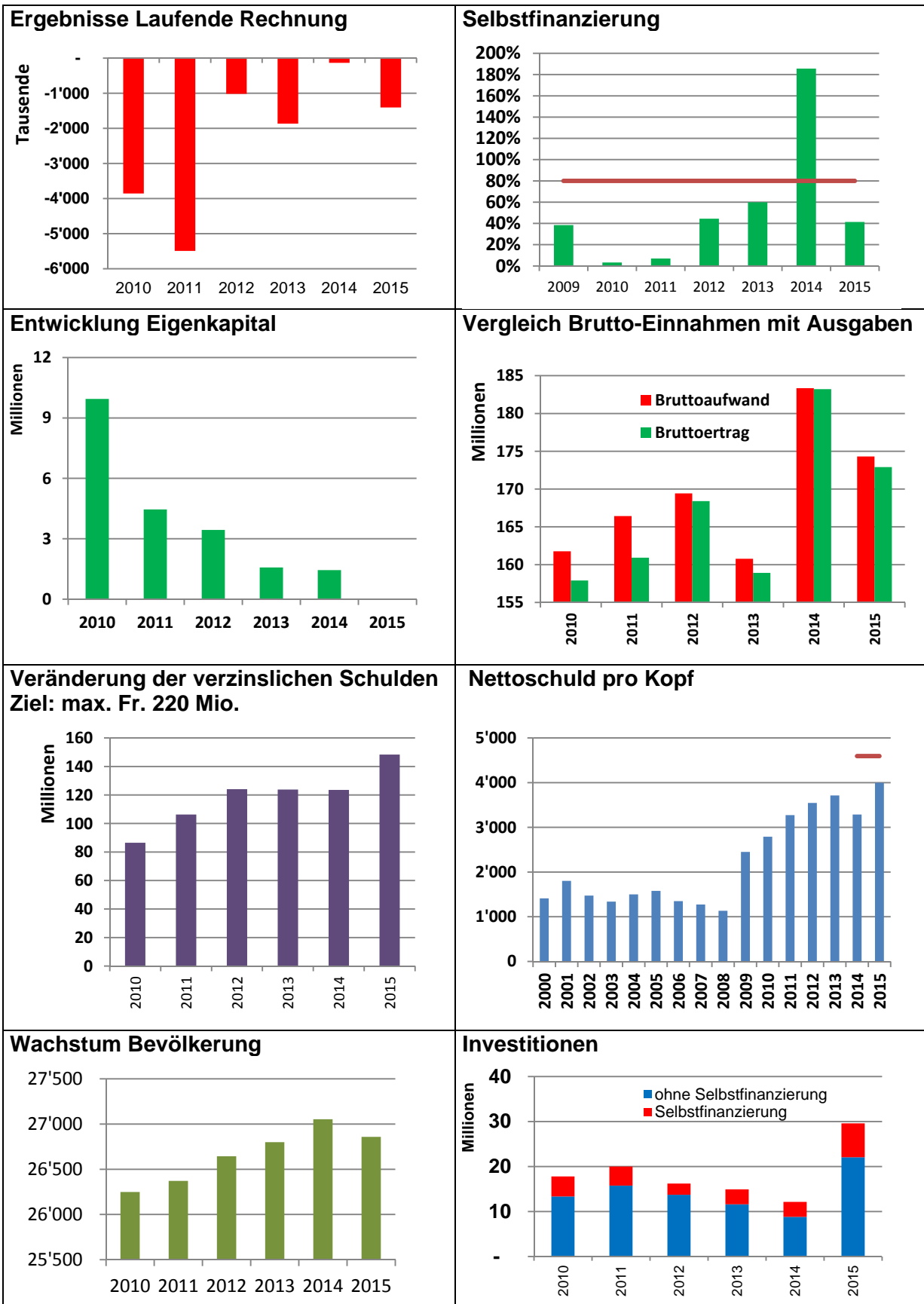
1.10 Stellenplan (Vollzeitstellen)

Anzahl Vollzeitstellen (VZ)	IST 2014	SOLL 2015	IST 2015	Bemerkungen
Zentrale Dienste	1.15	1.15	1.30	Aufstockung Rechtsdienst 15% von Planungen u. Baugesuche
Tiefbau	3.50	3.60	3.50	Pensenreduktionen MA
Wasserversorgung	3.40	3.40	3.40	
Werkdienst / Friedhof	17.10	17.30	17.10	Pensenreduktionen MA
Planungen / Baugesuche	4.70	5.70	5.50	minus 20% an Rechtsdienst (Zentrale Dienste)
Liegenschaften / Bau	5.45	5.45	4.75	Differenz wegen Vakanz PL FM und RL Immobilien und Baumanagement
Total Baudepartement	35.30	36.60	35.55	
Finanzen	2.00	3.00	2.90	Pensenreduktionen MA
Rechnungswesen	2.20	2.20	2.20	
Betriebsamt	6.00	6.00	6.20	Aufstockung 20% vom GR bewilligt
Steueramt / Inkasso	9.90	10.60	11.00	Ersatz Mutterschaft
AHV-Zweigstelle	1.60	1.30	1.30	
Personal / Organisation	3.90	4.90	5.70	minus 20% IT, plus 100% Einarbeitung neue MA
Informatik	2.00	0.00	0.00	
Total Finanzdepartement	27.60	28.00	29.30	
Zivilstandsamt / Einwohnerkontrolle	5.35	5.35	5.55	Ersatz Mutterschaft
Teilungsamt / Kanzlei	6.00	6.40	6.80	Ersatz Mutterschaft
Präsidialabteilung	3.80	3.80	3.80	
Total Präsidialdepartement	15.15	15.55	16.15	
Schulverwaltung	3.60	2.20	2.60	Ersatz Mutterschaft
Schulhauswartung	10.35	11.75	11.75	
Rektorat / Schuldienste	2.20	2.20	1.60	Verlagerung von Aufgaben an Volksschule
Musikschule	1.70	1.90	1.90	
Gemeindebibliothek	1.70	1.70	1.70	
Total Bildungsdepartement	19.55	19.75	19.55	
KESB	6.40	7.10	7.10	
Berufsbeistandschaft	9.25	9.25	10.25	Aufstockung zur Schadenminderung 100% (befristet)
Sozialamt	7.90	7.90	8.50	60% Ersatz Krankheitsabsenz
Zentrale Dienste	8.00	8.10	8.10	
<i>Zwischentotal Sozialabteilung + KESB</i>	<i>31.55</i>	<i>32.35</i>	<i>33.95</i>	
Alterswohnungen Hofmatt	1.00	1.00	1.00	
Heime	204.10	206.20	207.47	Ersatz wegen Langzeitabsenz
Total Sozialdepartement	236.65	239.55	242.42	
Umwelt / Energie	2.75	3.20	3.40	plus 20% bis Ende Dezember wegen Mutation GR/Präsidium
Sonnenbergbahn	0.25	0.25	0.25	
Jugend und Sport / Familie	1.85	2.00	2.00	
Jugend	2.20	2.20	2.20	
Feuerwehr / Sicherheit	2.41	1.70	1.70	
Sport / Freizeitanlagen	6.80	6.80	6.60	Pensenreduktionen MA
Sportkoordination	0.40	0.00	0.00	
Total Umwelt- + Sicherheitsdep.	16.66	16.15	16.15	
GESAMTTOTAL	350.91	355.60	359.12	

Lernende, Praktikantinnen und Praktikanten in der Verwaltung und Heimen (nicht im Stellenplan enthalten)

Lernende Verwaltung			13.00	Kauffrau/Kaufmann Niveau B, E oder M
Lernende Werkhof			1.00	Fachmann Betriebsunterhalt Richtung Werkdienst EFZ
Lernende Schulverwaltung			1.00	Fachmann Betriebsunterhalt Richtung Hausdienst EFZ
Lernende Heime			3.00	Koch EFZ
Lernende Heime			2.00	Fachfrau/mann Hauswirtschaft EFZ
Lernende Heime			1.00	Fachmann Betriebsunterhalt EFZ
Lernende Heime			10.00	AssistentIn Gesundheit und Soziales EBA
Lernende Heime			6.00	Fachfrau/mann FaGe EFZ
Lernende Heime			7.00	Fachfrau/mann FaBe EFZ
Studierende Heime			5.00	Dipl. Pflegefachfrau HF
Lernende Heime			0.00	Fachfrau/mann FaBe EFZ, erg. Bildung für Erwachsene
Lernende Heime			4.00	Fachfrau/mann FaGe EFZ, erg. Bildung für Erwachsene
Anzahl PraktikantInnen Verwaltung			4.00	Jugendanimation und Sozialdepartement
Anzahl PraktikantInnen Heime			27.00	Pflege Heim Grossfeld/Zunacher
Total			84.00	

1.11 Grafiken



2. Würdigung des Gemeinderates

Der Gemeinderat ist mit dem Ergebnis der Jahresrechnung 2015 zufrieden. Der budgetierte Aufwandüberschuss konnte um 1.84 Mio. Franken dank guter Einhaltung der Budgetvorgaben unterschritten werden. Trotzdem muss noch ein Aufwandüberschuss von 1.40 Mio. Franken ausgewiesen werden, der mit dem Eigenkapital 2014 von 1.44 Mio. Franken verrechnet wurde. Das Eigenkapital reduziert sich damit auf 36'011 Franken. Der Voranschlag sah einen Bilanzfehlbetrag von 1.80 Mio. Franken vor.

Im Bereich Gesundheit stiegen die Pflegefinanzierungskosten Heime und Spitex im Vergleich zum Vorjahr um 0.85 Mio. Franken. Sie lagen damit 1.328 Mio. Franken über Budget. Die Zunahme ist auf die demografische Entwicklung, auf die Zunahme der Pflegeleistungen (wegen eines höheren Pflegeaufwandes) und der Erhöhung der Pfl egetaxen in ausserkommunalen Heimen zurück zu führen. Im Bereich Soziale Wohlfahrt erhöhten sich die Kosten im Vergleich zum Vorjahr um 0.394 Mio. Franken und im Vergleich zum Budget um 0.426 Mio. Franken, was vor allem auf Mehrkosten bei SEG (für Kinder und Jugendliche in Heimen) und bei der Sozialhilfe (für Erwachsene in Heimen und Heilstätten) zurück zu führen ist.

Die Steuererträge des laufenden Jahr konnten um 1.60 Mio. Franken nicht erreicht werden, im Gegenzug konnten jedoch höhere Nachträge aus den vergangenen Jahren von 1.50 Mio. Franken in Rechnung gestellt werden. Der Mehrertrag bei den Sondersteuern (Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Handänderungssteuern) beläuft sich auf 1.82 Mio. Franken.

Infolge tiefer Refinanzierungszinssätze sind die Fremdkapitalzinsen um 116'000 Franken tiefer und da die Investitionen im Jahre 2014 tiefer ausfielen als budgetiert müssen auch 177'000 Franken weniger Abschreibungen vorgenommen werden.

Die Personalkosten konnten mit 645'000 Franken (-0.90%) unter Budget abgeschlossen werden. Dazu trugen die Verwaltung mit 164'000 Franken, die Bildung mit 156'000 Franken und die Heime mit 325'000 Franken bei.

Auch der Sachaufwand schliesst mit 980'000 Franken (-5%) unter Budget ab, trotz den nicht budgetierten Ausgaben für Sofortmassnahmen Unwetter 2014 von 226'000 Franken.

Aufgrund des hohen Investitionsvolumens mussten netto 25 Mio. Franken neue langfristige Darlehensschulden aufgenommen worden. Die langfristigen Drittschulden betragen neu 148.3 Mio. Franken (123.5 Mio. Franken 2014).

Der vorliegende Jahresabschluss bekräftigt den Gemeinderat an der bisherigen Finanzstrategie festzuhalten, die für das Jahr 2016 und 2017 noch mit Aufwandüberschüssen rechnet und ab 2018 wieder positive Rechnungsabschlüsse erwartet.

Ausblick

Chance

Der gegenüber dem Voranschlag um 1.84 Mio. Franken verbesserte Jahresabschluss 2015 zeigt auf, dass die Vier-Säulen-Strategie Wirkung zeigt. Die Budgetdisziplin war sehr gut und der Gemeinderat wie auch die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind stets bemüht, die von ihnen beeinflussbaren Einnahmen und Ausgaben zu optimieren. Budgetabweichungen durch Mehrausgaben erfolgten dementsprechend primär bei Positionen mit gebundenen Ausgaben, etwa bei der Pflegefinanzierung oder bei den Sozialausgaben. Die Vier-Säulen-Strategie muss auch in den nächsten Jahren einen grossen Beitrag dazu leisten, die mit der Urnenabstimmung vom 28. Februar 2016 zum Voranschlag 2016 bestätigte Finanzstrategie des Einwohner- und Gemeinderates weiterhin umsetzen zu können. Mit dem verbesserten Jahresabschluss 2015 bleibt noch ein kleines Eigenkapital, was dazu führt, dass die Jahresrechnung 2016 entlastet wird und keine zusätzlichen Abschreibungen vorgenommen werden müssen. Dieser positive Effekt wird sich im Voranschlag 2017 fortsetzen.

In der Gemeinde sind weiterhin grosse bauliche Entwicklungen im Gange. Diese werden auch im Zusammenhang mit der Konjunktorentwicklung entscheidend sein, ob das im Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2020 eingestellte Steuerwachstum auch erreicht werden kann. Gemäss dem AFP 2016 - 2020 kann die Trendwende ab 2019 aus eigener Kraft erreicht werden. Ebenfalls erhofft sich der Gemeinderat Synergien bei verschiedenen Aufgabestellungen aus dem Zusammenarbeitsprojekt K5.

Risiken

Die Realisierung der Entwicklungsschwerpunkte in den Arealen Eichhof, Nidfeld, Mattenhof, Schweighofpark, usw. haben einen grossen finanziellen Einfluss auf die Laufende Rechnung der Gemeinde. Zudem hätte eine negative konjunkturelle Entwicklung auch Auswirkungen auf die Sozialausgaben der Gemeinde. Der Umsetzung des Entlastungsprogramm 2017 des Kantons ist grösste Aufmerksamkeit zu schenken. Das gleiche gilt auch für das Projekt „Aufgabenreform 2018“, das die Finanzströme und Aufgabenteilung zwischen den Gemeinden und dem Kanton analysiert und neu regeln soll.

Auch die Verkehrsentwicklung mit den entsprechenden Infrastrukturmassnahmen verursachen Kosten im Bereich Verkehr. Hier hat sich der Gemeinderat das Ziel gesetzt, dass die Infrastrukturinvestitionen mit der Anwendung der vorhandenen Instrumente aus der Raumplanung (Agglo-Programm Bund, Perimeter Grundeigentümer, zukünftige Mehrwertabschöpfung) durch Drittbeiträge mitzufinanzieren sind. So kann die Gemeinde entsprechend entlastet werden.

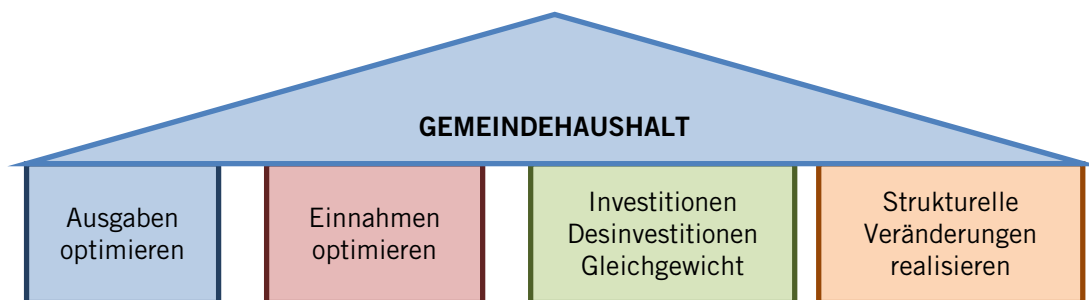
Die Arbeitsgruppe Auslagerung der Heime hat ihre Arbeit aufgenommen. Es sind nun die notwendigen Schritte einzuleiten und umzusetzen. Entsprechende Anträge werden zu Händen des Einwohnerrates auszuarbeiten sein. Bei diesem Projekt ist es sehr wichtig, dass alle Akteure voll hinter dem Projekt stehen und die Synergien wie auch die zukünftigen Chancen der Auslagerung sehen und auch unterstützen.

Herausforderung

Die Sanierung der Gemeindefinanzen ist trotz grossen Bemühungen seit 2010 noch nicht abgeschlossen. Die Pflegefinanzierung, die Integrative Förderung, das 2. Kindergartenjahr und die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen sowie die Realisierung der dazu notwendigen Infrastrukturen belasten die aktuelle und die künftigen Jahresrechnungen stark. Auch der Nachholbedarf an Werterhaltungsmassnahmen der Schulliegenschaften und die Erstellung von neuem Schulraum wirken sich nach wie vor auf die Laufende Rechnung aus. Ebenfalls wird zukünftig die Laufende Rechnung durch die hohen Investitionen in das Projekt „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“ belastet. Das strukturelle Defizit kann frühestens im Jahre 2019 beseitigt werden. Und dies auch nur mit der Annahme eines weiterhin hohen Wachstums (vor allem in LuzernSüd). Der Gemeinderat hat das Ziel im Jahr 2018 eine schwarze Null zu schreiben und ab dem Jahr 2019 wieder Ertragsüberschüsse zu produzieren.

Im Bereich Gesundheit werden die Kosten wegen der demografischen Entwicklung und der damit verbundenen Zunahmen von pflegebedürftigen Menschen auch weiterhin steigen. Die Möglichkeit, auf diese Ursache der Kostenzunahme Einfluss zu nehmen, ist beschränkt. Im Bereich Soziales werden die Sozialversicherungskosten und die Kosten SEG (für Kinder und Jugendliche in Heimen) vom Kanton nach Einwohnerzahlen auf die Gemeinden verteilt. Diese Kosten werden tendenziell steigen. Aktuell zahlt die Gemeinde Kriens an die Kosten der Prämienverbilligung, der Ergänzungsleistungen und der Familienzulagen jährlich 363 Franken pro Einwohner sowie für die Kosten SEG 194 Franken pro Einwohner. Eine Zunahme der Bevölkerung von ca. 180 Einwohnern bedeutet demnach eine Zunahme der Sozialversicherungskosten und Kosten SEG von 100'000 Franken. Wegen der demografischen Entwicklung und der Kostensteigerungen in den Heimen werden auch die Sozialhilfekosten für Menschen in Heimen und Heilstätten tendenziell zunehmen. Dagegen stabilisieren sich die übrigen Sozialhilfekosten weiter.

Das Prinzip des Vier-Säulenkonzeptes wird aus obigen Gründen weiterhin als Dauerauftrag bewirtschaftet.



Detaillierte Ausführungen zum Vier-Säulenkonzept können dem B+A Nr. 317/2012 Planungsbericht „Finanzielle Entwicklung und Steuerung der Gemeinde Kriens“ entnommen werden. Ebenfalls wurde die FGK mit dem „Bericht über die Vier-Säulen-Strategie“ vom 28. Mai 2015 weitergehend über die erreichten und noch offenen Massnahmen orientiert. Aufgrund der Dringlichen Interpellation Tanner 224/2016: Transparenz und Controlling der Vier-Säulenstrategie wurde der Einwohnerrat an der Sitzung vom 21. Januar 2016 mündlich vom Gemeinderat ausführlich über den aktuellen Stand informiert.

3. Anhang zur Jahresrechnung 2015

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

- a. die Rechnung der Anstalten und Betriebe ohne Rechtspersönlichkeiten, soweit sie nicht in die Gemeinderrechnung eingegliedert sind:
 - keine
- b. die Bestände von Fonds, Stiftungen und Legaten, die durch den Gemeinderat verwaltet werden:
 - siehe Bestandesrechnung (Konti Nr. 2035.26 – 2036.01)
- c. die Leasing- und Bürgschaftsverpflichtungen:
 - keine
- d. andere Eventualverpflichtungen:
 - Die Rentenverpflichtung für die Pensionskasse der ehemaligen Gemeinderäte beträgt aufgrund erstellter Berechnung der Gemeinde Kriens 6.3 Mio. Franken. Darunter fallen sieben ehemalige Mitglieder des Gemeinderates. In der Rechnung der Gemeinde Kriens ist dazu eine Rückstellung von 3'067'495 Franken (Vorjahr 3'327'331 Franken) enthalten. Der Deckungsgrad beträgt per 31. Dezember 2015 48.49%, im Vorjahr waren es 40.97%. Der Fehlbetrag beläuft sich per 31. Dezember 2015 auf 3.26 Mio. Franken (Vorjahr 4.79 Mio. Franken).
 - Projekte WiA – Wohnen im Alter: Verpflichtung der Gemeinde Kriens gemäss Letter of Intent (LOI) und Nutzungsvereinbarung mit der Schweighofpark AG, Kriens, von maximal 120'000 Franken an den Planungskosten zu beteiligen, wenn die Gemeinde Kriens das Vorhaben abbricht.
- e. zugesicherte Gemeindebeiträge:
 - keine

4. Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Rechnung der Einwohnergemeinde Kriens für das Jahr 2015 in der vorliegenden Form zuzustimmen und den Aufwandüberschuss von 1'405'916.92 Franken dem Konto Eigenkapital zu belasten.

Der Jahresbericht 2015 des Gemeinderates soll zur Kenntnis genommen werden.

Kriens, 23. März 2016

Gemeinderat Kriens



Cyrill Wiget
Gemeindepräsident



Guido Solari
Gemeindeschreiber

5. Beschluss des Einwohnerrates

Der Einwohnerrat der Gemeinde Kriens

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 230/2016 des Gemeinderates Kriens vom 23. März 2016

und

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

betreffend

Jahresrechnung 2015 der Gemeinde Kriens

beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2015, umfassend die Laufende Rechnung, die Investitionsrechnung und die Bestandesrechnung per 31. Dezember 2015 wird wie folgt genehmigt:

Laufende Rechnung

Gesamtertrag	Fr.	172'905'954.55
Gesamtaufwand	Fr.	<u>174'311'871.47</u>

Aufwandüberschuss	Fr.	1'405'916.92
-------------------	-----	--------------

Investitionsrechnung

Einnahmen	Fr.	1'993'519.88
Ausgaben	Fr.	<u>31'587'761.56</u>

Nettoinvestitionen	Fr.	29'594'241.68
--------------------	-----	---------------

Bestandesrechnung per 31.12.2015

Aktiven und Passiven	Fr.	288'853'563.76
----------------------	-----	----------------

2. Der Jahresbericht 2015 des Gemeinderates wird zur Kenntnis genommen.

Kriens, 19. Mai 2016

Einwohnerrat Kriens

Thomas Lammer
Präsident

Guido Solari
Schreiber

6. Details

6.1 Statistische Werte

Bezeichnung	2015	2014	2013
Allgemeine Verwaltung			
Einwohnerrat			
Anzahl Sitzungen	8	9	10
Anzahl behandelte Geschäfte	69	85	86
Kommissionen			
Anzahl Sitzungen total	54	49	48
USK - Umwelt- und Sicherheitskommission	6	7	6
SGK - Sozial- und Gesundheitskommission	6	6	5
KRE - Kommission Reorganisation Einwohnerrat	5	0	0
FGK - Finanz- und Geschäftsprüfungskommission	7	7	5
BiK - Bildungskommission	8	8	8
BK - Baukommission	7	7	8
BRK - Bürgerrechtskommission	7	6	8
GL - Geschäftsleitung	8	8	8
Gemeinderat			
Anzahl ordentliche Sitzungen	39	37	37
Anzahl ausserordentliche Sitzungen	1	2	0
Anzahl behandelte Geschäfte	1'106	1'081	1'082
Anzahl Klausursitzungstage	2	4	4
Einwohnerstatistik			
Einwohner per 31. Dezember	26'858	27'053	26'800
Anteil Schweizer 82.97%	22'285	22'406	22'322
Anteil Ausländer 17.03%	4'573	4'647	4'478
Anzahl Geburten	237	270	270
Anzahl Todesfälle	244	237	211
Anzahl Trauungen	241	266	265
Bauverwaltung			
Eingegangene Baugesuche	168	124	209
Erteilte Baubewilligungen	142 (+3 Gest. Pläne)	132	141
Bausumme	212.9 Mio. Fr.	159.9 Mio. Fr.	50 Mio. Fr.
Öffentliche Sicherheit			
Betreibungsamt			
Eingeleitete Betreibungen	6'551	6'910	6'377
Pfändungen	3'527	3'684	3'722
Betreibungsauskünfte	4'961	4'905	4'908
Verlustscheine	2'595	2'486	2'407
<i>Verlustscheine in Franken</i>	<i>7'645'136</i>	<i>6'400'974</i>	<i>8'357'538</i>
Bürgerrechtskommission			
Anzahl behandelte Gesuche	61	* 36	63
Anzahl betroffene Personen	97	76	125
<i>Zusicherung Bürgerrecht (Gesuche/Personen)</i>	<i>53/84</i>	<i>29/62</i>	<i>54/108</i>
<i>Abgelehnte/Zurückgestellte Gesuche</i>	<i>8/13</i>	<i>7/14</i>	<i>8/17</i>
*Anzahl behandelte, neu eingegangene Dossiers. 2014 wurden zusätzlich eine grosse Anzahl zurückgestellte Gesuche nochmals behandelt.			

Bezeichnung	2015	2014	2013
Bildung			
Volksschule			
Anzahl Schüler	2'473	2'469	2'476
Kindergarten	402	399	357
Primarstufe	1'359	1'341	1'330
Sekundarstufe	712	729	789
Anzahl Abteilungen	136	136	135
Kindergarten inkl. 2-Jahreskindergarten	22	20	19
Primarstufe	73	74	72
Sekundarstufe A/B/C/D	41	42	44
Kantonsschüler	142	149	149
Musikschule			
Fachbelegungen Musikschule, Total	1'268	1'158	1'155
Volksschule	1'070	972	984
Kantonsschule	97	114	147
Berufsschule und andere Schulen	54	46	
Erwachsene	47	26	24
Elternbeiträge (in % des Gesamtaufwandes)	29%	27%	26%
Kantonsschulbeiträge (in % des Gesamtaufwandes)	8%	8%	14%
Kantonsbeitrag (in % des Gesamtaufwandes)	9%	8%	8%
Kostendeckungsgrad Musikschule	50.89%	48%	52%
Familienergänzende Angebote			
Betreuungsgutscheine Anzahl Familien	175	170	174
Angebotene Plätze / Auslastung / Anzahl Schulkinder			
Hort Heinrich Walther-Haus	25 / 57% / 45	30 / 97% / 93	30 / 81.9 % / 71
Hort Meiersmatt	20 / 100% / 40	20 / 92% / 37	20 / 116 % / 35
Schülerhuus Kriens	20 / 95% / 19	20 / 80% / 15	20 / 75 % / 14
Hort Roggern	20 / 90% / 43	20 / 80% / 33	20 / 76 % / 29
Hort Amlehn	20 / 62% / 27		
Smallfoot	4	2	2
Schtärnschnuppe	6	6	
Strampolino	3	2	3
Anzahl Schulkinder Mittagstisch Obernau	20	19	17
Anzahl Schulkinder Mittagstisch Gabeldingen	34	30	
Anzahl Schulkinder Mittagstisch Kuonimatt	6		
Anzahl Schulkinder bei Tageseltern	75	87	82
Anzahl Schulkinder in Hort*	322	324	253
* inkl. Schülerhuus, Mittagstisch und Tageseltern			
Kultur und Freizeit			
Gemeindebibliothek			
Total ausgeliehene Medien	63'065	66'270	72'782
- Bücher Kinder/Jugend	29'668	29'233	29'935
- Bücher Erwachsene	17'703	19'554	21'730
- Nonbooks (CD's und DVD's)	15'694	17'483	21'117
Schwimmhalle / Badeanlage			
Eintrittseinnahmen Krauerhalle und Parkbad	470'083	340'677	385'826
Anzahl Eintritte Hallenbad Krauer	49'036	50'438	48'500
Anzahl Eintritte Parkbad (zahlende)	70'239	33'631	59'100
Anzahl Eintritte Parkbad Kleinkinder (nicht zahlende, ca.)	34'000	20'000	32'300
Gesundheit			
Heime Kriens			
Anzahl Betten	269	269	269
Auslastung in %	97.90%	98.32%	97.29%
Anzahl Bewohner/Innen	265	268	262

Bezeichnung	2015	2014	2013
Soziale Wohlfahrt			
AHV			
Krankenkassenprämienverbilligungsgesuche	191	0*	4'247
Ergänzungsleistungen, Neuanmeldungen	250	206	223
Ergänzungsleistungen, Revisionen	267	269	284
Anmeldungen Nichterwerbstätige	256	265	228
Nichterwerbstätige mit Beitragserlass	379	353	291
Anzahl ZIS-Mutationen	742	720	nicht ermittelt
* Prämienverbilligungsgesuche per 01.01.14 durch die Ausgleichskasse Luzern bearbeitet / ab 2015 Formulare für Kunden ausgestellt.			
Sozialamt			
Wirtschaftliche Sozialhilfe, Unterstützungseinheiten	555	541	544
<i>davon Personen in Heimen</i>	83	78	74
Sozialhilfequote in % (Stand BFS Sept. Vorjahr)	3.70%	3.80%	3.50%
Mutterschaftsbeihilfe, Dossiers	21	26	27
Wirtschaftliche Sozialhilfe in Franken			
Ortsbürger	1'005'445	675'043	934'047
Kantonsbürger	1'535'171	1'504'225	1'300'372
Bürger andere Kantone	1'813'702	1'778'588	1'698'644
Ausländische Staatsangehörige	1'730'640	1'971'234	1'954'289
Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene (über 10 Jahre Aufenthalt in Gemeinden)	678'762	686'602	599'176
Mutterschaftsbeihilfe	544'215	561'942	497'363
Berufsbeistandschaft			
betreute Kinder	179	199	192
betreute Erwachsene	209	199	188
betreut durch 65 Privatbeistandspersonen	103	93	79
Zentrale Dienste			
Alimentenbevorschussungen	118	129	128
Alimenteninkasso	188	197	200
Arbeitsamt	595	597	583
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde			
Anzahl Massnahmen per 31.12.	479	484	459
Anzahl Verfahren	1'050	1'139	1'012
Finanzen und Steuern			
Steuerverwaltung			
Gemeindesteuern Ertrag laufendes Jahr	68'407'114	66'891'423	65'090'212
<i>natürliche Personen 90.5 %</i>	61'918'217	60'625'272	59'036'822
<i>juristische Personen 9.5 %</i>	6'488'897	6'266'151	6'053'390
Stand Veranlagungen Gemeinde	86.22%	83.87%	91.16%
Stand Veranlagungen Kanton	82.47%	80.22%	73.10%
Sondersteuern			
Grundstückgewinnsteuern	3'446'747	4'797'626	2'001'620
<i>Veranlagte Fälle</i>	403	393	539
Handänderungssteuern	1'932'288	1'147'111	1'508'972
<i>Veranlagte Fälle</i>	435	362	466
Erbschaftssteuern	902'775	1'015'004	551'623
<i>Veranlagte Fälle</i>	250	223	240

6.2 Beteiligungen und Verpflichtungen

Name und Rechtsform	Kapital Fr.	Anteil Kriens Fr. %	Buchwert Fr.
A.G. Sonnenbergbahn Kriens (Aktiengesellschaft)	51'039.00	50'678.00 99.3%	1.00
Adresse:	Luzernerstrasse 13, 6010 Kriens		
Zweck:	Auf Grund der dem Ing. Buss und J.A. Widmer durch die Bundesversammlung am 28.06.1900 erteilten und von der Gesellschaft erworbenen Konzession, den Betrieb der von Kriens nach dem Sonnenberg gebauten Drahtseilbahn und allfälliger Zufahrtslinien, sowie Übernahme allfälliger, mit diesem Unternehmen zusammenhängender Bauten und Betriebe.		
Präsident:	Bruno Peter		
Geschäftsführung:	Priska Burgener		
Revisionsstelle:	Bucher Treuhand AG, Kriens		
Jahresrechnung 2014			
Umsatz:	Fr.	232'720.75	
Bilanzsumme:	Fr.	356'084.13	
Fremdkapital:	Fr.	81'137.68	
Eigenkapital:	Fr.	274'946.45	
Reingewinn:	Fr.	7'656.90	
Gemeindeverband REAL (Gemeindeverband)			
Adresse:	Reusseggstrasse 15, 6020 Emmenbrücke		
Zweck:	REAL - Recycling Entsorgung Abwasser Luzern - ist am 01. Januar 2010 aus der Fusion der im 1965 gegründeten Gemeindeverbände für die Abwasserreinigung (GALU) und Kehrichtbeseitigung (GKLU) hervorgegangen. REAL vollzieht im Auftrag seiner Verbandsgemeinden interkommunal die Siedlungsabfallentsorgung sowie die Abwasserreinigung der Stadtregion Luzern.		
Präsident:	Adrian Borgula, Stadtrat Luzern		
Delegierte:	Markus Sigrist, Adligenswil; Heinz Amstad, Buchrain; Josef Zimmermann, Dierikon; Pius Wiss, Dietwil; Peter Schärli, Ebikon; Thomas Lehmann, Emmen; Josef Lötscher, Gisikon; Franz Gisler, Greppen; Amadé Koller, Honau; Robert Odermatt, Horw; Fabian Peter, Inwil; Cyrill Wiget, Kriens; Martin Bürgi, Luzern; Hans Wyss-Fischer, Malters; Josef Scherer, Meggen; Ruedi Stöckli, Meierskappel; James Sattler, Root; Arthur Sigg, Rothenburg; Peter Zurkirchen, Schwarzenberg; Marco Zraggen, Udligenswil; Alex Waldis, Vitznau; Baptist Lottenbach, Weggis		
Geschäftsführung:	Martin Zumstein		
Revisionsstelle:	Balmer-Etienne AG, Luzern		
Jahresrechnung 2014			
Umsatz:	Fr.	53'713'000.00	
Bilanzsumme:	Fr.	136'404'000.00	
Fremdkapital:	Fr.	112'881'000.00	
Eigenkapital:	Fr.	9'383'000.00	
Reingewinn:	Fr.	14'139'000.00	
Regionales Eiszentrum Luzern AG (Aktiengesellschaft)	4'842'500.00	253'000.00 5.2%	1.00
Adresse:	Eisfeldstrasse 2, 6005 Luzern		
Zweck:	Erstellung und Betrieb von Kunsteisbahnen sowie anderen Sport- und Freizeitanlagen; Erwerb, Verwaltung und Veräusserung von Liegenschaften; Beteiligungen.		
Präsident:	Philipp Studhalter		
Geschäftsführung:	Stefan Schlatter		
Revisionsstelle:	Finanzinspektorat der Stadt Luzern, Luzern		
Jahresrechnung 2014/2015			
Umsatz:	Fr.	2'182'278.00	
Bilanzsumme:	Fr.	9'460'066.00	
Fremdkapital:	Fr.	4'422'133.00	
Darlehen Gemeinde Kriens:	Fr.	240'000.00	
Eigenkapital:	Fr.	5'037'933.00	
Reingewinn:	Fr.	4'198.00	

Name und Rechtsform	Kapital Fr.	Anteil Kriens Fr. %	Buchwert Fr.
Industriegleis-Genossenschaft Horw-Kriens (Genossenschaft)	320'000.00	40'000.00 12.5%	20'000.00
Adresse:	c/o Peter Germann, Luzernerstrasse 51a, 6010 Kriens		
Zweck:	Anschluss von Industrie- und Gewerbebauten an das Verkehrsnetz der Schweizerischen Bundesbahnen in gemeinsamer Selbsthilfe durch Bau, Betrieb und Unterhalt von einem oder mehreren privaten normalspurigen Industriegleisen ab Gleisen der Schweizerischen Bundesbahnen (SBB) oder der Zentralbahn (zb) bis in die Industriegebiete der Gemeinden Kriens und Horw; Gewährung weiterer Anschlüsse gegen entsprechende Kostenbeteiligung oder Erweiterung bestehender Gleisanlagen; Erwerb und Veräusserung von Grundstücken und Dienstbarkeiten; Erwerb, Bau und Veräusserung von Gleisanlagen; Erwerb und Einräumung von Dienstbarkeiten; Errichtung, Kauf, Erstellung, Verkauf oder Vermietung von Gebäuden, soweit ein Zusammenhang mit dem Genossenschaftszweck besteht; Anschaffung eigener schienengebundener Traktionsmittel und Betrieb derselben.		
Präsident:	André Bircher		
Mitglieder:	Hans Bachmann, Martin Bürgi, Hans Rudolf Jung, Matthias Senn		
Revisionsstelle:	Pius Bienz Treuhand- und Revisions-AG, Kriens		
Jahresrechnung 2014			
Umsatz:	Fr.	40'015.56	
Bilanzsumme:	Fr.	88'521.08	
Fremdkapital:	Fr.	7'131.20	
Eigenkapital:	Fr.	81'389.88	
Reingewinn:	Fr.	5'013.01	
Genossenschaft "Wohnen im Alter in Kriens" (Genossenschaft)	1'708'000.00	700'000.00 41.0%	700'000.00
Adresse:	c/o Bucher Treuhand AG, Oberhusweg 9, 6010 Kriens		
Zweck:	Beschaffung von preisgünstigen Wohnungen und Bau und Erwerb von Wohnhäusern oder Wohnungen, unter Ausschluss jeder spekulativer Absicht in gemeinsamer Selbsthilfe ihrer Mitglieder; Erstellung von preisgünstigen Alterswohnungen im Sinne des betreuten Wohnens; Erwerb von Grundstücken oder Immobiliengesellschaften; Bau, Erwerb, Verwaltung oder Vermietung von Häusern; kann die Betreuung der Bewohner Dritten in Auftrag geben oder selber übernehmen.		
Präsident:	Alexander Wili		
Mitglieder:	Stefan Bucher, Stephan Häfliger, Max Keller, Markus Marti, Rudolf Meier, Lothar Sidler, Otto Durrer, Nikolaus von Deschwanden		
Revisionsstelle:	Partner Revisions AG, Luzern		
Jahresrechnung 2014			
Umsatz:	Fr.	0.80	
Bilanzsumme:	Fr.	1'700'826.65	
Fremdkapital:	Fr.	14'162.20	
Eigenkapital:	Fr.	1'686'664.45	
Reingewinn:	Fr.	-20'335.00	
Gemeindeverband GICT (Gemeindeverband)			
Adresse:	Rüeggisingerstrasse 29, 6020 Emmenbrücke		
Zweck:	Der Gemeindeverband bezweckt die Zusammenarbeit zwischen Emmen, Kriens und allenfalls weiteren Gemeinden im IT-Bereich. Der Gemeindeverband erbringt IT-Dienstleistungen an die Verbandsgemeinden und allenfalls weitere öffentliche Körperschaften.		
Präsident:	Urs Dickerhof (Gemeinderat Emmen)		
Delegierte:	Urs Dickerhof (Gemeinderat Emmen), Lothar Sidler (Gemeinderat Kriens), Franco Faé (Gemeinderat Kriens)		
Geschäftsführung:	David Eberle		
Revisionsstelle:	PricewaterhouseCoopers AG, Luzern		
Jahresrechnung 2014 (01.07.-31.12.2014)			
Umsatz:	Fr.	1'626'697.46	
Bilanzsumme:	Fr.	1'480'659.81	
Fremdkapital:	Fr.	1'335'145.67	
Eigenkapital:	Fr.	145'514.14	
Eigenkapitalanteil Kriens	Fr.	70'308.97	
Reingewinn:	Fr.	145'514.14	

6.3 Zusammenstellung der offenen Kredite per 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	B+A Nr.	Bewilligter Kredit	Gesamtaufwand netto bis 01.01.2015	Gesamtaufwand netto 2015	Kreditsaldo
	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum ¹	069/13	61'370'000			
	Verwaltungsgebäude					
090.01.503.09	Zentrum Pilatus			4'592.70	1'098'692.05	
090.01.503.10	Innenausbau/Ausstattung Zentrum Pilatus			1'954.20	43'193.40	
090.01.503.11	Diverse Investitionen			115'032.90	0.00	
090.01.503.12	Provisorium Gemeindeverwaltung			0.00	323'871.45	
090.01.503.13	Projektleitung Zentrum			85'460.00	284'000.00	
	Planung (abgeschlossen)					
090.01.503.01	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal			298'501.35	0.00	
090.01.503.02	Wettbewerb Gemeindehaus-Areal/Teiggi			251'310.45	0.00	
090.01.503.05	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal			983'005.45	0.00	
090.01.503.06	Planungskredit Wohnpark Teiggi /Gemeindehausareal			271'568.10	0.00	
090.01.503.07	Planungskredit Gemeindehaus-Areal/Teiggi			380'146.10	0.00	
	Diverse öffentliche Gebäude					
091.01.501.01	Platzgestaltung Busschleife Zentrum			0.00	23'833.65	
091.01.503.12	Werkhof Eichenspes			366'119.85	4'764'805.85	
091.01.503.13	Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd ²		623'000	217'698.10	426'808.25	
	² Zusatzkredit gem. GR-Beschluss vom 22. April 2015					
145.00.503.01	Feuerwehr Eichenspes			360'000.00	4'750'000.00	
340.00.501.01	Freizeitanlage Langmatt / Eichenspes			20'614.95	1'075'877.90	
	Planung (abgeschlossen)					
091.01.503.05	Werkhof / Feuerwehr Studienauftrag			266'994.65	0.00	
091.01.503.06	Schappe Süd			224'036.60	0.00	
091.01.503.07	Kommunikation / Planungsbericht			179'802.75	0.00	
091.01.503.09	Werkhof / Feuerwehr			655'152.70	0.00	
091.01.503.10	Schappe Süd Planungskredit			216'855.75	0.00	
091.01.503.11	Kommunikation			184'384.45	0.00	
	Total Zukunft Kriens - Leben im Zentrum			5'083'231.05	12'791'082.55	44'118'686.40
	¹ In der Bauzeit anfallende Desinvestitionen werden im Ertrag der Laufenden Rechnung verbucht und dienen als Finanzierung des Zentrumsprojekts.					
	Schulliegenschaften					
217.00.503.29	Werterhaltung Schulanlage Feldmühle	139/10		5'490'949.60	0.00	
217.00.503.30	Werterhaltung Krauer (2. Etappe, 2. Phase)	139/10	9'797'000	1'785'997.25	0.00	-689'099.30
217.00.503.31	Werterhaltung Roggern (2. Etappe, 2. Phase)	139/10		3'209'152.45	0.00	
217.00.503.35	Werterhaltung Brunnmatt (Planung)	168/15	820'000	171'739.75	97'919.55	550'340.70
217.00.503.36	Werterhaltung Kirchbühl 1 ³	136/14	17'142'000	448'203.35	2'346'553.25	13'271'400.70
217.00.503.37	Werterhaltung Kirchbühl 2 ³	136/14		496'159.90	579'682.80	
	³ Der Planungskredit (B+A Nr. 072/13) ist im Baukredit (B+A Nr. 136/14) enthalten.					
217.00.503.45	Ersatzneubau Kindergarten u. Hort Schulanlage Amlehn	098/14	3'462'000	1'262'739.85	2'312'030.75	-112'770.60
217.00.503.56	Modulare Schulraumprovisorien Krauer	164/15	4'210'000	5'000.00	3'846'065.55	358'934.45
217.00.503.57	Mobile Schulraumerweiterung Kuonimatt	208/15	3'830'000	0.00	23'580.55	3'783'311.35
217.00.503.61	Mobile Schulraumerweiterung Roggern	208/15		0.00	23'108.10	
	Badeanlage Kleinfeld					
344.01.503.03	Gesamtsanierung Schwimmbad Kriens	153/10	13'310'000	12'886'718.97	0.00	423'281.03
	Öffentliche Strassen					
620.00.501.16	Werterhaltung Strassen	192/07	2'500'000	1'619'305.10	26'419.40	854'275.50
620.00.501.18	Neubau Hergiswaldbrücke	234/11	3'740'000	2'863'034.75	123'505.45	753'459.80
	Planungen					
790.00.5xx.xx	LuzernSüd: Entwicklungskonzept	089/14	1'665'000	180'954.20	651'000.55	833'045.25

6.4 Nachtragskredite / Zusatzkredite 2015

Position	Beschluss	Nachtragskredite		
		Gemeinderat Fr.	Einwohnerrat Fr.	
Laufende Rechnung				
100.00.318.09	KESB: Integration Horw und Malters	04.03.2015	20'000.00	-
620.00.314.05	Gefahrenkarte Kriens; Aktualisierung 2004	29.04.2015	100'000.00	-
583.00.301.00	Anpassung Stellenplan Berufsbeistandschaft	27.05.2015	48'000.00	-
020.00.318.09	Umsetzung Departementsreform, Phasen 3 und 4	19.08.2015	63'100.00	-
583.00.318.03	Sozialamt: Organisationsentwicklung	26.08.2015	28'944.00	-
			260'044.00	-
Position	Beschluss	Zusatzkredite		
		Gemeinderat Fr.	Einwohnerrat Fr.	
Investitionsrechnung				
790.00.581.11	Bahnhof Mattenhof: Planung Brückenplatte	25.02.2015	60'000.00	-
790.00.581.11	Bahnhof Mattenhof, Planung 2015	25.02.2015	76'000.00	-
091.01.503.13	Kultur Jugend Gewerbe Schappe Süd	22.04.2015	623'000.00	-
620.00.501.37	Sanierung alte Hergiswaldbrücke	01.07.2015	370'900.00	-
790.00.581.11	Bahnhof Mattenhof, Planung 2015	02.09.2015	99'700.00	-
941.00.503.16	Unterwerk Fenkern	25.11.2015	50'000.00	-
			1'279'600.00	-

6.5 Anlagen Verwaltungsvermögen per 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Bestand 31.12.2014	Abschrei- bungen 2015	Zusätz. Ab- schreibungen 2015	Netto- Investitionen 2015	Bestand 31.12.2015
114	Sachgüter	130'193'517	-6'005'834	-4'700'000	28'915'887	148'403'570
1141.01	Tiefbauten	11'162'996	-752'198	0	2'307'211	12'718'008
1141.02	Tiefbauten Gewässer- bauungen	6'023'106	-170'698	0	406'064	6'258'471
1141.51	Tiefbauten Wasserversor- gung	22'479'088	-494'617	0	897'623	22'882'095
1141.52	Tiefbauten Abwasserbesei- tigung	7'651'227	-159'063	0	1'313'021	8'805'185
1143.01	Hochbauten	6'088'733	-248'720	0	7'105'815	12'945'828
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	43'828'324	-1'917'870	0	10'513'416	52'423'870
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	4'992'747	-327'458	0	349'275	5'014'564
1143.55	Feuerwehr	0	0	-4'700'000	4'750'000	50'000
1143.58	Badeanlage / Restaurant Kleinfeld	12'811'973	-474'435	0	504'894	12'842'432
1143.59	Heime Kriens	13'059'365	-928'467	0	246'545	12'377'444
1146.03	Informatik Schule	642'722	-236'475	0	58'008	464'255
1146.04	Maschinen	886'855	-128'453	0	371'060	1'129'463
1146.05	Telefonie / IT	566'381	-167'380	0	92'954	491'955
117	Übrige aktivierte Ausga- ben	1'427'833	-164'895	0	678'355	1'941'293
1171.01	Planungen	1'427'833	-164'895	0	678'355	1'941'293

6.6 Liegenschaften des Finanzvermögens per 31.12.2015

Grdst Nr.	Adresse	Plan Nr.	Fläche in m2	Kataster Wert	Steuer Wert	GVL Wert	Buch Wert
80	Roggern, Zivilschutzanlage	12	-	-	0	0	50'000
81	Unter-Sidhalde, Himmelrichstrasse (Bosmatt)	12	14'317	4'400	35'600	71'000	33'000
85	Ober-Mettlen	13	26'060	3'300	3'700	0	0
87	Ober-Mettlen	14	53	0	3'800	0	0
133	Kirchrainweg (Fenkern)	38	721	0	0	838'000	400'000
186	Amlehn (Luzernerstrasse)	24	338	100	300	0	0
240	Ober-Mettlen	28	420	100	200	0	0
242	Ober-Mettlen	28	3'676	9'800	29'100	324'000	0
245	Talacker	29	1'350	300	300	0	0
258	Horwerstrasse 1	31	331	0	495'300	1'191'000	660'000
261	Horwerstrasse 5	31	1'098	0	497'700	1'492'000	600'000
309	Luzernerstrasse 21 (Museum im Bellpark)	32	2'601	0	0	2'717'000	320'671
310	Luzernerstrasse 19 (Chinderhus Bellpark)	32	7'926	0	0	1'616'000	35'000
346	Unterhusweg 6	33	53'738	133'900	272'000	919'000	0
348	Unterhus	33	3'868	1'300	1'100	0	0
349	Unterhus	33	12'242	4'500	4'100	0	0
373	Hobacherweid (Sonnenbergbahn)	36	490	0	0	0	0
377	Sonnenbergbahn (Talstation)	36	614	188'500	0	503'000	23'000
378	Sonnenbergbahn	36	56	0	0	0	0
396	Schachenstrasse 9	37	477	0	647'700	1'278'000	236'000
415	Frohheim	38	84	0	0	0	0
432	Frohmut	38	381	0	0	0	0
442	Güterstrasse	38	404	0	0	0	0
448	Güterstrasse	38	6'006	0	3'500'700	16'145'000	7'667'000
483	Hohle Gasse 4, Kirchenrain	38	316	0	162'500	616'000	220'000
584	Obermeiersmatt	43	1'444	0	0	0	402'000
699	Sentihüsli	48	537	0	0	0	0
710	Zumhofstrasse, Feldmühle	49	1'960	0	0	0	0
711	Zumhofstrasse, Feldmühle (Mülirain)	49	12'757	2'800	2'200	0	7'000
725	Sackweidstrasse (Langmatt)	50	5'379	0	0	0	0
726	Obernauerstrasse (Langmatt)	50	1'554	0	0	0	0
727	Obernauerstrasse (Hammerschmiede)	50	301	0	0	0	0
731	Obernauerstrasse (Hammerschmiede)	50	260	0	0	0	0
793	Neu-Brunhof	53	5'355	0	0	0	548'000
815	Vorder-Amlehn	107	13'427	4'400	190'600	624'000	0
816	Gabeldingen	56	150'635	217'300	216'100	2'333'000	0
817	Gabeldingen	56	23'835	139'300	137'000	738'000	5'538'000
822	Sonnenbergbahn (Zumhof)	89	6	0	0	0	0
850	Sonnenbergwald	58	7'066	1'400	1'400	0	0
852	Sonnenbergwald	58	3'411	900	900	0	0
854	Langfohrenwald	58	2'608	700	700	0	0
856	Langfohrenwald	58	6'950	2'100	2'100	0	0
864	Langfohren	58	7'887	2'100	3'100	0	0
865	Langfohrenwald	58	3'139	1'800	1'800	0	0
868	Langfohrenwald	58	9'127	1'900	1'900	0	0
875	Langfohren	58	100'967	19'200	31'800	49'000	0
876	Zumhofried	58	38'577	5'800	5'700	0	0
877	Sonnenbergbahn (Bergstation/Toilettengeb.)	58	1'082	0	111'500	604'000	23'000
878	Sonnenbergbahn	58	728	0	0	0	0
879	Sonnenbergbahn	58	97	0	0	0	0
880	Gabeldingen	58	3'146	600	500	0	0
881	Sonnenbergbahn (Gabeldingen/Zumhof)	56	4'973	0	0	0	0
882	Sonnenbergbahn (Zumhof)	89	59	0	0	0	0
883	Sonnenbergbahn (Mittelstation)	89	1'565	32'800	0	18'000	0
904	Langfohrenwald	60	4'835	2'000	2'000	0	0
908	Langfohrenwald	60	4'245	2'300	2'300	0	0

Grdst Nr.	Adresse	Plan Nr.	Fläche in m2	Kataster Wert	Steuer Wert	GVL Wert	Buch Wert
912	Langfohrenwald	60	9'317	1'800	4'200	0	0
913	Langfohrenwald	60	526	300	300	0	0
916	Langfohrenwald	60	6'278	1'300	4'500	0	0
949	Gabeldingen	56	3'742	0	0	0	0
954	Gabeldingen	107	6'490	2'700	2'400	0	0
1'012	Hintergütsch	62	10'275	600	2'300	0	0
1'016	Hindergütschwald	62	8'946	300	2'100	0	0
1'021	Renglochstrasse (Steinbr.-Hof)	63	9'621	0	0	0	0
1'049	Ober-Blattig, Blattigstrasse	64	15'784	42'100	48'600	826'000	310'000
1'051	Hinter-Blattig	64	22'926	9'200	9'200	0	0
1'054	Hinter-Blattig	64	2'576	0	0	0	0
1'057	Fischerenwald	65	5'451	800	800	0	0
1'071	Killegwald	65	3'846	1'200	1'200	0	0
1'072	Killegwald	65	4'334	1'200	1'200	0	0
1'119	Sandweid	53	3'048	0	503'000	0	0
1'120	Hubel	53	5'121	1'900	1'200	0	0
1'122	Hubel Hackenrain	110	34'809	195'300	206'600	2'078'000	2'020'000
1'139	Unter-Studenhofweid	108	25'570	20'400	16'200	194'000	250'000
1'141	Unter Hackenrain	108	1'030	500	0	0	0
1'143	Ober-Studenhofweid (Familien-Gärten)	81	38'070	18'600	300'800	1'293'000	471'000
1'196	Wiesland an Schlossweg	29	6'696	1'100	1'300	0	0
1'198	Schloss Schauensee inkl. Pförtnerhaus	71	203'995	284'700	223'700	9'058'000	1'612'000
1'219	Ober-Sidhalde	101	273	100	100	0	0
1'309	Grüt	98	6'169	1'900	1'900	0	0
1'314	Schlund und Wegmatt	75	1'355	400	700	0	0
1'316	Schlund und Wegmatt	75	3'005	800	1'500	0	0
1'462	Ökihof, Technikumstrasse (Horw)	-	1'863	0	0	0	423'000
2'046	Houlochweidli	87	7'672	1'100	3'900	0	0
2'064	Obermeiersmatt, St.Niklausengasse	43	6'793	0	0	0	0
2'079	Bezirksgericht (Villa Bleiche)	37	5'967	500	0	3'687'000	3'303'000
2'089	Schützenheimland	105	1'604	500	2'000	0	0
2'133	Amlehnstrasse (32)	24	2'339	900	800	0	0
2'135	Amlehn	24	9'165	4'900	4'500	0	0
2'153	Amlehnhalde (20)	24	1'257	300	200	0	0
2'214	Gemeindehausplatz (Lagerhaus/Militärgeb.)	37	2'771	0	0	1'926'000	0
2'723	Langfohren	58	18'388	3'000	5'700	0	0
2'724	Langfohrenwald	58	29'652	3'900	11'100	0	0
2'844	Tiefgarage Hofmatt ¹⁾	31	4'500	0	0	2'462'680	572'000
2'889	Grosshasli	41	4'769	0	0	0	0
3'357	Neubrunhof	53	2'100	0	0	0	0
3'392	Ober-Sackweid	103	3'106	0	0	0	0
3'410	Gabeldingen (Frühlicht)	107	2'000	0	288'700	2'206'000	0
3'461	Grossweid, Lehn	23	2'801	200	0	0	0
3'509	Sackweidhöhe	51	3'945	0	29'600	0	0
3'571	Leitiboden	83	3'456	500	300	0	0
3'597	Bergstrasse	35	498	100	200	0	0
3'744	Südstrasse	48	616	0	0	0	0
4'018	Stalden (Anteil 62%) ²⁾	86	42'725	12'400	69'300	363'940	0
4'019	Stalden (Anteil 28%) ³⁾	86	33'697	3'800	3'400	763'280	0
4'069	Hasen- und Bosmatt	12	7'333	2'200	3'300	0	0
4'133	Eichenspes/Obernauerstrasse	49	1'205	400	600	0	0
4'148	Ober-Dattenberg	22	1'035	100	0	0	0
4'194	Ober-Dattenberg Gigeliwald/Bergstrasse	22	16'948	5'100	34'600	0	167'000
4'221	Luzernerstrasse 21 Bellpark (hinterer Teil)	32	1'487	0	0	0	183'329
4'225	Untermeiersmatt	43	12'920	0	592'800	0	931'000
4'234	Ober-Zumhof	59	50'335	17'100	17'600	0	2'857'000
4'235	Ober-Zumhof	59	33'073	13'700	11'600	0	0

Grdst Nr.	Adresse	Plan Nr.	Fläche in m2	Kataster Wert	Steuer Wert	GVL Wert	Buch Wert
4'526	Schützenrain	105	832	200	0	0	0
5'010	Steinegg	82	36'150	8'600	8'600	0	0
5'012	Schwändirain	82	28'721	4'100	4'000	0	0
5'015	Schwändirain	82	43'240	5'300	5'300	936'000	0
5'017	Chuze	82	53'978	400	400	0	0
5'019	Schwändirisi	82	14'009	200	200	0	0
5'031	Brand	82	11'000	1'300	1'300	0	0
5'042	Herrüti	82	17'385	8'400	8'400	0	0
5'072	Grüebli moos	83	51'560	4'300	3'700	0	0
5'078	Dorschnei	83	34'291	7'300	7'100	0	0
5'080	Windegrabe	83	12'636	3'900	3'900	0	0
5'130	Langwase	83	2'825	800	800	0	0
5'141	Hüenerwadel	84	112'600	16'300	27'100	0	421'000
5'143	Ricketschwändi	84	12'212	2'300	1'400	0	0
5'153	Gred	84	39'713	4'000	3'400	0	0
5'158	Gibelegg	84	28'091	5'100	5'100	0	0
5'188	Chrienseregg	80	424'090	59'100	125'800	56'000	0
5'191	Cheibewiti	85	93'151	25'100	25'800	0	0
5'208	Hüenermösl	85	11'441	2'200	2'300	0	0
5'217	I de Wisstanne	85	5'564	1'000	2'400	0	0
5'220	Rörli	85	25'085	3'700	3'800	0	0
5'265	Ghöl	80	32'631	22'200	22'200	0	0
5'276	Grauestei	80	7'473	2'200	1'100	0	0
5'291	Schlimgrabe	80	16'003	3'700	14'400	56'000	0
5'314	Brunnemösl	80	6'910	2'300	800	0	0
5'315	Brunnemösl	80	23'785	5'700	2'900	0	0
5'340	Brand	81	70'392	16'200	16'200	0	0
5'341	Spächt, Schlossberg	81	340	200	200	0	0
5'348	Herrütizopf	81	78'709	15'100	15'100	0	0
5'350	Herrütizopf	81	50'849	22'400	22'500	54'000	0
5'360	Rappetobel	81	14'803	1'100	1'100	0	0
5'368	Geerwald	81	5'921	1'200	1'400	0	0
5'385	Allewinde	81	10'496	200'800	124'600	1'060'000	495'000
5'397	Allewinde	71	21'898	6'000	7'700	0	0
5'399	Schauensee	81	14'578	3'600	1'200	0	0
5'520	Sportweg	14	390	0	81'900	0	0
5'686	Schlund-Wegmatt	99	5'231	700	0	0	0
5'721	Oberhusrain, Hecke	35	2'419	0	0	0	0
5'723	Langrütiweid	109	316	0	0	0	0
5'729	Langrüti	109	178	0	0	0	0
	Treppe Galluskirche	0	0	0	0	0	0
155	TOTAL GRUNDSTÜCKE		2'732'648	1'908'500	9'333'800	59'095'900	30'778'000

- 1) Gebäudeversicherungswert: 29% von Fr. 9'773'000
- 2) Gebäudeversicherungswert: 62% von Fr. 587'000
- 3) Gebäudeversicherungswert: 28% von Fr. 2'726'000

6.7 Wertschriftenverzeichnis

Finanzvermögen per 31. Dezember 2015

Konto	Gesellschaft	Anzahl	Nominalwert (Gesamt)	Buchwert 01.01.2015	Buchwert 31.12.2015
1021.01	ABK Allgemeine Baugenossenschaft Kriens		11'000	8'001	8'001
1021.01	Industriegleis-Genossenschaft Horw-Kriens		40'000	20'000	20'000
1021.01	Liberale Baugenossenschaft Kriens		7'700	1	1
1021.01	Skilift Pany AG (Fr. 500 nom.)	8	4'000	1	1
1021.01	PILATUS-BAHNEN AG (Fr. 50 nom.)	400	20'000	1	1
1021.01	Regionales Eiszentrum Luzern AG (Fr. 100 nom.)	2'530	253'000	1	1
1021.01	Sulzer AG (Fr. 0.01 nom.)	30	0	1	1
1021.01	Schweizer Bibliotheksdienst Genossenschaft		3'000	1	1
1021.01	Genossenschaft "Wohnen im Alter in Kriens"	700	700'000	700'000	700'000
1021.01	A.G. Sonnenbergbahn Kriens	1'178	50'678	1	1
	TOTAL			728'008	728'008

7. Berichte

7.1 Bericht Finanzaufsicht

Finanzaufsicht Gemeinden, Bahnhofstrasse 19, 6002 Luzern

hat mit Schreiben vom 1. September 2015 folgenden Kontrollbericht abgegeben:

„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob die Rechnung 2014 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar ist und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 1. September 2015 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“

7.2 Bericht externe Revisionsstelle

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

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

Als externe Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung der Gemeinde Kriens, bestehend aus Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, für das am 31. Dezember 2015 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeinderates

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

Verantwortung der externen Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern sowie den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstößen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Existenz und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am Bilanzstichtag abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.


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

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Ohne unser Prüfungsurteil einzuschränken, machen wir auf die Anmerkung im Anhang aufmerksam, wonach eine Unterdeckung der Rentenverpflichtung für die Pensionsordnung der ehemaligen Gemeinderäte besteht.

Luzern, 6. April 2016

Truvag Revisions AG



Ivan Hodel
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor



Sandra Guiot
zugelassene Revisorin

8. Jahresprogramm

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantwort.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
0 Allgemeine Verwaltung					
Ablauf- und Organisationsplanung Verwaltungsgebäude «Pilatus» Organisationsüberprüfung 18	Planung der Platzbelegung, der Einrichtung, der Abläufe und generelle Fragen der Organisation im neuen Verwaltungsgebäude. Personaldienst: Aktive Gestaltung von Veränderungen organisatorischer Entwicklungen.	PD/BD	2014	Die Arbeiten für den Innenausbau der Büros von der Gemeindeverwaltung im Zentrum Pilatus waren wegen dringender Arbeiten im Jahr 2015 sistiert. Davon ausgenommen war die Planung des Polizeipostens. Hier wurden mehrere Layouts erarbeitet. Die Planungsarbeiten für den Innenausbau wurden im 1. Quartal 2016 wieder aufgenommen.	2018
Aufbau Gemeindebüro	Zusammenfassung von kundenorientierten Dienstleistungen im Gemeindebüro, Schaffung eines «Single Point of Contact», Vorarbeit für Umzug	PD	2015	Ein Grobkonzept für das neue Gemeindebüro wurde vom Gemeinderat zur Kenntnis genommen. Im Rahmen der weiteren Planungen muss der Betrieb und das Layout geprüft werden.	2018
Belegscanning	Zentrales Scannen der Kreditorenfakturen und elektronische Zurverfügungstellung der Fakturen für alle zuständigen Abteilungen	FD	2014	Das Projekt konnte erfolgreich implementiert werden und sollte im Jahre 2016 abgeschlossen werden können.	2016
Betrieblicher Leistungsauftrag	Alle Bereiche verfügen über einen betrieblichen Leistungsauftrag 2015. Überprüfung und Vorbereitung für Budgetprozess 2016 (inkl. Verbesserungsplanung)	PD/FD	läuft	Betriebliche Leistungsaufträge wurden Ende 2015 überarbeitet. Eine weitere Überarbeitung wird auch die Einführung von HRM2 erfolgen.	2017
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	Im Sommer hat der Gemeinderat die Departementsreform in den Grundzügen verabschiedet und die Aufgaben neu auf 5 Departemente verteilt. Alle Mitglieder des Gemeinderates werden ab 1. September 2016 das gleiche Arbeitspensum aufweisen. Die Umsetzungsarbeiten laufen.	2016
Einkauf	Einkaufsweisung implementieren und Verbesserung der Einkaufsorganisation mit Stossrichtung Lead Buyer System.	FD	läuft	Die Arbeitsstelle des Zentraleinkäufers konnte per 1. Dezember 2015 besetzt werden. Es erfolgt nun eine IST/SOLL-Analyse und die Umsetzungsphase.	2016
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 und Gesundheit.	PD/alle	2013	Die fünf Gemeinden der Kernagglomeration haben in den letzten rund drei Jahren diverse Zusammenarbeitsformen und Projekte abgeklärt. Dank der Initiative von LuzernPlus wurden insbesondere fünf Zusammenarbeitsfelder definiert und in Arbeitsgruppen zusammengefasst. In jeder Arbeitsgruppe sitzt ein Vertreter der fünf Gemeinden ein. Jede Gemeinde präsidiert eine Arbeitsgruppe. Die fünf Arbeitsfelder heissen: Verkehr, Wirtschaft, Sport, Soziales und finanzielle Steuerung. Zusammengehalten wird das Projekt durch eine Steuerungsgruppe, die mit allen Gemeindepräsidenten besetzt ist. Konkrete Erfolge bis heute sind das Projekt Saalsporthalle sowie zahlreiche Projekte, die nun in der Erarbeitung stehen.	2020
Neuorganisation des Gemeindearchivs	Grundlagen erarbeiten für die Zusammenführung der verschiedenen dezentralen Archive in ein neues Gemeindearchiv im Rahmen des Bezugs des neuen Verwaltungsgebäudes.	PD	2015	Das Archiv des ehemaligen Vormundschafftssekretariats wurde aufgearbeitet. Die weiteren Arbeiten für die Überführung der Archive erfolgen gemäss Zeitplan Nutzungsplanung Zentrum Pilatus.	2018

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantwort.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
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	Konkrete Projekte aus dem damaligen Projekt ist die Bildung der breit abgestützten Verkehrskommission sowie zahlreiche Anstrengungen im Bereich Kommunikation und Partizipation im Alltagsgeschäft.	2020
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Feuerwehr / Werkhof Eichenspes	Feuerwehr- und Werkhofgebäude: Ausführungsplanung, Realisierung, Inbetriebnahme Ende 2015 / Anfang 2016	BD/USD	läuft	Ausführungsplanung und Realisierung verliefen termingerecht, so dass das Gebäude ab März 2016 bezogen werden kann. Für die Bevölkerung wurde Ende Oktober 2015 ein Baustellentag durchgeführt.	2016
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Zentrum Pilatus	Wohn- und Dienstleistungszentrum: Ausführungsplanung, Realisierung inkl. Innenausbau Verwaltung	BD	läuft	Das Gebäude und die Umgebung wurden bewilligt. Die Bewilligungen waren begleitet von Diskussionen, ob das Gebäude Trambahnhof abgebrochen werden soll oder nicht. Die Planungsarbeiten für die Realisierung wurden weiter bearbeitet.	2019
1 Öffentliche Sicherheit					
KESB und Berufsbeistandschaft	Projekte "Schnittstellen Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) / Gemeinde" und "Schnittstellen subsidiäre Gemeindeangebot"	SD	Prozess läuft	Schnittstellen geklärt, Projekt abgeschlossen	2015
Pflegekinderwesen	Optimierung Prozesse	SD	Prozess läuft	Entwurf Weisungen betreffend die Organisation des Pflegekinderwesens im Sozialdepartement liegt vor. Entsprechende Umsetzung der Prozesse bewährt sich in der Praxis.	2016
Schulsozialdienste, Beratungsdienste SD, USD und BiD	Optimierung Zusammenarbeit Leistungsträger; Projekt "Beratung Betreuung Pflege"; Neu: Überprüfung Zusammenarbeit Schulsozialdienst – Beratungsdienste SD, USD und BiD im Rahmen UP_08	SD	2014	Wird im Rahmen der Departementsreform auf BiD übertragen und weiter bearbeitet.	2016
Sicherheit	Punktuelle Observierung der Sammelstellen zur Verhinderung der illegalen Entsorgung. Verbesserung Ordnungsdienst.	USD	2010	Die Observierung findet statt. Ordnungsdienst wird laufend optimiert.	2015
2 Bildung					
Musikschule	Konzept für Anpassung Struktur, Organisation und Qualitätssicherung, schrittweise umsetzen	BiD	läuft	Die Strukturpassungen Fachschaftsleitungen und STV Rektor sind erfolgt. Für die Qualitätssicherung sind die Ziele klar definiert und werden schrittweise umgesetzt.	2017
Musikschule	Verschiebung MSK Zimmer Scala und Schachenstrasse in die Schulhäuser	BiD	2015	MSK Zimmer im Scala wurden in die Schachenstrasse verschoben, da der Baubeginn Gemeindehausaerial voraussichtlich erst im Sommer 17 erfolgt.	2017
Schulanlagen	Sanierungen Aussenanlagen diverser Schulanlagen gemäss Investitionsplan	BD	läuft	Aussenanlage Feldmühle im 2015 saniert. Im 2016 ist die Aussenanlage Amiehn in Planung.	2016
Schulentwicklung	Weiterführung integrative Förderung auf Sek 1. Umsetzung ab SJ 12/13 gemäss kantonalen Vorgaben	BiD	läuft	Im SJ 2015/16 wurde IF im 9. Schuljahr eingeführt und ist somit auf allen Stufen umgesetzt.	2016

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantwort.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Schul-Informatik	Ersatz Hardware an PS, SEK 1 und Schuldienste	BiD	läuft	Ersatz Monitore in den PC-Räumen der SEK1	offen
Schul-Informatik	Umsetzung Musterzimmer Peripheriekonzept	BiD	2015	Im 2016 wird mit der Umsetzung gem. Peripheriekonzept per GATT-Ausschreibung begonnen.	2025
Schulorganisation	Vorbereitung und Aufbau 2-Jahres-Kindergarten, gestaffelte Einführung (Vorgabe Kanton bis 2016)	BiD	läuft	Im SJ 15/16 wurden wiederum zusätzliche KG eröffnet. Per SJ 16/17 ist der 2-Jahres-Kindergarten gemäss Vorgabe Kanton umgesetzt.	2016
Schulraum	Aktualisierung Schulraumplanung inklusive Abgleich mit Sporthallen und Aussenräumen.	BID/BD/USD	2015	Der Auftrag zur Aktualisierung der Schulraumplanung wurde im 2015 erteilt. Im Frühling 2016 liegen die Ergebnisse vor.	2016
Schulverwaltung	Überarbeitung Gebührenreglement	BiD	läuft	Die Überarbeitung ist ein tollerender Prozess durch Wegfall von Saalvermietungen im 2016 (Scala, Pilatusaal) und neuem Raumangebot im Schappe Süd (ab 2017)	offen
Werterhaltung Schulanlagen	Sanierung und Werterhaltung gemäss Investitionsplan inkl. Neumöblierung	BiD/BD	läuft	Heizungsersatz und Anpassung Schulraum Feldmühle im 2015 sind abgeschlossen.	2015
Werterhaltung Schulanlagen	Realisierung Annexbau Amlehn (Kindergarten und Hort)	BD/BID	2014	Der Annexbau Amlehn konnte per SJ 15/16 planmässig eröffnet werden.	2015
Werterhaltung Schulanlagen	Werterhaltung Schulanlage Kirchbühl 1+2: Planung und Realisierung	BD/BID	2013	Sanierung Kirchbühl 1 wird im SJ 15/16 durchgeführt. Kirchbühl 2 wird im SJ 16/17 saniert. Modulares Schulraumprovisorium auf der Krauerwiese.	2017
3 Kultur und Freizeit					
Denkmalpflege	Verwaltung des Inventars, Behandlung von Mutationsanträgen (Aufnahme/Entlassung), Begleitung kantonales Bauinventar	USD	2010	Anfragen zum kommunalen Inventar werden fortlaufend behandelt. Der Entwurf zum kantonalen Bauinventar liegt vor. Er wird voraussichtlich im Sommer 2016 durch den Kanton in Kraft gesetzt.	2016
Kippel	Strategieentscheid Lagerhaus, Lagerorganisation	BID/USD	2015	Für die Jahre 2015 und 2016 werden Lager in Kippel durchgeführt. Weiterführung in den Folgejahren ist offen.	offen
Spielplätze	Strategieentwicklung Spielplätze in Kriens.	USD/BD	2013	Die Strategie wird 2016 vorliegen.	2016
Sport	Erstellung Biketrail	USD	2010	Projekt soll neu unter dem Projekt: "Natur- und Lebensraum Pilatus" von LuzernPlus weiterverfolgt werden. Abschlussmatrix wird erstellt.	2016
Sport- und Freizeitanlagen	Moderate Anpassungen und dringende Sanierungsmassnahmen	USD/BD	2010	Projekt Sportzentrum Kleinfield wurde entwickelt. Bebauungsplan 2016 im Einwohnerrat	2018
Sport- und Freizeitanlagen	Umsetzung Gesamtstrategie Masterplan Kleinfield-Schlund-Krauer.	USD/BD	2013	Projekt Sportzentrum ist in die Gesamtstrategie integriert. Umsetzung bis 2020.	2020

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantwort.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Freizeitanlage Langmatt/Eichenspes	Freizeitanlagen Langmatt/Eichenspes: Realisierung	BD/BID/USD	läuft	Die Freizeitanlage Langmatt/Eichenspes wurde im 2015 realisiert und eröffnet.	2016
Zukunft Kriens - Leben im Zentrum: Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd	Kultur- und Jugendzentrum mit Gewerbe- und Musikschulräumen: Ausführungsplanung und Realisierung	BD/BID/USD	läuft	Das Bauprojekt wurde öffentlich aufgelegt, die Ausführungsplanung verläuft termingerecht. Die Nutzerkommission hat dem Gemeinderat für den Betrieb wichtige Vorschläge unterbreitet.	2018
4 Gesundheit					
Gesundheit	Kennzeichnung, Veröffentlichung Standorte AE Defibrillatoren	SD	2015	Der Samariterverein ist an der Aufarbeitung dieses Projektes. Die Auswertung liegt im Frühling 2016 vor.	2017
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	Das Projekt ist sistiert, bis der Entscheid der Denkmalpflege betreffend Schutzwürdigkeit gefällt ist. Der Planungskredit ist budgetiert.	2018
Heime	Strukturrentscheid Heime	SD	2015	Der Verselbständigungsprozess in eine Aktiengesellschaft ist am Laufen.	2017
5 Soziale Wohlfahrt					
Alterswohnungen Hofmatt	Realisierung Innensanierung Restaurant, Planung Aussensanierung Wohnhäuser	BD/SD	2013	Die Innensanierung Restaurant konnte während den Sommerferien realisiert werden. Die Aussensanierung wurde im Finanzplan um ein Jahr verschoben.	2018
Familienergänzende Kinderbetreuung	Qualitätsstandard für Spielgruppen in Kriens prüfen	USD	2013	Aufgrund von Revision des Volksschulbildungsgesetz vorerst zurückgestellt.	2018
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Projekt "Segmentierung Personen mit WSH": Neuausrichtung "Arbeit statt Sozialhilfe"	SD	Prozess läuft	Projekt wird im Rahmen der Organisationsentwicklung Sozialdienste beendet.	2016
Wirtschaftliche Sozialhilfe	Schaffung Arbeitsstellen Reinigung, Abfallbeseitigung, Recycling	SD/USD	2015	Projekt konnte mangels Ressourcen nicht gestartet werden; Start evtl. 2016	2016
6 Verkehr					
Hergiswaldbrücke	Instandsetzung der alten Holzbrücke	BD	2010	Die Sanierung der alten Hergiswaldbrücke wurde Ende 2015 begonnen und wird im Frühling 2016 abgeschlossen sein.	2016
K4, Zentrum bis Renglochstrasse: Anteil Gemeindestrassen	Planung und Realisierung Einmündungen Gemeindestrassen inkl. Busspur Hergiswaldstrasse	BD	2014	Das kantonale Strassenprojekt K4 wird spätestens im Sommer 2016 ein zweites Mal öffentlich aufgelegt. Baubeginn wird voraussichtlich 2018 sein. Die Umsetzung der verschiedenen Etappen wird rund 2.5 Jahre dauern.	2021
Lärmsanierungsprojekte	Massnahmen an Gemeindestrassen (Tempo 30, Einbau von Lärmschutzfenstern, usw.)	BD	läuft	2016 werden sämtliche Projekte (8 Strassenzüge) der Dienststelle uwe zur Erteilung der Erleichterungen eingereicht.	2016

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantwort.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Öffentlicher Verkehr	Ausbau Ortsbus gemäss AggloMobil due	USD	2012	Derzeit wird gemeinsam mit dem VVL und den betroffenen Quartieren ein Projekt zur Verbesserung der Quartierschliessung erarbeitet.	2016
Öffentlicher Verkehr	Neue kernnahe Tangentiallinie Kriens - Emmenbrücke (Linie 3) gemäss AggloMobil due	USD	2011	Die Linie wird auf den Fahrplanwechsel 2017 (Dezember 2016) eingeführt und neu als Linie 5 bezeichnet.	2016
Öffentlicher Verkehr	Neues Linienkonzept LuzernSüd gemäss AggloMobil due	USD	2012	Die Umsetzung ist ausstehend. Diese erfolgt u.a. mit dem Projekt Bahnhof Mattenhof sowie weiterer Projekte.	2020
Öffentlicher Verkehr	Umstellung Linie 1 auf Doppelgelenk-Trolleybus gemäss AggloMobil due	USD	2009	Die Umstellung ist abgeschlossen.	2015
Planung Bahnhof Mattenhof	Planung: Gestaltung, Kostenteiler, Verkehrsregime	USD/BD	2012	Das Vorprojekt befindet sich in Erarbeitung und wird voraussichtlich diesen Sommer abgeschlossen.	2016
Planung Südallee	Verkehrs-, Betriebs- und Gestaltungskonzept Nidfildstrasse (Südallee), Betrag enthalten in Erarbeitung Verkehrskonzept LuzernSüd	USD	2015	Das Projekt soll diesen Sommer initiiert werden.	2020
Realisierung Bahnhof Mattenhof, 1. Etappe	Realisierung Brückenplatte, Umlegung UF Mobimo, Platzgestaltung Areal Nord	USD/BD	2015	Realisierung Bushub ab 2019 möglich.	2020
Verkehr	Baubegleitung Langsamverkehrsachse auf altem zb-Trasse	USD/BD	2012	Der Baustart ist nach einem Jahr Verzögerung (Seewassernutzung) Ende Februar 2016, das Bauende wird anfangs 2017 sein.	2017
Verkehr	Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzepts der Gemeinde Kriens als Grundlage für eine Neubearbeitung des Verkehrsrichtplans	USD/BD	2013	Die Strategie wurde im Dezember 2015 durch den Einwohnerrat zustimmend zur Kenntnis genommen. Das eigentliche Gesamtverkehrskonzept befindet sich in Erarbeitung und ist voraussichtlich Anfang 2017 abgeschlossen.	2017
Verkehr	Erarbeitung Verkehrskonzept LuzernSüd	USD	2014	Das Konzept ist ausgearbeitet und wird im März 2016 dem Einwohnerrat zur Kenntnisnahme vorgelegt.	2015
Verkehr	Umsetzung/Verbesserung Radroutennetz basierend auf Radroutenkonzept 2010	USD/BD	2014	Das Velonetz wird im GVKK analysiert und optimiert.	laufend
Werterhaltung Gemeindestrassen	Realisierung Hergiswaldstrasse von Einmündung Rainacherstrasse bis und mit Busschleife, Verbreiterung Vorderschlundstrasse, Planung Blattig- / Allenwinden- / Schürhofstrasse, diverse Erneuerungen Signalisationen und Strassenbeleuchtung	BD	läuft	Das Projekt Hergiswaldstrasse wird voraussichtlich im Frühling/Sommer 2016 öffentlich aufgelegt, sodass mit einem Bauende im Herbst 2017 gerechnet wird.	2017
Werterhaltung Gemeindestrassen	Realisierung Verbreiterung Vorderschlundstrasse, Blattig- / Allenwinden- / Schürhofstrasse, diverse Erneuerungen Signalisationen und Strassenbeleuchtung	BD	läuft	Die Schürhofstrasse wurde saniert.	2018
Werterhaltung Strassenbrücken	Planung Instandsetzung Bergstrassenbrücke	BD	läuft	Die Umsetzung der Sanierung ist auf Sommer 2016 vorgesehen und wird Ende 2016 beendet sein.	2016

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantwort.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
7 Umwelt und Raumordnung					
Abfallbeseitigung	Altlastensanierung Kugelfang Schützenrain	USD	2013	Die Sanierung des Kugelfangs wird mit der Umsetzung des Gestaltungsplans Schützenrain koordiniert. Der Gestaltungsplan wurde noch nicht eingereicht, sodass die Sanierung momentan sistiert ist.	2018
Abfallbeseitigung	Schaffung von Unterflursammelstellen	USD	2009	Die Unterflursammelstelle Kirchbühl wird im Rahmen der laufenden Schulhausanierung realisiert. Die künftige Sammelstelle Gemeindehausplatz wird ebenfalls als Unterflursammelstelle ausgebildet. Eine Unterflursammelstelle im Oberbau ist 2016 in Abklärung.	2020
Friedhof	Überarbeitung und Neufassung des Friedhofreglementes, evtl. Anpassung der Ausführungsvorschriften	PD	läuft	1. Lesung Einwohnerrat 3. März 2016	2016
Gewässerverbauungen	Weiterführung laufende Projekte: Erneuerungen der Bachsperrren durch Rengbachgenossenschaft; NASEF-Projekt (NASEF = nachhaltiger Schutzwald entlang von Fließgewässern)	BD	läuft	Aktuell (Stand Jan. 2016) werden die Projekte Sienenbach und Krienbach (Bereich Hergiswaldstrasse) bearbeitet. Beide Projekte werden bis Sommer 2016 öffentlich aufgelegt und zwischen 2016 - 2017 umgesetzt. Massnahmen am Rengbach werden laufend im Rahmen der rollenden Planung umgesetzt.	2017
Naturschutz	Pflegeschutzmassnahmen in Flach- und Hochmooren	USD	2010	Zur Zeit sind keine Massnahmen mehr in Planung. Das Projekt gilt als abgeschlossen	2016
Raumordnung	Gebietsmanagement / Entwicklungskonzept LuzernSüd: Weiterbearbeitung Fachbereiche Städtebau/Landschaft, Verkehr und Energie; städtebauliche Richtlinien für Vertiefungsgebiete, fachliche und politische Begleitung Arealentwicklungen, Erarbeitung Vorgaben für Bebauungspläne, Ausarbeitung und Erlass von Bebauungsplänen	BD	2013	Städträumliche Richtlinien des Vertiefungsgebiets (VG) II ist fertig ausgearbeitet und wird im März 2016 dem Einwohnerrat zur Kenntnis unterbreitet. Arbeiten für VG IV wurden gestartet und 2016 beendet. Grundkonzept Verkehr liegt vor.	2018
Raumordnung	Hüttenkaster Hochwald: Ausarbeitung Entscheide und Vollzug	BD	2011	Ca. ein Drittel der Verfahren sind entschieden, weitere Verfahren verzögern sich zum Teil wegen rechtmäßigem Gehör.	2017
Raumordnung	Masterplanung Luzerner- / Oberbauerstrasse	BD/USD	2014	Planung konnte aus Kapazitätsgründen nicht gestartet werden.	2017
Raumordnung	Nutzungsplanungen: Genehmigung Bebauungsplan Eichhof West, Konkurrenzverfahren für Bebauungsplan Eichhof Süd, Bebauungsplan Nidfeld (alter Pflanzmarkt), Bebauungsplan Arsenalstrasse (Areal Epper / Amberg), Studienauftrag und Gestaltungsplan Luzerner-/Horwerstrasse	BD	2011	Bebauungsplan Nidfeld ausgearbeitet, in 1. Lesung im ER behandelt und öffentlich aufgelegt. Machbarkeitsstudien Areal Mattenplatz und Areal Rösslimatt.	2018
Umwelt	Einführung Desktop-GIS (Hüttenkaster, Pachtflächenkataster, Grünelemente etc.), Relaunch Web-GIS	BD/USD	2012	Das Desktop-GIS ist eingeführt. Der Datenbestand wird laufend ergänzt und das System optimiert.	2016

Aufgabe	Zielsetzung / Beschrieb	Verantwort.	Start	Bericht zur Rechnungsablage	Abschluss
Umwelt	Erarbeitung Strategie Waldbewirtschaftung	USD	2013	Der Gemeinderat hat den forstwirtschaftlichen Betriebsplan 2015/16 bis 2030/31 am 09.12.2015 genehmigt.	2015
Umwelt	Erarbeitung und Umsetzung Teilrichtplan Wärme LuzernSüd	USD	2013	Für den Perimeter LuzernSüd liegt das regionale Konzept Wärme/Kälte seit Mai 2014 vor. Es wird im Rahmen der Arbeiten zu LuzernSüd laufend umgesetzt. Mit dem Budget 2016 wird das Konzept auf das ganze Gemeindegebiet ausgedehnt und dem Einwohnerrat vorgelegt.	2018
Umwelt	Eruiierung, Begleitung und Umsetzung geeigneter Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz und zur Nutzung erneuerbarer Energien	USD	2009	Der Energiebeauftragte beantwortet laufend Anfragen zu energetischen Fragen. Bei Gemeindebauprojekten erfolgt eine enge Begleitung zur energetischen Optimierung.	2016
Wasserversorgung	Zusammenarbeit mit ewl: Abklärungs- und Umsetzungsphase Projekt Pilatus	BD	2014	Das Projekt wurde vom Einwohnerrat beendet (Eigenständigkeit der Wasserversorgung).	2015
8 Volkswirtschaft					
Landwirtschaft	Optimierung gemeindeeigener Pachtflächen (inkl. Vertragswesen)	USD	2014	Das Vorhaben musste aus Kapazitätsgründen auf 2016 verschoben werden.	2016
Landwirtschaft	Vernetzungsprojekte fortführen in Zusammenarbeit mit der Landwirtschaft	USD	2010	Die erste Phase Vernetzungsprojekt wird 2016 mit dem Schlussbericht abgeschlossen. Vorbehaltlich Zustimmung zu Budget und durch den Gemeinderat wird 2016 die zweite Phase ab 2017 geplant.	2017
Tourismus/Ortsmarketing	Überarbeitung Strategie in Zusammenarbeit mit Hoteliers und Ortsmarketingverein	USD	2013	Tourismusreglement wird 2016 im Einwohnerrat beraten. Gleichzeitig wird die Tourismusstrategie erarbeitet.	2016
9 Finanzen und Steuern					
Finanzliegenschaften	Nutzungsplanung Unterwerk ewl Fenkern / Zwischennutzung	BD	2014	Das Gebäude wurde im Sommer 2014 von der ewl übernommen und in einer ersten Etappe als Lagerraum für Theatervereine vorbereitet.	2016
Finanzliegenschaften	Umsetzen der Desinvestitionsstrategie für nicht mehr notwendige Finanzliegenschaften: Vorbereitung und Realisierung der Desinvestitionen Areale Bosmatt und Müllrain	BD/FD	2014	Der Gemeinderat entschied sich für einen Strategiewechsel und will für beide Areale zuerst Studienaufträge durchführen. Das Areal Müllrain hat erste Priorität.	2018
Finanzliegenschaften	Wohnhaus Vorderalmeh: Sanierung oder Desinvestition	BD	2014	Gemeinderat hat sich für eine Sistierung von 5 Jahren entschieden.	2020
Finanzplanung	Überprüfen der Wirksamkeit des Entlastungsprogrammes (Viersäulenstrategie) seit 2010, der budgetierten Einsparungen und Kürzungen 2013/2014 und initiieren von Folgemaßnahmen 2016.	FD	läuft	Detaillierte Ausführungen zum Vier-Säulenkonzept können dem B+R Nr. 3/17/2012 Planungsbericht „Finanzielle Entwicklung und Steuerung der Gemeinde Kriens“ entnommen werden. Ebenfalls wurde die FGK mit dem „Bericht über die Vier-Säulen-Strategie“ vom 28. Mai 2015 weitergehend über die erreichten und noch offenen Massnahmen orientiert. Aufgrund der Dringlichen Interpellation Tanner, 224/2016: Transparenz und Controlling der Vier-Säulenstrategie wurde der Einwohnerrat an der Sitzung vom 21. Januar 2016 mündlich vom Gemeinderat ausführlich über den aktuellen Stand informiert.	2016

9. Anhang

Anhang

9.1 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Funktionen

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	10'288'653.37	4'270'712.14	10'543'200	4'283'000	10'401'331.19	4'260'882.06
Nettoergebnis		6'017'941.23		6'260'200		6'140'449.13
1 Öffentliche Sicherheit	8'097'003.95	7'329'124.13	8'193'200	7'307'800	3'667'978.45	3'083'616.09
Nettoergebnis		767'879.82		885'400		584'362.36
2 Bildung	46'051'094.98	14'471'502.10	46'174'900	13'756'800	45'343'076.81	14'208'966.50
Nettoergebnis		31'579'592.88		32'418'100		31'134'110.31
3 Kultur und Freizeit	5'959'114.16	2'228'417.81	6'098'100	2'382'500	5'747'723.68	2'099'647.50
Nettoergebnis		3'730'696.35		3'715'600		3'648'076.18
4 Gesundheit	38'046'480.57	27'989'919.17	35'457'800	26'730'000	36'303'338.45	27'096'006.85
Nettoergebnis		10'056'561.40		8'727'800		9'207'331.60
5 Soziale Wohlfahrt	40'953'700.48	12'811'995.04	40'448'500	12'733'500	40'391'310.75	12'643'855.06
Nettoergebnis		28'141'705.44		27'715'000		27'747'455.69
6 Verkehr	6'421'999.75	2'085'274.54	6'185'500	1'675'000	7'195'948.80	3'031'210.86
Nettoergebnis		4'336'725.21		4'510'500		4'164'737.94
7 Umwelt und Raumordnung	10'432'676.70	9'744'752.95	11'658'100	10'930'200	11'021'898.32	10'362'870.30
Nettoergebnis		687'923.75		727'900		659'028.02
8 Volkswirtschaft	239'597.80	1'252'110.75	124'300	1'147'300	195'214.70	1'223'488.20
Nettoergebnis		1'012'512.95		1'023'000		1'028'273.50
9 Finanzen und Steuern	7'821'549.71	90'722'145.92	8'268'800	88'964'700	23'084'272.04	105'209'385.22
Nettoergebnis		82'900'596.21		80'695'900		82'125'113.18
	174'311'871.47	172'905'954.55	173'152'400	169'910'800	183'352'093.19	183'219'928.64
Ergebnis		-1'405'916.92		-3'241'600		-132'164.55

Anhang

9.2 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Arten

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand						
30 Personalaufwand	71'682'586.53		72'328'900		71'034'903.28	
300 Entschädigung Behörden, Kommissionen	1'063'421.35		1'102'300		1'062'959.45	
301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'465'888.60		31'620'400		31'241'280.85	
302 Löhne Lehrkräfte	26'496'399.90		26'480'000		25'842'215.90	
303 Sozialversicherungsbeiträge	4'442'764.00		4'271'200		4'727'805.20	
304 Personalversicherungsbeiträge	6'985'884.75		7'154'200		6'917'032.55	
305 Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	276'973.65		670'100		279'330.40	
306 Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung	23'616.70		20'000		20'354.50	
307 Rentenleistungen	372'953.70		420'900		358'076.65	
309 Übriger Personalaufwand	554'683.88		589'800		585'847.78	
31 Sachaufwand	17'996'655.52		18'941'700		17'925'156.38	
310 Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	843'265.47		957'500		901'570.34	
311 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	1'066'637.20		1'349'400		1'026'343.47	
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	3'145'964.85		3'287'600		3'193'622.05	
313 Verbrauchsmaterial	2'589'984.05		2'759'600		2'446'125.11	
314.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'135'433.80		1'038'500		1'593'970.20	
314.01 Unterhalt, Service Anlagen Liegenschaften	452'125.83		419'300		408'762.88	
314.02 Baulicher Unterhalt Tiefbau/Naturschutz	686'914.75		380'000		1'457'799.35	
314.03 Baulicher Unterhalt, Service Spezialfinanz.	560'071.93		794'000		432'935.20	
315 Dienstleist. Dritter (übriger Unterhalt)	2'173'831.05		2'029'000		1'386'835.90	
316 Miete, Pacht, Benützungsgebühren	641'318.05		637'100		726'934.05	
317 Spesenentschädigungen	107'937.75		118'400		110'676.90	
318.00 Sachversicherungen	328'484.30		405'200		384'348.80	
318.01 Diverses (Aufwand Parking ...)	189'533.42		243'100		201'377.01	
318.02 Telekommunikation	204'038.45		242'700		199'791.70	
318.03 Honorare Gutachten, Dokumentationen	641'265.35		714'500		644'620.77	
318.04 Diverses (Abfuhrgebühren ...)	344'634.65		297'500		333'666.90	
318.05 Diverses (Deponiegebühren ...)	53'924.40		74'300		57'043.35	
318.06 Diverses	42'257.70		37'000		39'636.50	
318.08 Diverses (Neubaukosten Strassen)	28'153.65		250'000		48'950.20	
318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	1'098'716.41		1'113'400		1'017'507.44	
318.10 Porti	306'864.20		284'500		243'615.40	
319 Übriger Sachaufwand	1'355'298.26		1'509'100		1'069'022.86	
32 Passivzinsen	2'157'481.69		2'368'000		2'070'875.86	
321 Kurzfristige Schulden	4'961.48		30'000		8'742.74	
322 Mittel-/langfristige Schulden	1'984'370.65		2'100'000		1'890'561.90	
329 Übrige Passivzinsen	168'149.56		238'000		171'571.22	
33 Abschreibungen	12'701'674.70		14'222'400		12'412'597.57	
330 Finanzvermögen	717'543.55		715'000		315'876.97	
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	6'170'728.70		6'347'400		5'725'573.15	
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	5'813'402.45		7'160'000		6'371'147.45	
34 Beiträge ohne Zweckbindung	45'072.45		25'000		32'299.10	
340 Einnahmeanteile an Gemeinden	45'072.45		25'000		32'299.10	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	4'449'845.15		4'581'400		4'620'642.40	
351 Kanton	2'146'110.30		2'211'300		2'246'271.90	
352 Gemeinden, Gemeindeverbände	2'303'734.85		2'370'100		2'374'370.50	
36 Eigene Beiträge	55'252'158.51		53'337'600		53'893'457.19	
361 Kanton	22'229'832.95		21'975'100		21'992'232.80	
362 Gemeinden, Gemeindeverbände	782'052.40		666'400		897'747.05	
363 Eigene Anstalten	5'961'763.63		5'447'500		5'628'485.24	
364 Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	465'479.85		99'000		127'219.85	
365 Private Institutionen	6'182'215.30		5'989'900		5'935'277.40	
366 Private Haushalte	19'630'754.38		19'159'700		19'312'284.85	
367 Ausland	60.00		-		210.00	
38 Einlagen	6'219'003.27		3'475'500		17'136'585.51	
380 Spezialfinanzierungen	5'919'003.27		3'175'500		5'172'903.31	
384 Spezialfonds	300'000.00		300'000		1'700'000.00	

Anhang

9.2 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Arten

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
385 Vorfinanzierungen	-		-		10'263'682.20	
39 Interne Verrechnungen	3'807'393.65		3'871'900		4'225'575.90	
390 Verrechneter Sachaufwand	375'200.00		389'600		371'300.00	
391 Verrechnete unentgeltliche Leistungen	1'710'942.40		1'810'600		1'999'294.20	
394 Verrechneter Personalaufwand	709'868.25		590'000		782'403.70	
396 Verrechnete Zinsen	1'011'383.00		1'081'700		1'072'578.00	
4 Ertrag						
40 Steuern	84'679'105.30		82'775'000		83'318'441.17	
400 Einkommens-/Vermögenssteuern	77'758'136.85		77'650'000		74'449'400.27	
402 Sondersteuern	408'766.55		400'000		1'672'572.50	
403 Vermögensgewinnsteuern	3'446'747.55		2'420'000		4'797'626.00	
404 Handänderungssteuern	1'932'288.80		1'700'000		1'147'110.90	
405 Erbschaftssteuern	902'775.05		335'000		1'015'003.75	
406 Besitz- und Aufwandsteuern	230'390.50		270'000		236'727.75	
41 Regalien und Konzessionen	1'199'801.50		1'180'000		1'210'143.55	
410 Konzessionsgebühren	1'199'801.50		1'180'000		1'210'143.55	
42 Vermögenserträge	4'206'946.25		4'305'900		16'262'101.26	
420 Bankkontokorrente	3'093.54		6'000		12'719.56	
421 Guthaben	159'287.21		174'500		150'579.95	
422 Anlagen des Finanzvermögens	24'579.25		20'000		31'580.85	
423 Liegenschaftserträge Finanzvermögen	1'033'317.95		1'116'500		2'801'435.65	
424 Buchgewinne auf Anlagen FV	-		-		10'263'682.20	
427 Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen	1'522'218.30		1'524'400		1'523'639.05	
429 Übrige Vermögenserträge	1'464'450.00		1'464'500		1'478'464.00	
43 Entgelte	50'787'124.39		48'862'200		49'672'598.70	
430 Ersatzabgaben	761'029.00		800'000		774'397.90	
431 Gebühren für Amtshandlungen	2'362'064.63		2'500'500		2'063'672.62	
432 Heimgeldern, Kostgelder	21'434'567.00		20'960'000		21'118'762.50	
433 Schulgelder	858'345.50		925'000		901'556.06	
434 Andere Benützungsgelb., Dienstleistungen	5'715'775.25		5'581'900		5'541'507.85	
435 Verkaufserlöse	4'551'704.44		4'501'800		4'264'361.35	
436 Rückerstattungen	14'193'755.43		12'683'000		14'238'192.91	
437 Bussen	350'783.14		320'000		358'937.51	
438 Eigenleistungen für Investitionen	495'000.00		500'000		343'960.00	
439 Übrige Entgelte	64'100.00		90'000		67'250.00	
44 Beiträge ohne Zweckbindung	1'837'234.00		1'837'300		1'683'608.00	
444 Kantonsbeiträge	1'837'234.00		1'837'300		1'683'608.00	
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	3'202'435.08		3'171'300		3'303'942.95	
451 Kanton	765'103.78		812'400		961'597.65	
452 Gemeinden, Gemeindeverbände	2'437'331.30		2'358'900		2'342'345.30	
46 Beiträge für eigene Rechnung	17'217'190.68		15'989'400		16'960'732.74	
460 Bund	177'936.85		22'400		560'900.10	
461 Kanton	10'968'505.40		10'438'000		10'674'777.80	
462 Gemeinden, Gemeindeverbände	108'984.80		81'500		96'569.60	
463 Eigene Anstalten	5'961'763.63		5'447'500		5'628'485.24	
48 Entnahmen	5'968'723.70		7'917'800		6'582'784.37	
480 Spezialfinanzierungen	4'783'096.30		5'916'300		408'738.12	
484 Spezialfonds	1'185'627.40		2'001'500		3'936'406.20	
485 Vorfinanzierungen	-		-		2'237'640.05	
49 Interne Verrechnungen	3'807'393.65		3'871'900		4'225'575.90	
490 Verrechneter Sachaufwand	375'200.00		389'600		371'300.00	
491 Verrechnete unentgeltliche Leistungen	1'710'942.40		1'810'600		1'999'294.20	
494 Verrechneter Personalaufwand	709'868.25		590'000		782'403.70	
496 Verrechnete Zinsen	1'011'383.00		1'081'700		1'072'578.00	
Ergebnis	174'311'871.47	172'905'954.55	173'152'400	169'910'800	183'352'093.19	183'219'928.64
		-1'405'916.92		-3'241'600		-132'164.55

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

- 011.01**
011.01.318.10 **Wahlen, Abstimmungen**
Infolge zusätzlicher Wahlgänge Anstieg der Portokosten.
- 020.00**
020.00.318.09 **Gemeindeverwaltung**
Zusätzliche Arbeiten in den Bereichen Organisationsentwicklung und Departementsreform, Perimeterwesen und Archivarbeiten im Vormundschaftssekretariat. Irrtümlich wurden die Kosten für Zivilstandsausweise des Teilungsamtes nicht budgetiert.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	10'288'653.37	4'270'712.14	10'543'200	4'283'000	10'401'331.19	4'260'882.06
Allgemeine Verwaltung						
Nettoergebnis		6'017'941.23		6'260'200		6'140'449.13
011.00	178'992.20		175'600		171'237.25	
Einwohnerrat						
Nettoergebnis		178'992.20		175'600		171'237.25
011.00.300.00	117'240.00		124'500		120'130.70	
011.00.303.00	1'848.80		1'700		1'843.10	
011.00.318.09	13'992.65		13'500		13'616.30	
011.00.318.10	1'010.75		1'000		747.15	
011.00.365.00	35'500.00		25'500		25'500.00	
011.00.390.00	9'400.00		9'400		9'400.00	
011.01	248'697.10	14'106.15	189'300	9'000	106'418.40	10'742.35
Wahlen, Abstimmungen						
Nettoergebnis		234'590.95		180'300		95'676.05
011.01.300.00	30'443.75		34'600		16'801.25	
011.01.303.00	60.05				55.80	
011.01.305.00	.55				.10	
011.01.310.02	64'650.90		66'400		30'821.00	
011.01.318.09	23'968.00		15'300		6'705.80	
011.01.318.10	124'573.85		68'000		47'934.45	
011.01.390.00	5'000.00		5'000		4'100.00	
011.01.436.02		14'106.15		9'000		10'742.35
012.00	1'136'685.70	12'493.65	1'142'100	8'000	1'164'049.05	8'486.85
Gemeinderat, Kommissionen						
Nettoergebnis		1'124'192.05		1'134'100		1'155'562.20
012.00.300.00	39'812.50		35'000		25'555.00	
012.00.300.01	834'214.50		862'200		855'400.00	
012.00.303.00	65'891.35		68'100		74'810.25	
012.00.304.00	152'119.40		135'900		165'208.80	
012.00.305.00	3'791.40		4'900		3'984.15	
012.00.317.01	3'411.20		5'000		3'392.60	
012.00.317.02	37'445.35		31'000		35'698.25	
012.00.436.01		12'493.65		8'000		8'486.85
020.00	7'112'341.06	3'904'913.59	7'159'300	3'905'200	6'936'303.91	3'581'871.86
Gemeindeverwaltung						
Nettoergebnis		3'207'427.47		3'254'100		3'354'432.05
020.00.301.01	1'240'186.85		1'270'700		1'228'214.90	
020.00.301.02	696'496.15		698'700		562'661.15	
020.00.301.03	469'720.85		466'600		458'965.00	
020.00.301.04	936'517.90		955'800		895'823.35	
020.00.301.05	1'244'813.50		1'280'100		1'213'316.80	
020.00.301.07	58'188.00		58'400		68'400.50	
020.00.301.09	38'098.80		50'000		56'654.80	
020.00.301.10	179'267.45		155'300		141'456.45	
020.00.303.00	374'869.90		384'600		386'046.35	
020.00.304.00	656'595.25		685'000		660'062.20	
020.00.305.00	37'002.50		42'400		36'841.75	
020.00.309.00	207'200.70		209'500		248'581.93	
020.00.310.00	30'826.00		74'700		32'872.65	
020.00.310.01	29'642.00				41'697.80	
020.00.310.02	45'573.30		34'800		56'554.05	
020.00.310.03	1'076.25		1'100		1'076.25	
020.00.311.00	12'185.05		12'500		14'200.30	
020.00.315.00	13'666.95		12'900		10'514.75	
020.00.316.05	46'713.05		60'400		55'781.60	
020.00.317.01	8'044.80		12'500		14'014.55	
020.00.317.02	31'177.65		29'000		27'211.45	
020.00.318.00	12'047.60		12'500		12'726.95	
020.00.318.02	66'580.10		87'000		71'836.30	
020.00.318.03	123'643.00		133'000		127'434.87	
020.00.318.09	374'589.11		211'000		338'789.76	
020.00.318.10	75'732.00		100'000		83'291.75	
020.00.319.00					100.00	
020.00.319.01	97'047.95		95'800		91'175.70	
020.00.351.00	4'838.40		25'000			
020.00.431.00		635'239.35		624'000		581'133.65
020.00.431.01		581'339.15		550'000		344'056.75
020.00.434.00		268'702.65		245'000		279'874.30
020.00.435.00		30.00		500		15.00
020.00.436.00		48'212.70		50'000		17'572.35

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Keine Bemerkungen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		80'008.09		50'000		68'426.36
020.00.438.00 Eigenleistungen für Investitionen		495'000.00		500'000		343'960.00
020.00.451.00 RE Kanton Steuerinkassoprovision		84'820.25		60'000		107'443.15
020.00.452.00 RE Gemeinden Steuerinkassoprovision		316'861.40		320'000		303'890.30
020.00.490.00 Int.Verr. Sachaufwand		28'900.00		28'900		27'500.00
020.00.491.00 Int.Verr. Leistungen		1'365'800.00		1'476'800		1'508'000.00
020.02 Informatik	867'368.21	711'142.40	1'016'900	77'800	1'253'068.93	337'853.95
Nettoergebnis		796'225.81		939'100		915'214.98
020.02.301.00 Besoldungen des Personals					286'217.30	
020.02.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV					22'349.00	
020.02.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK					40'610.80	
020.02.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					1'542.70	
020.02.309.00 Übriger Personalaufwand (Schulung)					4'638.50	
020.02.310.00 Büromaterial, Toner, Literatur					5'396.75	
020.02.311.01 Anschaffung Hardware					12'072.95	
020.02.311.02 Anschaffung Software					11'258.70	
020.02.315.00 IT Betriebsaufwand RZ	383'950.00		370'300		218'500.00	
020.02.315.01 Unterhalt und Wartung			-2'000		197'750.15	
020.02.316.01 Benützungsgebühren, Lizenzen					94'694.15	
020.02.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter					91'574.20	
020.02.319.01 Verbrauchsmaterial	17'430.70		20'000		9'272.40	
020.02.319.02 Hardwareanschaffungen	10'672.00		10'000		4'550.00	
020.02.319.03 Softwareanschaffungen	5'522.20		30'000		21'098.53	
020.02.319.04 Unterhalt und Wartung	219'373.70		206'900		42'667.80	
020.02.319.05 Benützungsgebühren, Lizenzen	32'682.90		88'700		20'725.30	
020.02.319.06 Übrige Dienstleistungen Dritter	4'441.90		30'000		6'048.45	
020.02.331.00 Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	144'531.81		210'000		92'904.25	
020.02.391.00 Int. Verr. Leistungen	41'400.00		41'000		61'800.00	
020.02.396.00 Interne Verzinsung	7'363.00		12'000		7'397.00	
020.02.490.00 Int.Verr. Sachaufwand				17'000		
020.02.491.00 Int.Verr. Leistungen		71'142.40		60'800		209'853.95
020.02.494.00 Int.Verr. Arbeitsleistungen						128'000.00
030.00 Ruhegehälter	372'953.70		420'900		358'076.65	
Nettoergebnis		372'953.70		420'900		358'076.65
030.00.307.00 Rentenleistungen Gde-Räte	302'563.35		320'900		320'817.55	
030.00.307.01 AHV-Ersatzrenten Angestellte	70'390.35		100'000		37'259.10	
090.00 Gemeindehaus	88'359.65	50'111.75	95'000	60'000	99'205.45	54'929.80
Nettoergebnis		38'247.90		35'000		44'275.65
090.00.301.00 Besoldungen des Personals	24'968.60		26'900		22'306.15	
090.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'919.90		2'100		1'777.05	
090.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	2'079.80					
090.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	114.70		200		80.35	
090.00.312.00 Wasser, Energie und Heizung	24'840.95		25'000		27'832.20	
090.00.313.00 Verbrauchsmaterial	6'527.00		7'000		6'503.35	
090.00.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'567.10		5'000		17'998.90	
090.00.314.01 Unterhalt, Service	12'588.40		12'000		11'000.35	
090.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	948.90		3'000		1'409.75	
090.00.318.00 Sachversicherungen	1'876.80		5'300		2'584.60	
090.00.318.01 Aufwand Parking	2'552.65		5'000		4'519.40	
090.00.319.00 Übriger Sachaufwand	3'374.85		3'500		3'193.35	
090.00.434.01 Parkinggebühren		50'111.75		60'000		54'929.80

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Keine Bemerkungen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090.01	196'196.65	82'176.85	196'100	76'700	185'871.25	85'991.90
Verwaltungsgebäude						
Nettoergebnis		114'019.80		119'400		99'879.35
090.01.301.00	Besoldungen des Personals	32'329.45	27'400		29'359.80	
090.01.301.01	Besoldungen Reing. Polizeiposten	1'907.10			4'992.00	
090.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'660.20	2'200		2'686.90	
090.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	182.10	200		104.15	
090.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	27'574.75	30'000		28'763.10	
090.01.313.00	Verbrauchsmaterial	6'219.75	5'500		8'408.05	
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'327.30	10'000		6'750.10	
090.01.314.01	Unterhalt, Service	9'470.05	9'500		9'642.30	
090.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)		3'000		2'672.00	
090.01.316.00	Mietzinse (Fremdmieten)	101'953.60	104'000		88'458.05	
090.01.318.00	Sachversicherungen	1'775.05	2'300		2'291.50	
090.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'797.30	2'000		1'743.30	
090.01.427.00	Mietzinseinnahmen			51'000		57'391.90
090.01.436.01	Rückerstattungen Diverse					2'900.00
090.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins			25'700		25'700.00
091.01	87'059.10	135'767.75	148'000	146'300	127'100.30	181'005.35
Diverse öffentliche Gebäude						
Nettoergebnis	48'708.65			1'700	53'905.05	
091.01.301.00	Besoldungen des Personals				1'851.60	
091.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG				.80	
091.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	35'846.55	59'000		39'402.80	
091.01.313.00	Verbrauchsmaterial	2'153.85	3'500		2'392.75	
091.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'468.50	50'000		64'481.40	
091.01.314.01	Unterhalt, Service	25'552.80	13'500		12'395.85	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	359.20	8'000			
091.01.318.00	Sachversicherungen	3'341.60	5'600		4'017.05	
091.01.318.02	Telekommunikation	823.60	1'400		932.55	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'380.00	5'000		1'370.00	
091.01.319.00	Übriger Sachaufwand	133.00	2'000		255.50	
091.01.427.00	Mietzinseinnahmen			6'800		7'500.00
091.01.434.00	Benützungsgebühren			16'500		26'419.85
091.01.436.01	Rückerstattungen Diverse			5'000		29'085.50
091.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins			118'000		118'000.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

1

ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

100.00	KESB
100.00.431.00	Mehreinnahmen durch Einzelfälle sowie Anpassung Praxis Gebührenverlegung
100.00.451.00	Zusätzlicher Beitrag des Kantons an Gründungskosten KESB
102.00	Gewerbewesen
102.00.319.00	Entschädigung an APG für Kulturplakate und politische Plakatierung gemäss neuem Vertrag.
102.00.410.00	Ertrag aus Konzessionsgebühren gemäss neuem Vertrag mit APG
106.00	Bürgerrechtswesen
106.00.439.00	Weniger „einfache“ Einbürgerungsgesuche, mehr Gesuche mit aufwändigen Abklärungen und wiederholten Gesprächen.
111.00	Sicherheitsdienst
111.00.301.00	Mehr geleistete Arbeitsstunden für Sicherheit
111.00.436.01	Kündigung eines Vertragspartners, dadurch Mindereinnahmen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Öffentliche Sicherheit	8'097'003.95	7'329'124.13	8'193'200	7'307'800	3'667'978.45	3'083'616.09
Nettoergebnis		767'879.82		885'400		584'362.36
100.00 KESB	978'436.90	210'958.05	1'010'700	134'900	949'410.05	326'552.35
Nettoergebnis		767'478.85		875'800		622'857.70
100.00.301.00 Besoldungen des Personals	761'117.70		771'300		753'778.15	
100.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	57'335.70		59'600		68'256.30	
100.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	92'951.05		108'700		81'873.30	
100.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	3'989.90		4'200		3'972.75	
100.00.309.00 Übriger Personalaufwand	19'042.10		13'700		15'270.50	
100.00.310.00 Büromaterial, Drucksachen	4'139.30		5'000		3'878.85	
100.00.311.00 Anschaffung Mobilier, Maschinen	1'610.25		2'000		137.55	
100.00.317.01 Spesenentschädigungen Personal	2'640.05		3'000		2'340.25	
100.00.318.00 Sachversicherungen	2'129.50		2'200		2'186.70	
100.00.318.03 Verfahrenskosten	7'141.75		30'000		10'494.60	
100.00.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	24'640.30		10'000		5'483.05	
100.00.319.00 Übriger Sachaufwand	1'699.30		1'000		1'738.05	
100.00.431.00 Gebühren und Kostenanteile Kriens		129'844.15		80'000		110'853.25
100.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		446.25				10'703.10
100.00.451.00 Kantonsbeitrag		30'019.00				150'096.00
100.00.452.00 Kostenbeitrag Schwarzenberg		50'648.65		54'900		54'900.00
101.00 Betreibungsamt	765'033.00	986'531.58	760'100	1'025'000	755'611.63	1'001'875.97
Nettoergebnis	221'498.58		264'900		246'264.34	
101.00.301.00 Besoldungen des Personals	539'537.90		529'300		535'925.00	
101.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	41'547.45		41'300		45'202.45	
101.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	77'236.20		75'100		65'907.60	
101.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'884.35		2'900		2'887.90	
101.00.309.00 Übriger Personalaufwand	350.00		500		962.00	
101.00.310.00 Büromaterial, Drucksachen	425.50		1'600		1'387.70	
101.00.311.00 Anschaffung Mobilier, Maschinen					778.05	
101.00.316.05 Miete Maschinen, Geräte	4'828.50		5'500		4'680.60	
101.00.317.01 Spesenentschädigungen Personal	99.80		200		166.80	
101.00.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	10'703.30		15'000		10'784.48	
101.00.318.10 Porti	61'720.00		63'000		61'229.05	
101.00.390.00 Int.Verr. Sachaufwand Miete	25'700.00		25'700		25'700.00	
101.00.431.00 Gebühren		986'531.58		1'025'000		1'001'875.97
102.00 Gewerbewesen	24'227.75	93'156.35	4'900	71'500	21'739.20	86'407.10
Nettoergebnis	68'928.60		66'600		64'667.90	
102.00.301.00 Besoldungen des Personals	325.00				325.00	
102.00.319.00 Übriger Sachaufwand	23'902.75		4'900		21'414.20	
102.00.410.00 Konzessionsgebühren		52'358.00		40'000		51'694.90
102.00.431.00 Gebühren Bewilligungen		25'887.50		16'500		19'750.00
102.00.434.00 Platzgebühren		14'910.85		15'000		14'962.20
103.00 Grundbuch, Vermessung, Kataster	45.05		10'100		2'823.30	
Nettoergebnis		45.05		10'100		2'823.30
103.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV			100			
103.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					1.80	
103.00.318.01 Honorare für Neuschätzungen	45.05		7'000		2'821.50	
103.00.318.03 Honorare für Nachführungen			3'000			
106.00 Bürgerrechtswesen	11'841.00	64'100.00	13'500	90'000	10'028.10	67'250.00
Nettoergebnis	52'259.00		76'500		57'221.90	
106.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	856.35				127.35	
106.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	4.65				.75	
106.00.318.03 Honorare Gutachten, Dokumentationen	10'980.00		13'500		9'900.00	
106.00.439.00 Einbürgerungsgebühren		64'100.00		90'000		67'250.00
111.00 Sicherheitsdienst	136'241.35	58'520.00	145'800	72'000	110'620.25	58'802.00
Nettoergebnis		77'721.35		73'800		51'818.25
111.00.301.00 Besoldungen des Personals	40'154.20		33'200		17'758.00	
111.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	3'083.35		2'600		1'728.05	
111.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	3'384.20		4'800		2'659.70	
111.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	532.35		200		96.85	
111.00.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	89'087.25		105'000		88'377.65	
111.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		58'520.00		72'000		58'802.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

1

ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

Keine Bemerkungen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145.00 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	5'816'763.90	5'816'763.90	5'824'700	5'824'700	1'375'695.72	1'375'695.72
145.00.300.00 Entschädigung Kommission	38'605.00		40'000		39'565.00	
145.00.301.00 Besoldungen des Personals (Sold)	470'297.70		405'800		421'791.00	
145.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	19'800.70		11'400		18'427.95	
145.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	31'657.50		21'000		26'368.50	
145.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	5'563.45		6'300		5'990.70	
145.00.306.00 Naturallöhne, Zulagen (pers.Ausrüstung)	10'572.75		6'000		6'140.60	
145.00.309.00 Übriger Personalaufwand	12'901.35		13'000		14'804.00	
145.00.310.00 Büromaterial, Drucksachen	5'850.70		6'000		6'127.86	
145.00.311.01 Anschaffung Geräte und Mobiliar	18'776.15		19'000		29'246.36	
145.00.311.02 Anschaffung Fahrzeuge	192'506.60		240'000		58'000.00	
145.00.312.00 Wasserverbrauch	25'000.00		28'000		30'882.40	
145.00.313.00 Verbrauchsmaterial und Treibstoff	15'500.75		15'000		13'582.20	
145.00.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	642.35		1'000		3'108.80	
145.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'055.10		25'000		24'970.25	
145.00.318.00 Sachversicherungen und Fahrzeugsteuern	6'601.25		7'200		7'209.90	
145.00.318.02 Telekommunikation und Alarmanlage	14'053.60		15'000		14'337.20	
145.00.318.10 Porti	830.00		1'000		624.50	
145.00.319.00 Übriger Sachaufwand	19'645.60		18'000		12'647.75	
145.00.319.01 Beitrag an Agathafeier	22'000.00		22'000		22'000.00	
145.00.329.00 Vergütungszinsen	2'285.00		4'000		2'435.05	
145.00.330.00 Abschreibung Erlasse/Verluste	9'718.35		10'000		7'335.70	
145.00.332.02 Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	4'700'000.00		4'700'000		360'000.00	
145.00.390.00 Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	118'000.00		118'000		118'000.00	
145.00.391.00 Int. Verr. Leistungen	50'900.00		92'000		132'100.00	
145.00.421.00 Verzugszinsen		2'301.95		3'000		2'222.90
145.00.430.01 Feuerwehersatzsteuer laufendes Jahr		734'628.85		780'000		747'890.65
145.00.430.02 Feuerwehersatzsteuer Vorjahre		26'400.15		20'000		26'507.25
145.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		62'161.70				49'233.05
145.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		26'266.25		21'000		20'737.75
145.00.461.00 Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung		93'131.70		103'100		19'037.00
145.00.480.00 Entnahme Spezialfinanzierung		4'783'096.30		4'825'600		408'738.12
145.00.496.00 Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		88'777.00		72'000		101'329.00
151.00 Schiessanlage	18'055.00		23'000		29'312.70	
Nettoergebnis		18'055.00		23'000		29'312.70
151.00.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					157.70	
151.00.352.00 Entschädigung an Schiessanlage	18'055.00		23'000		29'155.00	
160.00 Zivilschutz	346'360.00	99'094.25	400'400	89'700	412'737.50	167'032.95
Nettoergebnis		247'265.75		310'700		245'704.55
160.00.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	12'482.90		5'700		51'965.35	
160.00.312.00 Wasser, Energie und Heizung	36'369.35		37'000		38'677.75	
160.00.314.02 Unterhalt der technischen Anlagen	8'525.25		15'800		9'847.30	
160.00.314.03 Unterhalt der Zivilschutzbauten	6'124.50		25'000		7'750.25	
160.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	19'349.90		12'500		12'182.00	
160.00.318.00 Sachversicherungen	4'505.20		5'600		5'423.60	
160.00.318.02 Telekommunikation	5'204.60		5'200		5'104.15	
160.00.319.00 Übriger Sachaufwand	1'774.90		1'900		6'658.10	
160.00.352.03 Beitrag an ZSO Pilatus	252'023.40		291'700		275'129.00	
160.00.434.00 Benützungsgebühren ZS-Bauten		78'724.70		80'000		102'904.30
160.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		8'147.45		4'700		7'983.65
160.00.460.00 Bundesbeitrag		3'500.00		3'500		6'675.20
160.00.484.00 Entnahmen Spezialfonds		8'722.10		1'500		49'469.80

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

2

BILDUNG

200.00	Kindergarten
200.00.302.00	Schuljahr 2014/15: 20 Abteilungen (Voranschlag 2015: 20 Abt.) Schuljahr 2015/16: 22 Abteilungen (Voranschlag 2015: 22 Abt.) Gründe für die Abweichungen gegenüber dem Voranschlag sind: (Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 302) -Definitive Abteilungsbildung auf Schuljahr 2015/16. -Für Stellvertretungen von Lehrpersonen (inkl. 2 – 4 Absenztage) bei Dienstjubiläen und Arbeitsverhinderungen (Krankheit) sind im Voranschlag enthalten: An der Kindergarten-, Primar- und Sekundarstufe + 2.6 % der Lohnsumme; Schulleitungen + 1.1 %; Deutsch als Zweitsprache, Schuldienste, Schulsozialarbeit + 0.0 %. Besoldungen für Stellvertretungen von Lehrpersonen bei Militär- und Zivildienstleistungen, bei Unfall und bei Mutterschaftsurlaub sind dagegen nicht budgetiert, da diese nicht voraussehbar sind und der Gemeinde eine Teilerstattung zukommt (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.436.00 / Rückerstattungen Besoldungen). -Für Besoldungsanpassungen wurden linear +0.3% (ausbleibender Mutationsgewinn) vorgesehen. -Ende 2014 hat der Regierungsrat beschlossen, dass weder eine Teuerung noch ein Stufenanstieg im 2015 ausgerichtet werden.
200.00.303.00	(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 303) Soziallasten sind proportional zum Besoldungsaufwand budgetiert (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00 / Besoldungen). Die Kosten für die Familienausgleichskasse (FAK) wurden im Kto. 200.00.305.00 statt 200.00.303.00 budgetiert.
200.00.304.00	(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 304) Abhängig vom Alter der Lehrperson variieren die Pensionkassenbeiträge der Arbeitgeberin aber von 2.90 % bis 14.70 %. – In den Soziallasten eingeschlossen ist ebenfalls die Verpflichtung an die Lehrerpensionskasse für Amortisation und Zins von Fr. 411'809.00 pro Jahr.
200.00.305.00	(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 305). Soziallasten sind proportional zum Besoldungsaufwand budgetiert (siehe auch Bemerkungen zu 200.00.302.00 / Besoldungen). Die Kosten für die Familienausgleichskasse (FAK) wurden im Kto. 200.00.305.00 statt 200.00.303.00 budgetiert.
200.00.436.00	(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 436) Rückerstattungen der Ausgleichskasse bei Mutterschaftsurlauben nach Ablauf des anrechenbaren Urlaubes (gültig ab 1. Juli 2005), Unfalltaggelder und Vergütungen bei Militär- und Zivildienstleistungen. Budgetiert wurde der 3-Jahres-Durchschnitt.
200.00.461.00	(Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 461) Stichtag für die Ausrichtung des Kantonsbeitrags im 2015 sind die Schülerzahlen per 01.09.2014.
200.01	Kindergarten; Integrative Förderung
200.01.302.00	Schuljahr 2014/15: 3.58 Pensen (Voranschlag 2015: 3.58 Pensen) Schuljahr 2015/16: 3.96 Pensen (Voranschlag 2015: 3.96 Pensen) Mehrlektionen zur Unterstützung anspruchsvoller Schulsituationen
210.00	Primarschule; Regelklassen
210.00.302.00	Schuljahr 2014/15: 74.0 Abteilungen (Voranschlag 2015: 74 Abt.) Schuljahr 2015/16: 73.0 Abteilungen (Voranschlag 2015: 73 Abt.) Mehrere längere Stellvertretungen im Monatslohn
210.00.318.09	Externe Kosten Familienklassenzimmer.
210.00.436.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
210.00.436.01	Anerkennungspreis Familienklassenzimmer
210.00.461.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.
210.00.494.00	Aufgabenhilfe VSK an Horte nach Aufwand => Siehe auch Konto 219.05.394.00 .
210.03	Primarschule; Integrative Förderung und Deutsch als Zweitsprache (DaZ)
210.03.302.00	Seit 2013 werden IF und DaZ-Lehrpersonen gesamthaft abgerechnet, da eine Abgrenzung nicht möglich ist. Schuljahr 2014/15: 18.33 Pensen (Voranschlag 2015: 18.33 Pensen) Schuljahr 2015/16: 21.72 Pensen (Voranschlag 2015: 21.71 Pensen) IF/DaZ-Lektionen wurden nicht ganzjährig vergeben.
210.03.436.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
210.03.461.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Bildung	46'051'094.98	14'471'502.10	46'174'900	13'756'800	45'343'076.81	14'208'966.50
	Nettoergebnis		31'579'592.88		32'418'100		31'134'110.31
200.00	Kindergarten	2'501'011.00	1'050'564.00	2'622'300	1'078'200	2'387'093.20	908'077.90
	Nettoergebnis		1'450'447.00		1'544'100		1'479'015.30
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'038'006.20		2'115'700		1'950'867.60	
200.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	154'944.55		136'500		150'701.85	
200.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	219'758.20		243'300		212'904.45	
200.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	2'176.00		33'900		2'094.95	
200.00.310.01	Spielmaterial	44'333.80		48'000		36'588.40	
200.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	29'260.25		30'000		21'662.25	
200.00.313.00	Verbrauchsmaterial	3'406.00		3'300		3'168.00	
200.00.319.00	Übriger Sachaufwand	9'126.00		11'600		9'105.70	
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		15'001.50		18'200		9'515.90
200.00.461.00	Kantonsbeitrag		1'035'562.50		1'060'000		898'562.00
200.01	Kindergarten; Integrative Förderung	562'047.55	19'933.75	499'300		501'876.55	13'372.45
	Nettoergebnis		542'113.80		499'300		488'504.10
200.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	470'628.50		415'000		417'854.60	
200.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	34'100.55		26'800		31'427.35	
200.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	53'821.45		47'800		49'132.20	
200.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	497.05		6'700		462.40	
200.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	2'000.00		2'000		2'000.00	
200.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000		1'000.00	
200.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		19'933.75				13'372.45
207.00	Kindergartengebäude	66'832.90		66'000		65'237.70	
	Nettoergebnis		66'832.90		66'000		65'237.70
207.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	11'328.90		10'500		9'733.70	
207.00.316.00	Mietzinse	55'504.00		55'500		55'504.00	
210.00	Primarschule; Regelklassen	11'088'219.67	5'015'101.90	10'906'300	4'881'000	10'912'407.95	4'683'120.60
	Nettoergebnis		6'073'117.77		6'025'300		6'229'287.35
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	9'129'714.00		8'950'000		8'973'729.15	
210.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	694'762.20		577'300		686'806.95	
210.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	1'013'668.05		1'030'000		1'002'300.85	
210.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	9'655.80		143'500		9'525.25	
210.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	26'873.55				10'000.00	
210.00.319.00	Übriger Sachaufwand	144'546.07		137'500		153'605.50	
210.00.391.00	Int.Verr. MSK/M + B	69'000.00		68'000		76'440.25	
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		165'015.80		71'300		117'764.00
210.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		20'000.00				12'000.00
210.00.461.00	Kantonsbeitrag		4'778'774.40		4'772'000		4'510'029.60
210.00.494.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV		51'311.70		37'700		43'327.00
210.03	Primarschule; Integrative Förderung/DaZ	2'604'213.35	385'286.85	2'640'600	348'000	2'323'541.60	362'429.70
	Nettoergebnis		2'218'926.50		2'292'600		1'961'111.90
210.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'141'296.60		2'187'000		1'909'699.15	
210.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	160'146.60		141'100		146'176.50	
210.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	261'525.30		252'000		234'335.60	
210.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	2'254.85		35'000		2'028.30	
210.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	5'500.00		5'500		5'500.00	
210.03.318.03	Honorare Dolmetscher	32'444.70		19'000		24'802.05	
210.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'045.30		1'000		1'000.00	
210.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		46'212.05				28'549.50
210.03.461.00	Kantonsbeitrag		339'074.80		348'000		333'880.20

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

212.00 Sekundarstufe I; Werkschule (Niveau D)

212.00.302.00 Schuljahr 2014/15: 1 Abteilungen (Voranschlag 2015: 1 Abt.)
Schuljahr 2015/16: 0 Abteilungen (Voranschlag 2015: 0 Abt.)
212.00.436.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
212.00.461.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

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

213.00.302.00 Schuljahr 2014/15: 41 Abteilungen (Voranschlag 2015: 41 Abt.)¹⁾
Schuljahr 2015/16: 41 Abteilungen (Voranschlag 2015: 41 Abt.)¹⁾
¹⁾ Inklusive 6 Abt. Sportschule
Siehe Bemerkungen zu 200.00.302.00. – Die Führung der Sportschule ist für Kriens kostenneutral, die Finanzierung erfolgt durch die Schulgeldbeiträge der Wohngemeinden und eines Mitfinanzierungsanteils des Kantons (siehe auch Bemerkungen zu 213.00.452.00).
213.00.352.00 Interne Verrechnung der Schulgeldbeiträge für Krienser Schüler/innen in den Klassen der Sportschule (siehe auch Bemerkungen zu 213.00.452.00). Schulgeldbeiträge an Gemeinden für den auswärtigen Schulbesuch von Lernenden mit Wohnsitz in Kriens oder bei Aufenthalt in Heimen von Lernenden ohne verfügte Sonderschulmassnahme. Diese erfolgen kurzfristig.
213.00.436.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
213.00.452.00 Schulgeldbeiträge der Wohngemeinden für Besuch der Sportschule Kriens inkl. Kantonsbeitrag.
213.00.461.00 Siehe Bemerkungen zu 200.00.461.00.

213.01 Sekundarstufe I; Integrative Förderung

213.01.302.00 Schuljahr 2014/15: 3.75 Pensen (Voranschlag 2015: 3.75 Pensen)
Schuljahr 2015/16: 6.07 Pensen (Voranschlag 2015: 6.07 Pensen)
IF-Lektionen wurden nicht ganzjährig vergeben.

214.00 Musikschule

214.00.433.01 Weniger Kantonsschüler/innen, daher weniger Schulgeld der Kantonsschulen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212.00 Sekundarstufe I; Werkschule	159'314.00	54'960.00	146'300	54'900	372'044.30	100'214.50
Nettoergebnis		104'354.00		91'400		271'829.80
212.00.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	133'420.95		121'000		309'808.80	
212.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'145.65		7'800		23'541.60	
212.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	14'953.75		14'000		34'102.45	
212.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	139.65		2'000		319.25	
212.00.319.00 Übriger Sachaufwand	654.00		1'500		4'272.20	
212.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen						7'814.50
212.00.461.00 Kantonsbeitrag		54'960.00		54'900		92'400.00
213.00 Sekundarstufe I; Regelklassen	9'367'733.85	4'960'086.25	9'413'200	4'840'000	9'408'247.85	4'955'138.00
Nettoergebnis		4'407'647.60		4'573'200		4'453'109.85
213.00.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	7'465'379.20		7'481'000		7'468'834.70	
213.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	570'061.00		482'600		573'179.30	
213.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	877'090.30		861'000		876'832.65	
213.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	7'939.20		120'000		7'953.45	
213.00.319.00 Übriger Sachaufwand	77'827.55		99'600		73'063.75	
213.00.352.00 Entschädigung an andere Gemeinden	369'436.60		369'000		408'384.00	
213.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		95'860.45		54'000		61'182.80
213.00.452.00 RE Gemeinden		1'984'419.60		1'942'000		1'941'555.00
213.00.461.00 Kantonsbeitrag		2'879'806.20		2'844'000		2'952'400.20
213.01 Sekundarstufe I; Integrative Förderung	630'802.40	76.85	721'300		425'636.55	
Nettoergebnis		630'725.55		721'300		425'636.55
213.01.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	522'641.25		600'000		349'821.15	
213.01.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	39'927.05		38'700		26'893.60	
213.01.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	63'673.20		69'000		44'547.80	
213.01.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	560.90		9'600		374.00	
213.01.311.01 Anschaffung Anschauungsmaterial	3'000.00		3'000		3'000.00	
213.01.319.00 Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000		1'000.00	
213.01.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		76.85				
214.00 Musikschule	2'445'851.65	1'131'727.60	2'435'900	1'199'000	2'552'331.05	1'209'382.70
Nettoergebnis		1'314'124.05		1'236'900		1'342'948.35
214.00.301.00 Besoldungen Leitung und Sekretariat	181'962.15		189'300		209'200.50	
214.00.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	1'833'764.55		1'823'000		1'879'622.70	
214.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	155'482.85		156'600		180'287.50	
214.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	165'749.50		163'200		171'844.70	
214.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	9'734.35		9'600		9'659.40	
214.00.309.00 Übriger Personalaufwand	4'928.10		5'700		4'467.45	
214.00.310.00 Büromaterial, Drucksachen, Notenmaterial	7'678.70		7'400		6'032.90	
214.00.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	18'735.60		18'000		35'556.30	
214.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	14'007.10		13'000		13'374.00	
214.00.316.00 Mietzinse	30'673.50		28'600		35'431.55	
214.00.317.01 Spesenentschädigungen Personal	3'526.85		3'300		3'907.25	
214.00.318.10 Porti	1'647.60		500		731.80	
214.00.319.00 Übriger Sachaufwand	655.00		2'700		2'215.00	
214.00.319.07 Internet MSK	17'305.80		15'000			
214.00.433.00 Schulgeld (Elternbeiträge)		665'135.50		680'000		677'584.20
214.00.433.01 Schulgeld (Kantonsschulen)		175'430.00		230'000		209'870.00
214.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		2'221.90		11'000		20'948.25
214.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		3'365.20				13'200.00
214.00.461.00 Kantonsbeitrag		216'575.00		210'000		211'340.00
214.00.491.00 Int.Verr. M + B		69'000.00		68'000		76'440.25

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

216.01	Logopädischer Dienst
216.01.302.00	Obligatorische Mehrlektionen IS; Siehe auch Konto 216.01.494.00. Zusätzliche Leistungen für Kinder im Vorschulalter.
216.01.319.00	Stunden für externe Logopädiestunden.
216.01.494.00	Höhere Anzahl an obligatorischen Mehrlektionen IS.
216.02	Schulpsychologischer Dienst
216.02.302.00	Pensum Schuldienstleitung muss dem Konto Schulleitung 218.02.302.00 belastet werden.
216.03	Psychomotorik
216.03.302.00	Obligatorische Mehrlektionen IS; Siehe auch Konto 216.01.494.00.
216.03.494.00	Wird im Konto 220.05.394.00 belastet.
217.00	Schulliegenschaften
217.00.301.00	Stundengefässe wurden nicht voll ausgeschöpft.
217.00.312.00	Höherer Bedarf
217.00.314.00	Mehraufwand aufgrund baulicher Massnahmen für Schuljahr 2015/2016 (u.a. Raumunterteilung Grossfeld, WLAN-Anschlüsse Meiersmatt, Lehrervorbereitungszimmer Krauer, Verschiebung Bibliothek Dorf, Verschiebung Bibliothek Roggern 1). Totalaufwand ca. Fr. 95'000.00. Mehraufwand Unwetterschäden bei der Schulanlage Obernau, Wasserschaden Schulhaus Roggern, diverse Glasbruchschäden. Totalaufwand ca. Fr. 54'000.00. Rückerstattungen von Versicherungsleistungen siehe Kto. 217.00.436.01.
217.00.314.01	Diverse Mehraufwendungen für Service/Ersatz Feuerlöscher, Dachkontrollen, Service Trennwände MZH Krauer, Service Heizungsanlagen, Service Lüftungsanlagen, Reparatur/Kontrolle Geräteraumtore. Totalaufwand ca. Fr. 44'000.00. Rückerstattungen von Versicherungsleistungen siehe Kto. 217.00.436.01.
217.00.315.00	Weniger Unterhaltsarbeiten

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216.01 Logopädischer Dienst	357'043.60	45'676.25	321'100	15'000	337'298.40	29'166.65
Nettoergebnis		311'367.35		306'100		308'131.75
216.01.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	294'347.45		262'000		276'594.90	
216.01.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	22'512.30		16'900		21'365.90	
216.01.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	35'374.35		30'500		33'493.95	
216.01.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	317.30		4'200		298.85	
216.01.311.01 Anschaffung Anschauungsmat.	1'493.05		1'500		1'622.50	
216.01.319.00 Übriger Sachaufwand	2'999.15		6'000		3'922.30	
216.01.436.01 Rückerstattungen Diverse		1'093.00				416.65
216.01.494.00 Int.Verr. Arbeitsleistungen		44'583.25		15'000		28'750.00
216.02 Schulpsychologischer Dienst	265'822.60		229'100		276'269.10	27'072.50
Nettoergebnis		265'822.60		229'100		249'196.60
216.02.301.00 Besoldungen des Personals	2'022.05		2'200			
216.02.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	218'904.15		182'000		231'363.50	
216.02.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	16'683.55		12'000		17'714.05	
216.02.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	20'885.65		21'000		20'655.75	
216.02.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	240.55		3'100		219.45	
216.02.310.00 Büromaterial, Drucksachen	4'632.40		4'100		4'037.65	
216.02.311.00 Anschaffungen Mob./Maschinen	1'033.90		1'300		458.00	
216.02.315.00 Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	143.00		600		105.00	
216.02.319.00 Übriger Sachaufwand	1'277.35		2'800		1'715.70	
216.02.436.00 Rückerstattungen Besoldungen						27'072.50
216.03 Psychomotorik	197'721.40	27'083.30	173'700	14'000	192'854.95	22'253.50
Nettoergebnis		170'638.10		159'700		170'601.45
216.03.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	163'390.80		144'000		158'746.60	
216.03.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'311.20		9'300		12'089.50	
216.03.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	20'458.90		16'600		20'221.70	
216.03.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	173.50		2'400		163.05	
216.03.309.00 Übriger Personalaufwand					399.00	
216.03.311.01 Anschaffung Anschauungsmat.	1'387.00		1'400		1'235.10	
216.03.436.00 Rückerstattungen Besoldungen						5'586.80
216.03.494.00 Int.Verr. Arbeitsleistungen		27'083.30		14'000		16'666.70
217.00 Schulliegenschaften	3'984'373.85	576'221.75	3'873'900	556'700	4'328'291.15	980'342.45
Nettoergebnis		3'408'152.10		3'317'200		3'347'948.70
217.00.301.00 Besoldungen des Personals	1'596'089.05		1'633'400		1'592'912.25	
217.00.301.01 Zusätzl. Entschädigung Hauswarte	8'900.00		11'500		8'950.00	
217.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	129'685.85		127'000		128'081.30	
217.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	165'416.00		157'400		168'669.35	
217.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	7'856.65		7'800		7'151.25	
217.00.309.00 Übriger Personalaufwand	1'710.90		4'000		5'188.00	
217.00.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	201'788.20		200'000		153'662.55	
217.00.312.00 Wasser, Energie	308'633.65		260'000		313'943.00	
217.00.312.01 Heizung	486'221.75		500'000		498'975.00	
217.00.313.00 Verbrauchsmaterial	58'583.45		67'000		60'188.45	
217.00.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	586'480.15		440'000		941'448.80	
217.00.314.01 Unterhalt, Service	138'116.30		100'000		154'290.35	
217.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	45'526.05		54'000		31'538.95	
217.00.316.00 Mietzinse und Pachtzinse	17'859.45		9'800			
217.00.317.01 Spesenentschädigungen Personal	339.20		1'100		643.35	
217.00.318.00 Sachversicherungen	98'599.60		129'000		120'954.05	
217.00.318.01 Aufwand Parking	6'770.05		12'000		13'191.00	
217.00.318.02 Telekommunikation	33'037.40		55'000		34'993.90	
217.00.318.10 Porti	12'537.85		25'000		23'089.50	
217.00.319.00 Übriger Sachaufwand	52'322.30		52'000		42'520.10	
217.00.394.00 Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900.00		27'900		27'900.00	
217.00.427.00 Mietzinseinnahmen		121'116.50		118'000		124'796.35
217.00.434.00 Benützungsgebühren		132'361.75		130'000		121'441.05
217.00.434.01 Parkinggebühren		100'414.15		100'000		110'638.30
217.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		3'614.60		23'700		17'012.95
217.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		53'714.75		20'000		441'453.80
217.00.491.00 Int.Verr. Schulkokale für Vereine		165'000.00		165'000		165'000.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

218.02	Schulleitung
218.02.301.00	Mutationsgewinn und Pensenreduktion
218.02.436.00	Siehe Bemerkungen zu 200.00.436.00.
219.01	Schulbibliothek
219.01.309.00	Es wurden keine Ausbildungen gemacht.
219.02	Schulsozialarbeit
219.02.302.00	Restrukturierung von Schuljahr 2015/2016 auf Schuljahr 2016/2017 verschoben.
219.03	Volksschule Übriges
219.03.310.01	Verantwortungsbewusstes Bestellen der Lehrpersonen; das elektronische Bestelltool ermöglicht eine gute Kontrolle und Anpassung der Bestellungen durch den Lehrmittelverwalter; es mussten weniger Bücher (Mehrweg) ersetzt werden.
219.03.311.01	Es wurden drei Musterzimmer (interaktiver Beamer mit Presenter) einberechnet, jedoch nur ein Zimmer im Schulhaus Kirchbühl 1 umgesetzt.
219.03.316.00	Neuer Vertrag mit Multifunktionsgeräten (farbig) per 01.01.2015. Erfahrungswert fehlt. Im Gegenzug können Farbdrucker inkl. Toner eingespart werden.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218.02 Schulleitung	1'903'388.90	2'851.20	1'927'500	2'000	1'910'551.70	18'566.60
Nettoergebnis		1'900'537.70		1'925'500		1'891'985.10
218.02.301.00 Besoldungen des Personals	127'396.25		164'500		203'895.55	
218.02.302.00 Besoldungen	1'421'030.25		1'416'000		1'347'190.65	
218.02.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	117'728.90		104'100		121'066.95	
218.02.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	205'710.10		185'200		199'840.50	
218.02.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'030.40		23'600		2'464.35	
218.02.309.00 Übriger Personalaufwand	2'640.45		5'500		4'600.90	
218.02.310.00 Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften	19'453.00		21'000		22'424.40	
218.02.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'297.70		2'000		2'965.00	
218.02.319.00 Übriger Sachaufwand	5'101.85		5'600		6'103.40	
218.02.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		2'851.20		2'000		18'526.60
218.02.436.01 Rückerstattungen Diverse						40.00
218.03 Schulverwaltung	307'306.85		302'200	7'000	281'127.45	888.85
Nettoergebnis		307'306.85		295'200		280'238.60
218.03.301.00 Besoldungen des Personals	238'316.10		233'800		216'712.35	
218.03.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	18'219.70		18'100		20'217.35	
218.03.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	36'510.80		34'000		29'945.80	
218.03.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'260.25		1'300		1'156.55	
218.03.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen			500			
218.03.317.01 Spesenentschädigungen Personal			1'500		95.40	
218.03.390.00 Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	13'000.00		13'000		13'000.00	
218.03.436.00 Rückerstattungen Besoldungen				7'000		888.85
219.01 Schulbibliothek	58'667.95	1'800.00	61'900		55'956.28	
Nettoergebnis		56'867.95		61'900		55'956.28
219.01.301.00 Besoldungen des Personals	19'140.00		20'000		19'140.00	
219.01.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	660.15		1'100		906.65	
219.01.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	8.15		200		8.20	
219.01.309.00 Übriger Personalaufwand			1'000			
219.01.310.00 Büromaterial, Drucksachen	724.60		1'000		776.40	
219.01.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'923.10		3'000			
219.01.311.01 Anschaffung Bücher	36'211.95		35'600		35'125.03	
219.01.436.01 Rückerstattungen Diverse		1'800.00				
219.02 Schulsozialarbeit	322'826.15	83'684.55	362'500	56'000	326'903.50	84'000.00
Nettoergebnis		239'141.60		306'500		242'903.50
219.02.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	267'297.40		301'000		269'374.95	
219.02.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	20'256.35		19'500		21'029.30	
219.02.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	33'842.25		34'700		33'843.05	
219.02.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	285.10		4'800		293.60	
219.02.319.00 Übriger Sachaufwand	1'145.05		2'500		2'362.60	
219.02.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		5'129.00				
219.02.461.00 Kantonsbeitrag		78'555.55		56'000		84'000.00
219.03 Volksschule Übriges	1'009'974.62	34'607.20	1'144'500	35'000	1'028'704.95	36'432.20
Nettoergebnis		975'367.42		1'109'500		992'272.75
219.03.301.00 Besoldungen der Kustoden/Nebenamt	30'607.80		30'000		30'607.80	
219.03.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'377.65		2'000		2'412.60	
219.03.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	12.00		500		12.10	
219.03.309.00 Übriger Personalaufwand (Beiträge Kurse)	86'609.80		90'000		96'452.30	
219.03.310.00 Büromat., Drucksachen (Werken/Zeichnen)	85'475.17		105'000		89'839.34	
219.03.310.01 Schulmaterial Lehrmittelverlag	434'686.25		492'400		483'792.80	
219.03.311.01 Anschaffung Anschauungsmat. AMV	90'241.20		123'600		67'765.61	
219.03.311.05 Anschaffungen Handarbeit	7'871.75		9'000		12'606.35	
219.03.311.06 Anschaffungen Hauswirtschaft	2'529.65		4'500		6'042.75	
219.03.313.01 Waren-Einkauf Lebensmittel Hauswirtsch.	66'663.90		77'500		75'734.10	
219.03.313.05 Verbrauchsmat. Handarbeit	64'085.25		70'000		66'730.60	
219.03.313.06 Verbrauchsmat. Hauswirtschaft	5'361.60		7'500		5'765.70	
219.03.315.05 Unterhalt Handarbeit	7'694.80		10'000		8'692.75	
219.03.316.00 Benützungsgebühren Multifunktionsgeräte	68'235.65		61'000		52'448.90	
219.03.317.01 Spesenentschädigungen Personal	1'332.50		4'000		1'159.10	
219.03.319.00 Übriger Sachaufwand	29'192.25		29'500		28'312.65	
219.03.319.05 Übriger Sachaufwand Handarbeit	192.80		300		329.50	
219.03.319.07 Internet VSK	26'804.60		27'700			
219.03.436.01 Rückerstattungen Diverse		34'607.20		35'000		36'432.20

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

219.04	Informatik
219.04.315.01	Am 1. Juli 2014 nahm das Rechenzentrum (GICT) seinen Betrieb auf (pauschale Betriebsbeiträge pro Arbeitsplatz).
219.04.319.03	Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren noch nicht alle Zuständigkeiten im Zusammenhang mit dem Wechsel IT-Volksschulen/Kriens zu GICT geklärt. Daher wurde eher vorsichtig budgetiert.
219.04.219.06	Es wurden keine Kosten verursacht.
220.05	Sonderschulen, Heime
220.05.302.00	Interne Verrechnung „Besoldungen“ von Leistungen der Lehrpersonen VSK für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid Dienststelle Volksschulbildung (DVS).
220.05.361.00	Gemeindebeitrag für Sonderschulpool, verwaltet durch den Kanton. Die Höhe des jährlichen Betrages (2014: Fr. 118.- pro Einwohner) ist abhängig von der Einwohnerzahl der Gemeinde. Die externe Sonderschulung wird seit 01.08.2011 ausschliesslich durch den Sonderschulpool finanziert. Die Gemeinde wird für ihre Lernenden nicht mehr unmittelbar belastet.
220.05.364.00	Änderung Finanzierung – siehe auch Bemerkungen zu 220.05.361.00.
220.05.394.00	Interne Verrechnung von Leistungen des LPD (siehe Konto 216.01.494.00) und der PMT (siehe Konto 216.03.494.00) für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid DVS.
220.05.395.00	Interne Verrechnung „Soziallasten“ von Leistungen der Lehrpersonen VSK für „Integrative Sonderschulung IS“ gemäss Entscheid DVS.
220.05.461.00	Beiträge des Kantons für „Integrative Sonderschulung IS“ an VSK. Die Beitragshöhe ist abhängig von der Anzahl der Lernenden. Im 2015 mehr Lernende als budgetiert. Seit 01.08.2011 werden die Kosten für die integrative Sonderschulung nach individuell verfügbaren Leistungen und unterstützenden Massnahmen abgegolten.
250.00	Mittelschulen
250.00.351.00	Entschädigung an Kanton für Kantonsschulen (2015: Fr. 15'000.- pro Schüler/in)

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.04 Informatik	1'252'168.49	1'213.40	1'254'500		856'217.68	1'825.00
Nettoergebnis		1'250'955.09		1'254'500		854'392.68
219.04.311.01 Anschaffung Hardware					18'059.90	
219.04.311.02 Anschaffung Software					38'638.80	
219.04.313.00 Verbrauchsmaterial					17'028.35	
219.04.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)					2'898.60	
219.04.315.01 IT Betriebsaufwand RZ	949'950.00		932'200		442'500.00	
219.04.316.00 Vernetzung Standorte					28'558.80	
219.04.319.01 Verbrauchsmaterial	18'574.00		20'000		9'150.05	
219.04.319.02 Hardwareanschaffungen	6'110.40		6'000		1'434.66	
219.04.319.03 Softwareanschaffungen	21'324.14		37'000		3'977.95	
219.04.319.04 Unterhalt und Wartung	1'649.00				1'378.87	
219.04.319.05 Benützungsgebühren, Lizenzen	9'730.75		10'000		218.15	
219.04.319.06 Übrige Dienstleistungen Dritter			10'000		2'888.40	
219.04.319.07 Internet VSK					1'395.85	
219.04.331.00 Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	236'475.20		230'000		153'877.30	
219.04.394.00 Int.Verr. Arbeitsleistungen					128'000.00	
219.04.396.00 Interne Verzinsung	8'355.00		9'300		6'212.00	
219.04.436.01 Rückerstattungen Diverse		1'213.40				1'825.00
219.05 Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	1'111'457.80	334'714.15	1'129'500	300'000	1'026'780.85	268'255.75
Nettoergebnis		776'743.65		829'500		758'525.10
219.05.301.00 Besoldungen des Personals	18'289.00		19'600		17'758.00	
219.05.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'396.95		1'400		1'728.05	
219.05.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	3'019.60		2'700		2'493.70	
219.05.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	98.15		100		96.85	
219.05.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					20'588.90	
219.05.365.00 Beiträge an Kitas Gem. Frauenverein	894'242.40		887'000		814'788.35	
219.05.365.01 Beitrag an Tagesplatzverein	96'000.00		96'000		104'000.00	
219.05.365.02 Beiträge an diverse Organisationen	47'100.00		85'000		22'000.00	
219.05.394.00 Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	51'311.70		37'700		43'327.00	
219.05.451.00 Rückerstattungen Kanton		334'714.15		300'000		268'255.75
220.05 Sonderschulen, Heime	3'724'316.40	745'913.10	3'768'300	370'000	3'538'704.05	508'427.15
Nettoergebnis		2'978'403.30		3'398'300		3'030'276.90
220.05.302.00 Besoldungen der Lehrpersonen	396'578.60		482'300		298'707.45	
220.05.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	30'291.40		31'100		22'933.55	
220.05.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	34'365.05		55'500		25'074.15	
220.05.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG	432.95		7'800		331.70	
220.05.319.00 Übriger Sachaufwand	11'380.55				4'061.50	
220.05.361.00 Beitrag an Sonderschulpool	3'168'772.00		3'157'600		3'140'334.00	
220.05.364.00 Beitrag an Schulgelder	10'829.30		5'000		1'845.00	
220.05.394.00 Int.Verr. Arbeitsleistungen	71'666.55		29'000		45'416.70	
220.05.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		462.45				1'675.60
220.05.436.01 Rückerstattungen Diverse		1'948.80				26'067.95
220.05.461.00 Kantonsbeitrag		743'501.85		370'000		480'683.60
250.00 Mittelschulen	2'130'000.00		2'175'000		2'235'000.00	
Nettoergebnis		2'130'000.00		2'175'000		2'235'000.00
250.00.351.00 Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	2'130'000.00		2'175'000		2'235'000.00	

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

3

KULTUR UND FREIZEIT

300.00

300.00.434.00

Gemeindebibliothek

Ausleihrückgang bei gebührenpflichtigen Medien (u.a. wegen Veränderungen im Medienkonsum)

300.01

300.01.365.06

Kulturelle Institutionen

Unter Konto Nr. 300.04.365.00 budgetiert.

300.04

300.04.365.00

Museum im Bellpark

Gemäss GR-Entscheid wird die Liegenschaft neu bei den Finanz-Liegenschaften geführt. Der Beitrag an den Betrieb Museum wird neu auf dem Konto Nr. 300.01.365.06 und die Aufwände für die Liegenschaft im Bereich 941.00 verbucht.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Kultur und Freizeit	5'959'114.16	2'228'417.81	6'098'100	2'382'500	5'747'723.68	2'099'647.50
	Nettoergebnis		3'730'696.35		3'715'600		3'648'076.18
300.00	Gemeindebibliothek	472'993.80	64'703.05	479'700	95'000	483'910.65	75'272.45
	Nettoergebnis		408'290.75		384'700		408'638.20
300.00.301.00	Besoldungen des Personals	127'906.75		128'400		139'562.15	
300.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'652.35		10'000		11'137.75	
300.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	14'360.60		12'300		9'346.80	
300.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	744.20		700		699.60	
300.00.309.00	Übriger Personalaufwand	140.00		800		630.00	
300.00.310.00	Büro-/Bibliotheksmaterial, Drucksachen	1'901.50		1'800		1'291.30	
300.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'871.70		2'000		1'270.40	
300.00.311.01	Medien-Anschaffungen	10'478.80		12'500		11'496.05	
300.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	2'159.45		2'100		2'121.90	
300.00.316.00	Mietzinse	78'531.70		77'000		78'234.65	
300.00.316.01	Gebührenrückführungen an BVL	38'593.25		47'000		42'950.75	
300.00.316.03	Gebührenrückführungen an pro Litteris	6'603.75		7'700		7'687.20	
300.00.318.00	Sachversicherungen	597.85		600		581.75	
300.00.318.02	Telekommunikation	681.35		600		568.20	
300.00.318.10	Porti					57.60	
300.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'213.95		1'200		1'546.15	
300.00.319.01	Beitrag an Bibliotheksverband	176'556.60		175'000		174'728.40	
300.00.434.00	Benützungsgebühren		64'692.05		95'000		74'600.45
300.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						672.00
300.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		11.00				
300.01	Kulturelle Institutionen	570'743.00		235'500		520'687.00	
	Nettoergebnis		570'743.00		235'500		520'687.00
300.01.365.00	Beitrag an Regionale Kulturförderung	156'693.00		151'500		149'037.00	
300.01.365.02	Beitrag an Musikvereine	22'690.00		23'000		23'090.00	
300.01.365.03	Beitrag an Kulturelle Vereine	4'720.00		5'800		5'720.00	
300.01.365.04	Beitrag an Vereine, Institutionen	3'020.00		3'200		2'920.00	
300.01.365.05	Beitrag an Kulturelle Anlässe	14'620.00		13'000		10'920.00	
300.01.365.06	Beitrag an Betrieb Museum	330'000.00				290'000.00	
300.01.390.00	Int.Verr. Lokale für Vereine	24'000.00		24'000		24'000.00	
300.01.391.00	Int. Verr. Musiklokale für Vereine	15'000.00		15'000		15'000.00	
300.02	Kunst- und Kulturförderung	10'048.85		10'000		10'025.40	
	Nettoergebnis		10'048.85		10'000		10'025.40
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	10'048.85		10'000		10'025.40	
300.03	Bürgerfeiern / -anlässe	5'162.95		5'500		8'785.50	
	Nettoergebnis		5'162.95		5'500		8'785.50
300.03.319.01	Jungbürger-Feier					3'942.15	
300.03.319.02	Informationsanlässe	1'856.90		2'000		1'932.10	
300.03.319.03	Bundesfeier	3'306.05		3'500		2'911.25	
300.04	Museum im Bellpark			345'100			
	Nettoergebnis				345'100		
300.04.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)			10'000			
300.04.314.01	Unterhalt, Service			1'000			
300.04.318.00	Sachversicherungen			2'000			
300.04.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter			2'100			
300.04.365.00	Beitrag an Betrieb Museum			330'000			
300.06	Ludothek	25'748.30		25'400		26'452.20	
	Nettoergebnis		25'748.30		25'400		26'452.20
300.06.316.00	Mietzinse	14'348.30		14'000		15'052.20	
300.06.365.00	Beitrag an Betrieb Ludothek	11'400.00		11'400		11'400.00	
320.00	Medien	170'461.65		163'300		148'902.20	
	Nettoergebnis		170'461.65		163'300		148'902.20
320.00.316.00	Internet-Auftritt	52'958.60		47'100		31'680.30	
320.00.318.01	Kriens Info	41'307.85		41'200		41'026.70	
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	76'195.20		75'000		76'195.20	

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

340.00	Sport
340.00.319.00	Anschaffung Bewegungsgeräte für den Freizeitpark Mettlen, gespendet von der liberalen Stiftung Kriens. Entsprechende Mehreinnahmen unter 340.00.436.01.
340.00.436.01	Beitrag Liberale Stiftung Kriens für die Bewegungsgeräte im Freizeitpark Mettlen.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
330.00	Parkanlagen, Wanderwege	466'542.05	2'709.50	448'000	5'000	312'991.15	3'485.00
	Nettoergebnis		463'832.55		443'000		309'506.15
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'776.80		9'000		3'971.00	
330.00.313.00	Verbrauchsmaterial Parkanlagen	14'239.50		5'000		4'839.25	
330.00.313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege	25'015.90		25'000		10'209.10	
330.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	4'330.25		10'000		11'009.10	
330.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	11'881.50		12'000		12'505.40	
330.00.319.00	Übriger Sachaufwand	24'167.45		24'000		23'894.35	
330.00.319.02	Beitrag an Wanderwege	12'130.65		12'000		12'037.95	
330.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	364'000.00		351'000		234'525.00	
330.00.434.00	Benützungsgebühren		2'709.50		5'000		3'485.00
340.00	Sport	289'156.95	18'016.40	278'300	1'000	273'424.20	11'228.00
	Nettoergebnis		271'140.55		277'300		262'196.20
340.00.318.04	Bikesport	10'000.00		10'500		10'000.00	
340.00.319.00	Lokales Bewegungs- und Sportnetz	30'357.30		13'000		13'000.20	
340.00.365.00	Beitrag an Sportvereine	69'205.65		77'000		72'174.00	
340.00.365.01	Beitrag an sportliche Veranstaltungen	29'594.00		27'800		28'250.00	
340.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Hallenbenützung	150'000.00		150'000		150'000.00	
340.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		18'016.40		1'000		11'228.00
340.01	Sportanlage Kleinfeld	343'877.32	73'086.00	371'500	61'900	357'394.30	99'921.05
	Nettoergebnis		270'791.32		309'600		257'473.25
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	162'346.30		179'500		176'370.45	
340.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'654.10		13'700		16'035.80	
340.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	23'927.20		24'000		21'060.70	
340.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'763.00		3'000		2'846.90	
340.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	7'328.00		10'000		7'354.90	
340.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	57'349.25		60'000		57'384.50	
340.01.313.00	Verbrauchsmaterial	32'186.37		32'000		27'309.95	
340.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	29'702.30		30'000		35'478.60	
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'556.40		15'000		9'899.15	
340.01.318.00	Sachversicherungen	1'852.20		2'500		2'419.45	
340.01.318.02	Telekommunikation			300		74.40	
340.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'212.20		1'500		1'159.50	
340.01.434.00	Benützungsgebühren		377'12.00		34'000		70'400.00
340.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		89.00				
340.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		7'385.00				1'621.05
340.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		27'900.00		27'900		27'900.00
341.00	Schwimmhalle Krauer	283'757.60	113'192.50	292'000	110'000	294'301.45	138'164.10
	Nettoergebnis		170'565.10		182'000		156'137.35
341.00.301.00	Besoldungen des Personals	137'823.45		141'200		142'362.90	
341.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'493.85		10'800		14'047.80	
341.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	20'258.60		18'500		18'678.15	
341.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'867.10		3'100		3'179.70	
341.00.309.00	Übriger Personalaufwand	560.00		1'500		820.00	
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	43'636.95		35'000		44'975.20	
341.00.313.00	Verbrauchsmaterial	6'195.35		12'500		10'438.60	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	26'233.30		31'000		31'429.30	
341.00.314.01	Unterhalt, Service	22'679.00		20'000		18'266.80	
341.00.318.00	Sachversicherungen	2'197.45		2'200		2'177.20	
341.00.318.02	Telekommunikation	75.60		200			
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	10'736.95		16'000		7'925.80	
341.00.434.00	Eintrittsgebühren		113'192.50		110'000		138'164.10

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

- 344.01**
344.01.434.00 **Badeanlage Kleinfeld (SF)**
Trotz des sehr schönen Sommers konnten die Budgetvorgaben (Zum Vergleich: der bisherige Einnahmenrekord aus dem Sommer 2003 liegt bei Fr. 417'698.25) nicht erreicht werden. Ein Grund dafür war, dass an den beiden erfahrungsgemäss umsatzstärksten Wochenenden, das sind die zwei Juni-Wochenenden vor Beginn der Sommerferien, schlechtes Wetter herrschte. Wären diese auch schön gewesen, wäre ein neues Rekordergebnis erzielt worden. Zusätzlich wurde den Saisonkarteninhaber 2014 wegen des schlechten Sommers 2014 ein Rabatt für 2015 gewährt und die Abgrenzung der Depotgelder, welche in den letzten 4 Jahren nicht vorgenommen wurden, hat zu einem ausserordentlichen Abzug in der Höhe von Fr. 14'000.00 geführt. Effektives Ergebnis an der Kasse ohne Abzüge: Fr. 376'592.55.
- 344.02**
344.02.435.00 **Restaurant Kleinfeld (SF)**
Für das Restaurant Kleinfeld gilt das gleiche wie für das Parkbad. Die Budgetvorgaben orientieren sich am Rekordergebnis, nicht am langjährigen Schnitt (Dieser beträgt ca. Fr. 305'000.00). Noch ein oder zwei schöne Wochenenden kurz vor den Sommerferien, und das Rekordergebnis wäre Realität gewesen.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.00	Badeanlage/Rest. Kleinfeld	919'262.18	893'200		1'094'988.64	
	Nettoergebnis	919'262.18		893'200		1'094'988.64
344.00.363.00	Zuschuss an SF Badeanlage/Rest. KF	919'262.18	893'200		1'094'988.64	
344.01	Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	1'385'199.98	1'385'199.98	1'457'500	1'457'500	1'354'364.54
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	378'831.90	372'700		346'882.05	
344.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	31'885.75	29'000		32'777.45	
344.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	52'239.75	42'300		41'387.45	
344.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	6'943.45	7'600		7'078.10	
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	5'382.40	11'000		8'035.75	
344.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	12'551.40	15'000		7'294.45	
344.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	91'041.35	100'000		67'857.25	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien	44'203.70	36'000		34'549.86	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	14'815.05	10'000		23'743.15	
344.01.314.01	Unterhalt, Service	33'694.08	33'000		26'357.58	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'868.45	15'000		8'990.05	
344.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	498.55	1'000		443.50	
344.01.318.00	Sachversicherungen	9'678.75	9'900		9'834.65	
344.01.318.01	Aufwand Parking	6'992.05	13'000		12'379.15	
344.01.318.02	Telekommunikation	2'567.25	3'500		2'129.90	
344.01.319.00	Übriger Sachaufwand	6'206.25	7'500		5'288.15	
344.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand	1'310.30	30'000		39'712.75	
344.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	469'245.55	465'000		440'942.70	
344.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	43'300.00	66'000		57'802.60	
344.01.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	163'944.00	190'000		180'878.00	
344.01.427.00	Mietzinseinnahmen					4'043.50
344.01.434.00	Eintrittsgebühren	340'552.25		440'000		202'513.00
344.01.434.01	Parkinggebühren	78'645.85		75'000		61'186.00
344.01.435.00	Verkaufserlös	7'665.55				4'359.35
344.01.436.01	Rückerstattungen Diverse					8'048.10
344.01.463.00	Zuschuss der Gemeinde	945'080.43		942'500		1'074'214.59
344.02	Restaurant Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	379'029.35	379'029.35	423'600	423'600	216'544.35
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	119'652.95	128'300		78'139.90	
344.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	9'187.30	10'100		6'110.90	
344.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	11'079.60	17'400		4'747.80	
344.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	678.00	1'100		903.80	
344.02.309.00	Übriger Personalaufwand	795.90	2'000		1'346.50	
344.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	253.80	9'000		740.50	
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	15'744.30	19'000		12'475.95	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	137'318.75	144'000		64'968.60	
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	17'724.25	5'000		8'138.75	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'297.70	6'000		7'271.50	
344.02.318.00	Sachversicherungen	1'175.45	1'500		1'411.05	
344.02.319.00	Übriger Sachaufwand	13'801.95	12'000		6'604.00	
344.02.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)		500		850.00	
344.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	5'189.15	7'400		5'189.10	
344.02.363.00	Ausgleich Rest. Kleinfeld	25'818.25	49'300			
344.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	14'700.00	10'000		16'600.00	
344.02.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	2'612.00	1'000		1'046.00	
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen			23'600		21'600.00
344.02.435.00	Verkaufserlös (MWST 8.0 %)	351'455.55		400'000		172'752.05
344.02.435.01	Verkaufserlös (MWST 2.5 %)					459.00
344.02.435.02	Erlös int. Veranstaltungen		5'726.25			959.25
344.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		247.55			
344.02.463.00	Zuschuss der Gemeinde					20'774.05

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

354.01	Ferienheim Kippel
354.01.427.00	Die Zahl der der Fremdvermietungen ist stets jährlichen Schwankungen unterworfen. Sparmassnahmen auswärtiger Schulen und Organisationen. Zudem beeinträchtigen die Belegungen durch Klassen und Gruppen mit wenigen Personen die Mieterträge negativ.
354.02	Ferienheim Scuol
354.02.427.00	Die Zahl der der Fremdvermietungen ist stets jährlichen Schwankungen unterworfen. Sparmassnahmen auswärtiger Schulen und Organisationen. Zudem beeinträchtigen die Belegungen durch Klassen und Gruppen mit wenigen Personen die Mieterträge negativ.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350.01	Jugendanimation	331'471.75	335'800	39'400	344'531.45	43'962.70
	Nettoergebnis	291'732.12		296'400		300'568.75
350.01.301.00	Besoldungen des Personals	228'465.90	225'500		233'927.40	
350.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	16'334.95	17'500		19'191.10	
350.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	19'933.65	26'400		16'864.20	
350.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'093.80	1'200		1'095.70	
350.01.318.01	Betriebskosten Teiggi	14'400.00	14'400		14'400.00	
350.01.318.02	Telekommunikation	1'088.30	1'400		754.50	
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	22'141.65	20'600		29'213.85	
350.01.318.05	Infobar	7'826.00	8'300		8'276.70	
350.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'587.50	2'900		3'208.00	
350.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	17'600.00	17'600		17'600.00	
350.01.434.00	Benützungsgebühren			12'000		9'904.50
350.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen			900		7'558.20
350.01.436.01	Rückerstattungen Diverse					
350.01.462.00	Gemeindebeitrag Kirchgemeinden			26'500		26'500.00
350.02	Freizeitunterricht	26'147.93	26'300	15'000	22'831.35	14'101.86
	Nettoergebnis	8'367.93		11'300		8'729.49
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	18'163.50	22'300		16'105.00	
350.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV				312.90	
350.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	4.75			22.75	
350.02.313.00	Verbrauchsmaterial	7'979.68	4'000		6'390.70	
350.02.433.00	Schulgeld (Kursgelder)			15'000		14'101.86
350.03	Übrige Freizeitgestaltung	28'769.50	34'500		26'082.00	
	Nettoergebnis	28'769.50		34'500		26'082.00
350.03.365.00	Beitrag an Ferienversorgung	16'500.00	16'500		16'500.00	
350.03.365.01	Beitrag an Institutionen	12'269.50	18'000		9'582.00	
354.01	Ferienheim Kippel	164'770.30	172'300	91'100	174'689.75	83'536.20
	Nettoergebnis	89'423.10		81'200		91'153.55
354.01.301.00	Besoldungen des Personals	11'710.00	11'200		12'210.00	
354.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'706.60	1'100		2'030.25	
354.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	9.50	300		13.65	
354.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	649.00	3'500		1'434.15	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	16'324.35	15'000		16'858.05	
354.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	15'851.05	16'500		19'656.35	
354.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'842.40	2'500		3'426.45	
354.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	29'148.70	28'000		30'512.80	
354.01.316.00	Mietzinse	60'000.00	62'000		64'150.00	
354.01.318.00	Sachversicherungen	118.75	200		115.55	
354.01.318.01	Kurtaxen	4'396.00	6'000		4'385.00	
354.01.318.02	Telekommunikation	1'000.70	1'500		1'096.10	
354.01.318.03	Transportkosten	19'528.75	22'000		18'441.75	
354.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'484.50	2'500		359.65	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen			55'000		46'227.75
354.01.434.00	Elternbeiträge			36'000		31'780.00
354.01.436.01	Rückerstattungen Diverse			100		5'528.45
354.02	Ferienheim Scuol	85'970.70	100'600	83'000	76'817.55	59'067.25
	Nettoergebnis	26'356.50		17'600		17'750.30
354.02.301.00	Besoldungen des Personals	5'710.00	9'100		5'190.00	
354.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	36.50			36.75	
354.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	388.70	1'500		246.80	
354.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	4'454.70	7'500		4'474.60	
354.02.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	7'027.85	9'500		2'989.80	
354.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'155.00	6'500		6'350.00	
354.02.316.00	Mietzinse	41'514.70	42'500		42'121.30	
354.02.318.00	Sachversicherungen	15.85	100		15.40	
354.02.318.01	Kurtaxen	4'370.30	6'500		5'024.00	
354.02.318.02	Telekommunikation	126.10	400		126.00	
354.02.318.03	Transportkosten	14'041.80	14'000		8'963.40	
354.02.319.00	Übriger Sachaufwand	2'129.20	3'000		1'279.50	
354.02.427.00	Mietzinseinnahmen			60'000		50'507.25
354.02.434.00	Elternbeiträge			23'000		8'360.00
354.02.436.01	Rückerstattungen Diverse					200.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

4

GESUNDHEIT

410.00

Pflegefinanzierung

- 410.00.362.01 Höhere Anzahl Personen und höhere Pflgetaxen
- 410.00.363.01 Höhere Pflegebedürftigkeit der Heimbewohner (mehr BESA Punkte)
- 410.00.364.01 Höhere Anzahl Personen und höhere Pflgetaxen
- 410.00.365.01 Höhere Anzahl Personen und höhere Pflgetaxen

415.01

Heim Grossfeld (SF)

- 415.01.311.01 Es wurden nur die nötigsten Neu- und Ersatzanschaffungen getätigt.
- 415.01.314.00 Vermehrter Gebäudeunterhalt – Grossfeld ist fast 50 jährig / drei Wasserschäden (Totalaufwand ca. Fr. 38'000.00) / Sicherung und Sanierung der Fassade.
- 415.01.318.09 Abbau Fremdreinigungen – Ausführung durch eigenes Personal.
- 415.01.432.02 Bessere Auslastung als budgetiert – höherer Pflegeaufwand.
- 415.01.463.01 Analog 432.02; bessere Auslastung als budgetiert – höherer Pflegeaufwand.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	38'046'480.57	27'989'919.17	35'457'800	26'730'000	36'303'338.45	27'096'006.85
	Nettoergebnis		10'056'561.40		8'727'800		9'207'331.60
410.00	Pflegefinanzierung	7'103'017.10		5'893'400		6'418'072.20	
	Nettoergebnis		7'103'017.10		5'893'400		6'418'072.20
410.00.362.01	Pflegekostenbeiträge (andere Gden)	695'344.05		588'400		813'994.50	
410.00.363.01	Pflegekostenbeiträge (eigene Heime)	5'016'683.20		4'505'000		4'533'496.60	
410.00.364.01	Pflegekostenbeiträge (gemischtw.Untern.)	360'650.55				31'374.85	
410.00.365.01	Pflegekostenbeiträge (private Institut.)	1'030'339.30		800'000		1'039'206.25	
415.01	Heim Grossfeld (Spezialfinanzierung)	9'348'116.19	9'348'116.19	8'948'000	8'948'000	9'024'474.55	9'024'474.55
415.01.301.11	Besoldung Pflege Fachpersonal	2'125'330.30		2'174'000		2'109'638.90	
415.01.301.12	Besoldung Pflege Assistenzpersonal	1'063'724.10		899'200		1'082'786.30	
415.01.301.13	Besoldung Personal in Ausbildung	204'901.15		258'700		234'627.30	
415.01.301.25	Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung	66'971.20		66'600		65'827.30	
415.01.301.30	Besoldung Heimleitung, Verwaltung	246'244.25		247'000		241'449.10	
415.01.301.40	Besoldung Ökonomie, Hausdienst	1'660'060.15		1'758'500		1'602'535.15	
415.01.301.50	Besoldung Technische Dienste	111'806.95		108'700		117'498.35	
415.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	406'907.40		446'200		463'404.45	
415.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	653'006.75		715'000		654'091.10	
415.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	35'876.35		39'300		35'648.10	
415.01.309.01	Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung	19'898.49		25'000		17'881.90	
415.01.309.02	Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie	4'003.85		7'000		4'932.10	
415.01.309.03	Übr.Pers.aufw. Verwaltung	270.00		2'000		890.00	
415.01.309.04	Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge	18'680.00		17'000		19'672.70	
415.01.309.05	Übr.Pers.aufw. Divers	2'355.00		2'000		2'565.00	
415.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	16'230.85		16'000		15'915.30	
415.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	31'518.90		35'000		23'375.70	
415.01.311.01	Ersatz Mobiliar, Maschinen	22'285.00		80'000		40'775.90	
415.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	211'435.80		195'000		220'251.15	
415.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	412'937.35		415'000		362'546.90	
415.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	9'660.00		10'000		13'206.35	
415.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	29'368.30		32'000		22'674.20	
415.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	21'457.70		25'000		23'038.30	
415.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	30'818.35		32'000		36'154.20	
415.01.313.06	Reinigung Bettwäsche	51'188.65		50'000		40'546.60	
415.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	67'060.00		58'000		58'700.00	
415.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	16'715.95		35'000		20'721.50	
415.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	88'452.70		60'000		64'933.75	
415.01.314.01	Unterhalt, Service	50'692.10		60'000		32'180.00	
415.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	14'521.65		18'000		12'507.60	
415.01.315.01	IT Betriebsaufwand RZ	56'350.00		52'900		39'100.00	
415.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	645.15		3'000		783.85	
415.01.318.00	Sachversicherungen	14'748.40		18'500		18'176.15	
415.01.318.01	Aufwand Parking	7'409.40		10'000		4'085.20	
415.01.318.02	Telekommunikation	21'394.80		20'000		20'860.00	
415.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	76'543.25		120'300		63'099.40	
415.01.318.10	Porti	7'900.00		6'000		8'040.00	
415.01.319.01	Verbrauchsmaterial	75.10					
415.01.319.04	Unterhalt und Wartung	5'619.65		6'800			
415.01.319.05	Benützungsgebühren, Lizenzen	640.00					
415.01.319.06	Übrige Dienstleistungen Dritter	243.00				1'500.00	
415.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	9'617.60		11'000		8'370.15	
415.01.330.00	Abschreibungen	11'000.80		20'000		47'424.65	
415.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	186'950.96		190'000		160'127.45	
415.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	13'389.30		10'000		12'522.00	
415.01.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	976'730.54		297'200		660'678.50	
415.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	252'000.00		277'100		317'000.00	
415.01.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	12'479.00		18'000		21'732.00	
415.01.427.00	Mietzinseinnahmen		8'140.40		8'000		8'864.35
415.01.432.01	Aufenthaltstaxen		5'541'357.00		5'505'000		5'567'887.30

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

415.02

Heim Zunacher 1 + 2 + KF (SF)

415.02.311.01	Es wurden nur die nötigsten Neu- und Ersatzanschaffungen getätigt.
415.02.313.01	Optimierung Einkauf
415.02.313.07	Zunahme auf Grund höherer Pflegeleistungen – analog 432.02.
415.02.313.09	Es wurden nur die absolut notwendigsten Einkäufe getätigt, z.B. Dekorartikel.
415.02.315.01	Mehr PC-Stationen im Einsatz als budgetiert.
415.02.318.09	Abbau Fremdreinigungen – Ausführung durch eigenes Personal.
415.02.330.00	Zunahme der Konkurse bei verstorbenen Heimbewohnern – Tendenz steigend.
415.02.432.02	Bessere Auslastung als budgetiert – höherer Pflegeaufwand.
415.02.435.00	Zunahme von Anlässen, z.B. Leidessen.
415.02.462.01	Höherer Pflegeaufwand bei Heimbewohnern, welche nicht Krienser sind.
415.01.463.01	Analog 432.02; bessere Auslastung als budgetiert – höherer Pflegeaufwand.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
415.01.432.02 Pflgegetaxen		1'910'729.80		1'790'000		1'782'686.10
415.01.434.00 Dienstleistungen		3'460.00				
415.01.434.01 Parkinggebühren		17'731.00		15'000		16'178.60
415.01.435.00 Verkaufserlös Cafeteria		145'238.14		140'000		145'266.85
415.01.435.01 Verkaufserlös Non-Food		67'626.60		65'000		67'014.60
415.01.435.05 Ertrag MIGEL-Produkte		68'652.55		65'000		67'583.30
415.01.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		96'958.30		65'000		76'924.90
415.01.436.01 Rückerstattungen Diverse		15'251.20		5'000		12'170.05
415.01.462.01 Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		2'516.20				
415.01.463.01 Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		1'470'455.00		1'290'000		1'279'898.50
415.02 Heim Zunacher 1 + 2 + KF (Spezialfinanzierung)	18'602'722.78	18'602'722.78	17'781'000	17'781'000	18'069'764.40	18'069'764.40
415.02.301.11 Besoldung Pflege Fachpersonal	4'208'975.45		4'063'500		4'126'437.10	
415.02.301.12 Besoldung Pflege Assistenzpersonal	2'264'697.55		2'012'500		2'250'353.05	
415.02.301.13 Besoldung Personal in Ausbildung	430'164.60		620'200		667'797.15	
415.02.301.25 Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung	100'456.90		99'700		98'741.00	
415.02.301.30 Besoldung Heimleitung, Verwaltung	380'043.60		355'500		370'308.55	
415.02.301.40 Besoldung Ökonomie, Hausdienst	2'847'589.70		3'073'300		2'589'891.10	
415.02.301.50 Besoldung Technische Dienste	215'485.70		203'500		210'070.90	
415.02.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	770'386.95		840'400		888'803.20	
415.02.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	1'211'687.10		1'334'100		1'227'118.25	
415.02.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	67'366.95		73'100		67'973.35	
415.02.309.01 Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung	77'975.04		60'000		48'496.20	
415.02.309.02 Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie	6'152.00		12'000		8'029.90	
415.02.309.03 Übr.Pers.aufw. Verwaltung	168.80		3'000		380.00	
415.02.309.04 Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge	37'143.40		45'000		35'628.10	
415.02.309.05 Übr.Pers.aufw. Divers	4'883.70		7'000		5'634.05	
415.02.310.00 Büromaterial, Drucksachen	34'106.95		45'000		41'178.92	
415.02.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	66'297.00		75'000		47'315.47	
415.02.311.01 Ersatz Mobiliar, Maschinen	125'960.50		150'000		118'912.80	
415.02.312.00 Wasser, Energie und Heizung	342'523.65		360'000		345'773.90	
415.02.313.01 Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	875'021.45		920'000		837'389.25	
415.02.313.02 Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	22'384.30		22'000		30'890.00	
415.02.313.03 Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	37'598.85		55'000		52'804.60	
415.02.313.04 Waren-Einkauf Haushaltartikel	48'969.85		60'000		45'731.05	
415.02.313.05 Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	54'271.10		63'000		51'771.15	
415.02.313.06 Reinigung Bettwäsche	77'244.70		94'000		86'617.05	
415.02.313.07 Waren-Einkauf Migel-Produkte	154'137.35		130'000		138'480.30	
415.02.313.09 Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	38'857.85		70'000		48'991.00	
415.02.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	113'884.25		130'000		140'448.70	
415.02.314.01 Unterhalt, Service	109'734.55		104'000		104'268.75	
415.02.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	23'429.20		30'000		24'581.80	
415.02.315.01 IT Betriebsaufwand RZ	129'950.00		103'500		39'100.00	
415.02.317.01 Spesenentschädigungen Personal	1'900.25		3'000		2'050.65	
415.02.318.00 Sachversicherungen	29'972.25		37'500		37'446.30	
415.02.318.01 Aufwand Parking	8'370.90		15'000		16'024.80	
415.02.318.02 Telekommunikation	36'307.70		35'000		34'354.00	
415.02.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	156'618.45		259'700		182'085.30	
415.02.318.10 Porti	13'435.70		13'000		13'248.10	
415.02.319.01 Verbrauchsmaterial					60.75	
415.02.319.02 Hardwareanschaffungen	1'980.40					
415.02.319.04 Unterhalt und Wartung	9'300.75		11'500		182.25	
415.02.319.05 Benützungsgebühren, Lizenzen	1'088.00					
415.02.319.06 Übrige Dienstleistungen Dritter	182.25				121.50	
415.02.319.07 Internet	10.75					
415.02.319.09 Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	28'190.00		25'000		29'916.25	
415.02.330.00 Abschreibungen	70'801.00		30'000		24'105.90	
415.02.330.01 Bildung / Auflösung Delkreder	150'000.00					
415.02.331.00 Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	741'515.83		755'000		800'614.05	
415.02.366.00 Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	20'632.25		20'000		17'689.50	
415.02.380.00 Einlage in Spezialfinanzierung	1'885'428.31		733'500		1'486'247.06	
415.02.391.00 Int. Verr. Leistungen	437'700.00		461'500		506'851.35	
415.02.396.00 Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	131'739.00		167'000		168'850.00	
415.02.427.00 Mietzinseinnahmen		37'512.40		42'000		34'642.40
415.02.432.01 Aufenthaltstaxen		9'953'639.00		9'870'000		9'937'538.80
415.02.432.02 Pflgegetaxen		4'028'841.20		3'795'000		3'830'650.30
415.02.434.00 Dienstleistungen		5'900.00				
415.02.434.01 Parkinggebühren		54'980.70		60'000		55'537.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

440.00

440.00.365.00
440.00.365.01
440.00.365.03

Spitex

1'950 Stunden mehr Pflegedienstleistungen als im Vorjahr, mehr Kunden
Zwei intensivpflegebedürftige Kinder
Mehr Kunden als im Vorjahr

440.01

440.01.318.09
440.01.434.00

KIG (Krienser Informationsstelle Gesundheit)

Geringerer Führungsaufwand und weniger Case-Management Fälle.
Verrechnung von Dienstleistungen der KIG für die Heime Kriens und Alterswohnungen Hofmatt.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
415.02.435.00 Verkaufserlös Cafeteria		483'560.70		435'000		482'614.30
415.02.435.01 Verkaufserlös Non-Food		49'022.90		59'000		55'176.80
415.02.435.04 Verkaufserlös externe Anlässe		18'263.50		10'000		14'493.00
415.02.435.05 Ertrag MIGEL-Produkte		118'750.10		115'000		117'852.25
415.02.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		220'298.60		125'000		216'667.50
415.02.436.01 Rückerstattungen Diverse		5'756.88				924.35
415.02.462.01 Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		79'968.60		55'000		70'069.60
415.02.463.01 Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		3'546'228.20		3'215'000		3'253'598.10
440.00 Spitex	2'646'230.50		2'443'100		2'544'143.35	
Nettoergebnis		2'646'230.50		2'443'100		2'544'143.35
440.00.362.01 Langzeitpflege Spitex (andere Gden)	5'549.35				584.35	
440.00.362.03 Übrige Leistungen Spitex (andere Gden)					2'768.20	
440.00.365.00 Langzeitpflege Spitex-Verein Kriens	1'714'712.10		1'600'000		1'612'794.95	
440.00.365.01 Beitrag an Kinderspitex	58'459.75		14'800		106'518.15	
440.00.365.02 Mahlzeitendienst Pro Senectute	35'278.00		40'000		34'544.00	
440.00.365.03 Langzeitpflege priv. Spitex-Organisationen	139'583.85		115'200		125'333.85	
440.00.365.04 Mütter-/Väterberatung Spitex Kriens	174'600.00		174'900		180'000.00	
440.00.365.07 Übrige Leistungen Spitex Kriens	518'047.45		498'200		481'599.85	
440.01 KIG (Krienser Infostelle Gesundheit)	214'885.30	37'440.00	243'000		119'942.85	
Nettoergebnis		177'445.30		243'000		119'942.85
440.01.310.00 Büromaterial, Drucksachen	3'518.95		7'000		250.00	
440.01.316.00 Mietzinse	23'000.00		15'000		29'500.00	
440.01.318.02 Telekommunikation	9'665.80		7'000		2'165.35	
440.01.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	178'700.55		214'000		88'027.50	
440.01.434.00 Dienstleistungen		37'440.00				
460.01 Schulärztlicher Dienst	36'571.30		40'000		33'660.30	
Nettoergebnis		36'571.30		40'000		33'660.30
460.01.301.00 Besoldungen Personal (Untersuchungen)	32'128.05		36'400		30'232.10	
460.01.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'323.15		1'600		1'058.75	
460.01.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	6.40				6.05	
460.01.313.00 Verbrauchsmaterial Medikamente	3'113.70		2'000		2'363.40	
460.02 Schulzahnpflege	94'042.40	1'640.20	101'300	1'000	92'760.80	1'767.90
Nettoergebnis		92'402.20		100'300		90'992.90
460.02.301.00 Besoldungen Personal (Untersuchungen)	62'535.00		69'700		62'277.70	
460.02.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	3'380.60		4'100		3'808.30	
460.02.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	20.85				22.45	
460.02.318.03 Honorare Behandlung, Prophylaxe	17'762.50		20'000		19'770.40	
460.02.319.00 Übriger Sachaufwand	8'488.60		7'500		6'881.95	
460.02.330.00 Abschreibungen	1'854.85					
460.02.434.00 Elternbeiträge		852.10				1'039.90
460.02.436.01 Rückerstattungen Diverse		788.10		1'000		728.00
490.00 Übriges Gesundheitswesen	895.00		8'000		520.00	
Nettoergebnis		895.00		8'000		520.00
490.00.310.02 Publikationen Drucksachen, Elternbrief			4'600			
490.00.365.00 Beitrag an Institutionen	895.00		3'400		520.00	

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

5

SOZIALE WOHLFAHRT

520.00	Krankenversicherung
520.00.365.00	Die Verwaltungskosten wurden anteilmässig auf dem Konto 530.00.361.00 belastet.
540.00	Jugendschutz
540.00.366.00	Keine Steigerung der Gesuche und tiefere Betreuungsgutscheine aufgrund höherem Einkommen der Familien.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Soziale Wohlfahrt	40'953'700.48	12'811'995.04	40'448'500	12'733'500	40'391'310.75	12'643'855.06
Nettoergebnis		28'141'705.44		27'715'000		27'747'455.69
501.00 AHV-Zweigstelle	157'362.50	50'259.00	155'200	44'000	183'222.55	47'213.00
Nettoergebnis		107'103.50		111'200		136'009.55
501.00.301.00 Besoldungen des Personals	125'141.25		125'900		148'070.00	
501.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	9'722.10		9'900		12'222.40	
501.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	20'758.80		18'200		21'591.00	
501.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	683.20		700		806.80	
501.00.310.00 Büromaterial, Drucksachen	1'057.15		500		532.35	
501.00.451.00 RE Kanton Beitrag Ausgleichskasse		50'259.00		44'000		47'213.00
520.00 Krankenversicherung	2'189'786.55	365.40	2'436'200	31'100	2'147'128.10	25'861.30
Nettoergebnis		2'189'421.15		2'405'100		2'121'266.80
520.00.361.00 Beitrag an Kanton für Krankenvers.	2'172'851.00		2'257'900		2'086'799.00	
520.00.365.00 Verwaltungskosten STAPUK	16'935.55		178'300		60'329.10	
520.00.451.00 Rückerstattungen		365.40		31'100		25'861.30
530.00 Ergänzungsleistungen	7'501'166.00		7'583'600		7'343'920.00	
Nettoergebnis		7'501'166.00		7'583'600		7'343'920.00
530.00.361.00 Beitrag an Kanton für EL	7'501'166.00		7'583'600		7'343'920.00	
531.00 Familienausgleichskasse	111'267.00		104'000		97'769.00	
Nettoergebnis		111'267.00		104'000		97'769.00
531.00.361.00 Familienzulagen Nichterwerbstätige	111'267.00		104'000		97'769.00	
540.00 Jugendschutz	937'793.60	3'222.90	1'020'200	5'000	915'406.35	6'003.00
Nettoergebnis		934'570.70		1'015'200		909'403.35
540.00.301.00 Besoldungen des Personals	26'629.00		24'800		24'602.50	
540.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'025.85		2'000		2'593.70	
540.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	4'308.40		3'700		4'046.75	
540.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	141.75		200		134.55	
540.00.352.00 Entschädigung Aufsicht	2'182.45		7'500		4'397.90	
540.00.365.00 Beitrag an Jugendberatung Contact	147'052.20		132'000		146'562.60	
540.00.366.00 Betreuungsgutschriften Vorschulkinder	755'453.95		850'000		733'068.35	
540.00.431.00 Gebühren Bewilligungen		3'222.90		5'000		6'003.00
560.00 Sozialer Wohnungsbau	10'064.00		7'900		13'296.00	
Nettoergebnis		10'064.00		7'900		13'296.00
560.00.365.00 Beitrag an Kapitalzinszuschüsse	10'064.00		7'900		13'296.00	
575.00 Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfinanzierung)	1'601'787.40	1'601'787.40	1'535'000	1'535'000	1'591'194.25	1'591'194.25
575.00.301.00 Besoldungen des Personals	108'936.35		120'000		123'339.20	
575.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	8'742.55		9'400		9'064.80	
575.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	15'070.00		14'400		13'699.70	
575.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	786.95		800		769.90	
575.00.310.00 Büromaterial, Drucksachen			100			
575.00.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen			20'000			
575.00.312.00 Wasser, Energie und Heizung	248'824.80		240'000		253'213.20	
575.00.313.00 Verbrauchsmaterial	992.20		1'300		1'029.90	
575.00.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	75'531.70		85'000		71'733.30	
575.00.314.01 Unterhalt, Service	26'106.95		24'000		25'186.35	
575.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'184.75		2'000		1'017.30	
575.00.318.00 Sachversicherungen	10'969.25		14'000		13'914.85	
575.00.318.02 Telekommunikation	1'434.45		1'000		1'096.50	
575.00.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	50'536.35		48'000		32'209.80	
575.00.331.00 Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	327'458.05		340'000		322'442.80	
575.00.380.00 Einlage in Spezialfinanzierung	629'472.05		520'000		596'650.65	
575.00.391.00 Int. Verr. Leistungen	83'700.00		82'000		102'800.00	
575.00.396.00 Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	12'041.00		13'000		23'026.00	
575.00.427.00 Mietzinseinnahmen übrige Lokale		259'638.70		240'000		241'086.80
575.00.427.01 Mietzinseinnahmen Alterswohnungen		920'012.55		920'000		926'978.75
575.00.436.00 Rückerstattungen Besoldungen						5'460.00
575.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		39'161.10		25'000		28'729.15
575.00.436.10 Nebenkosten übrige Lokale		39'478.90		30'000		39'689.25
575.00.436.11 Nebenkosten Alterswohnungen		343'496.15		320'000		349'250.30

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

580.00	Allgemeine Fürsorge
580.00.361.00	Höherer Sockelbeitrag an Kanton (nicht beeinflussbar) trotz leichter Reduktion der kommunalen (beeinflussbaren) Platzierungskosten.
580.00.365.01	Geplante Leistungsbeiträge an Migration-Kriens integriert wurden mangels Leistungsvereinbarung nicht ausbezahlt.
581.00	Gesetzliche Sozialhilfe
581.00.366.00	Stabilisierung der Kosten gegenüber dem Vorjahr.
581.00.366.01	Erneuter Anstieg der Anzahl zu unterstützender Personen in Institutionen; insbesondere Personen 65+ in Heimen.
581.00.436.01	Mehr Einnahmen für mehr unterstützte Personen 65+ in Heimen sowie Erhöhung der Einnahmen im Bereich der Subsidiarität; dabei Wegfall von ausserordentlichen Erträgen aus Erbschaften und Rückerstattungen WSH.
581.00.451.00	Es wurden weniger Personen, welche in den letzten zwei Jahren aus anderen Kantonen kommend nach Kriens gezogen sind, mit wirtschaftlicher Sozialhilfe unterstützt.
582.00	Alimenteninkasso, Bevorschussung
582.00.366.00	Erneut mehr eingegangene Unterhaltszahlungen (siehe 582.00.436.02), deshalb auch mehr Auszahlungen.
582.00.366.01	Leichte Reduktion der bevorschussten Kinderalimente
582.00.436.03	Siehe Gegenkonto (582.00.366.01)
583.00	Sozialabteilung
583.00.301.00	Erhöhung Stellenplan Berufsbeistandschaft.
583.00.301.01	Reduktion des Stundenaufwandes der privaten Beistandspersonen.
583.00.318.03	Es waren weniger Übersetzungen notwendig bei Besprechungen mit Klientinnen und Klienten.
583.00.436.00	Weniger krankheits- und unfallbedingte Abwesenheiten führten zu weniger Leistungen.

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
580.00	Allgemeine Fürsorge	6'502'657.65	3'868.70	6'210'800	10'000	6'550'288.05	2'502.92
	Nettoergebnis	6'498'788.95		6'200'800		6'547'785.13	
580.00.318.03	Honorar Sozialinspektor	16'650.90		18'000		15'916.00	
580.00.319.01	Mitgliederbeiträge	1'540.00		3'900		4'200.00	
580.00.361.00	SEG	5'954'700.00		5'581'700		6'024'221.65	
580.00.365.01	Beitrag an Diverse	414'475.35		487'500		398'705.05	
580.00.366.00	Beitrag an allgemeine Fürsorge	45'203.20		50'000		37'692.75	
580.00.366.03	Beitrag an SOBZ	70'088.20		69'700		69'552.60	
580.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		3'868.70		10'000		2'502.92
581.00	Gesetzliche Sozialhilfe	16'929'024.11	9'621'087.98	16'368'800	9'560'600	16'575'096.20	9'397'462.16
	Nettoergebnis	7'307'936.13		6'808'200		7'177'634.04	
581.00.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen	33'531.80		56'600		65'242.15	
581.00.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	10'908'262.00		11'121'900		10'970'358.10	
581.00.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	5'987'230.25		5'190'300		5'539'495.95	
581.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		9'356'162.00		9'183'300		9'034'733.71
581.00.451.00	RE Kanton		264'925.98		377'300		362'728.45
582.00	Alimenteninkasso, Bevorschussung	1'841'684.67	1'259'214.41	1'840'900	1'285'300	1'859'155.15	1'303'194.73
	Nettoergebnis	582'470.26		555'600		555'960.42	
582.00.318.04	Betriebskosten	29'314.00		10'100		22'808.05	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	703'890.67		665'600		678'503.10	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	1'106'980.00		1'163'700		1'156'844.00	
582.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	1'500.00		1'500		1'000.00	
582.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		15'285.40				13'201.30
582.00.436.02	Eingang von Alimenten		697'972.41		667'500		697'614.60
582.00.436.03	RE Alimentenbevorschussungen		545'956.60		617'800		592'378.83
583.00	Sozialabteilung	3'147'003.85	272'189.25	3'165'900	262'500	3'094'625.10	270'423.70
	Nettoergebnis	2'874'814.60		2'903'400		2'824'201.40	
583.00.301.00	Besoldungen des Personals	2'452'434.70		2'386'600		2'346'688.05	
583.00.301.01	Entschädigung priv. Beistandspers.Kriens	62'582.35		117'800		121'490.35	
583.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	190'031.60		184'900		213'800.20	
583.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	346'836.55		335'600		334'440.20	
583.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	13'116.10		12'900		12'712.40	
583.00.309.00	Übriger Personalaufwand	31'584.25		46'600		23'837.85	
583.00.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	2'435.50		3'000		3'771.20	
583.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	10'841.35		9'500		11'718.90	
583.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	37'141.45		69'000		26'165.95	
583.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		17'662.15		40'000		16'764.50
583.00.436.01	RE Massnahmekosten / Diverse		169'125.45		180'000		211'659.20
583.00.436.02	RE Diverse Schwarzenberg				500		
583.00.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg		85'401.65		42'000		42'000.00
584.00	Arbeitsamt	2'293.15					
	Nettoergebnis	2'293.15					
584.00.361.00	Beitrag an Arbeitslosenhilfsfonds	2'293.15					
590.00	Hilfsaktionen	21'810.00		20'000		20'210.00	
	Nettoergebnis	21'810.00		20'000		20'210.00	
590.00.365.00	Beiträge	21'750.00		20'000		20'000.00	
590.00.367.00	Beiträge Ausland	60.00				210.00	

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

6

VERKEHR

620.00	Öffentliche Strassen
620.00.314.00	Mehraufwand für Strassenunterhalt (Frostschäden)
620.00.314.05	Kosten, welche im Rahmen des Unwetters vom Juli 2014 angefallen sind. Ein grosser Teil davon wurde in die Investitionsrechnung umgebucht.
620.00.460.00	Subventionen, welche durch den Bund entrichtet werden aufgrund Unwetter Juli 2014
620.00.461.00	Subventionen, welche durch den Kanton entrichtet werden aufgrund Unwetter Juli 2014
621.00	Schnee- und Glatteisbekämpfung
621.00.436.02	Mehrleistungen Werkdienst zu Lasten der Strassengenossenschaften
624.01	Parkplätze
624.01.318.01	Ersatz der budgetierten Parkuhren wurde über IR verrechnet

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6	Verkehr	6'421'999.75	2'085'274.54	6'185'500	1'675'000	7'195'948.80	3'031'210.86
	Nettoergebnis		4'336'725.21		4'510'500		4'164'737.94
620.00	Öffentliche Strassen	2'631'429.75	1'650'895.10	2'366'100	1'294'000	3'443'223.20	2'642'337.60
	Nettoergebnis		980'534.65		1'072'100		800'885.60
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'372'368.40		1'387'200		1'363'392.45	
620.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	103'901.45		106'900		122'232.85	
620.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	201'355.30		189'000		216'448.20	
620.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	28'171.60		30'800		29'348.75	
620.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	9'231.45		10'000		9'926.15	
620.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'469.45		1'000		1'066.85	
620.00.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	17'127.20		21'000		16'135.50	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial	20'366.70		20'000		29'480.60	
620.00.313.05	Verkehrssignalisation	49'102.90		55'000		50'660.05	
620.00.313.06	Werkgeschirr	4'817.00		5'000		3'220.35	
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	300'494.55		260'000		283'514.50	
620.00.314.02	Unterhalt Fuss- und Radwegnetz	51'288.50		38'000		5'018.00	
620.00.314.04	Bahnhof Mattenhof					98'775.30	
620.00.314.05	Unwetter SOMA Kanton	226'252.80				980'847.70	
620.00.314.07	Unwetter Sonstige	9'696.85					
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	146'738.45		140'000		107'730.20	
620.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'485.15		2'000		1'929.80	
620.00.318.00	Sachversicherungen	43'022.15		40'000		40'003.25	
620.00.318.02	Telekommunikation	2'936.00		1'200		336.00	
620.00.318.03	Honorare Planung, Studien					25'636.35	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen	28'153.65		50'000		48'950.20	
620.00.319.00	Übriger Sachaufwand	12'450.20		5'000		8'570.15	
620.00.319.01	Inkonvenienzen			4'000			
620.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		26'109.30				47'859.15
620.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		62'486.15		65'000		247'148.65
620.00.460.00	Bundesbeitrag		133'191.25				522'822.60
620.00.461.00	Kantonsbeitrag		92'044.90				450'283.20
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern		647'511.00		620'000		641'699.00
620.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		21'142.50				88'000.00
620.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		100'000.00		100'000		100'000.00
620.00.491.00	Int.Verr. Leistungen		40'000.00		40'000		40'000.00
620.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		528'410.00		469'000		504'525.00
621.00	Schnee- und Glatteisbekämpfung	86'705.95	116'821.25	102'900	91'000	85'696.50	54'490.10
	Nettoergebnis		30'115.30		11'900		31'206.40
621.00.301.00	Besoldungen des Personals	11'283.90		8'500		11'532.85	
621.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	876.30		700		899.75	
621.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	236.40		200		251.35	
621.00.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen	24'850.00		24'000		10'517.25	
621.00.313.00	Verbrauchsmaterial	23'513.80		40'000		24'699.40	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	9'496.95		12'000		23'278.00	
621.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'038.20		16'000		11'231.50	
621.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	410.40		1'500		970.40	
621.00.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand					2'316.00	
621.00.435.00	Verkaufserlös		6'773.15		6'000		3'528.00
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengen.		110'048.10		85'000		50'962.10
622.00	Strassenbeleuchtung	218'953.95		260'000		245'283.10	
	Nettoergebnis		218'953.95		260'000		245'283.10
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	197'840.60		200'000		195'165.90	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	21'113.35		60'000		50'117.20	
624.01	Parkplätze	11'375.90	317'558.19	37'000	290'000	20'140.65	334'383.16
	Nettoergebnis		306'182.29		253'000		314'242.51
624.01.318.01	Aufwand Parking	11'375.90		37'000		20'140.65	
624.01.434.00	Parkinggebühren		276'700.05		260'000		282'796.05
624.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						3'527.85
624.01.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen		40'858.14		30'000		48'059.26

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

6

VERKEHR

Keine Bemerkungen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
630.00	Privatstrassen	118'011.20				
	Nettoergebnis			105'000	97'115.35	97'115.35
630.00.365.00	Beitrag an Strassengenossenschaften	118'011.20	105'000		97'115.35	
650.00	Regionalverkehr	3'270'523.00	3'229'500		3'219'490.00	
	Nettoergebnis			3'229'500		3'219'490.00
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'500.00	13'500		3'500.00	
650.00.361.00	Beitrag an Kanton für Öff.-Verkehr	3'258'023.00	3'207'000		3'206'990.00	
650.00.364.00	Beitrag an Telebus	9'000.00	9'000		9'000.00	
690.00	Sonnenbergbahn	85'000.00	85'000		85'000.00	
	Nettoergebnis			85'000		85'000.00
690.00.364.00	Beitrag an Defizit Sonnenbergbahn	85'000.00	85'000		85'000.00	

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

7 UMWELT UND RAUMORDNUNG

Keine Bemerkungen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	10'432'676.70	9'744'752.95	11'658'100	10'930'200	11'021'898.32	10'362'870.30
Umwelt und Raumordnung						
Nettoergebnis		687'923.75		727'900		659'028.02
705.00	4'582'608.95	4'582'608.95	4'656'800	4'656'800	4'702'887.70	4'702'887.70
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	328'794.75	342'100		345'304.45	
705.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	25'166.95	26'400		30'891.90	
705.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	47'865.00	47'100		44'493.00	
705.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	6'469.15	7'100		7'258.35	
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	6'493.20	4'000		6'805.35	
705.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'153.65	2'000		4'417.40	
705.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	21'001.35	15'000		6'921.05	
705.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	108'606.00	120'000		104'640.15	
705.00.312.01	Wasserankauf	565'888.40	650'000		554'627.00	
705.00.313.00	Verbrauchsmaterial	3'192.90	5'000		3'682.25	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	167'929.95	350'000		174'238.60	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	244'313.13	240'000		95'519.30	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	26'025.45	70'000		62'460.95	
705.00.314.05	Unterhalt Hydranten	20'164.75	25'000		3'796.70	
705.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'122.40	30'000		31'603.05	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	55'892.15	40'000		26'412.35	
705.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	488.50	2'000		289.40	
705.00.318.00	Sachversicherungen	48'812.50	52'500		51'435.85	
705.00.318.02	Telekommunikation	3'059.65	5'000		4'786.80	
705.00.318.03	Honorare für Gutachten	24'511.30	30'000		11'060.65	
705.00.318.04	Grundwasserkonzession	664.00				
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	18'129.50	20'000		13'665.50	
705.00.318.06	Wasseruntersuchungen	13'979.35	20'000		18'028.10	
705.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	13'160.00	4'000		500.00	
705.00.318.10	Porti	5'831.65	5'000		3'411.20	
705.00.319.00	Übriger Sachaufwand	561.00	2'000		1'041.00	
705.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)		1'000		-1'237.00	
705.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	494'616.70	530'000		478'484.05	
705.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	926'614.35	1'000'000		1'079'607.40	
705.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'037'036.87	673'100		1'184'542.90	
705.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	31'700.00	40'500		31'300.00	
705.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	307'364.40	298'000		322'900.00	
705.00.434.00	Wasserzähler		859.00			5.00
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser	3'167'066.40		3'200'000		3'129'172.85
705.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen					20'021.60
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	21'106.30		10'000		5'955.40
705.00.436.02	Rückerstattungen für Leitungsunterhalt	442'552.90		440'000		441'930.45
705.00.484.00	Entnahme Spezialfonds	926'614.35		1'000'000		1'079'607.40
705.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	24'410.00		6'800		26'195.00
715.00	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	3'269'025.85	3'269'025.85	3'898'000	3'898'000	3'960'445.35
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	160'876.75		216'900		142'138.25
715.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'384.65		17'000		11'872.70
715.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	26'057.80		32'300		21'229.15
715.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'993.65		4'700		2'878.30
715.00.312.00	Wasser, Energie	41'076.95		45'000		41'205.85
715.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			1'000		
715.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'749.15		5'000		2'009.15
715.00.318.00	Sachversicherungen	400.80		500		433.55
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'681.40		10'000		1'841.45
715.00.319.09	MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)	1'717.00				17'826.00
715.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	159'062.85		170'000		147'336.60
715.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	186'788.10		1'000'000		993'900.00
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'185'400.00		1'206'000		1'185'400.00
715.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'253'258.75		951'700		1'166'174.35
715.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	29'300.00		34'900		27'200.00
715.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	206'278.00		203'000		199'000.00
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA		2'839'153.20		2'640'000	2'720'133.45
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse	25'614.55		15'000		18'145.90
715.00.484.00	Entnahme Spezialfonds	186'788.10		1'000'000		993'900.00
715.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	217'470.00		243'000		228'266.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

720.00	Abfallbeseitigung (SF)
720.00.436.01	Nicht vorhersehbare Gewinnausschüttung REAL von Rechnungsüberschuss 2014
740.00	Bestattungswesen
740.00.434.00	Der Trend der Urnenbestattungen hält an. Die Mehrheit der Beisetzungen fanden 2015 im Gemeinschaftsgrab statt (kostenlose Benutzung der Anlage). Der Erwerb neuer Konzessionen für Privatgräber ist weiterhin rückläufig. Bei Bestattungen in bestehende Privatgräber können selten Gebühren erhoben werden.
750.00	Gewässerverbauungen
750.00.301.00	Pensenverschiebungen innerhalb des Departements
750.00.314.02	Aufgrund der Witterung überdurchschnittliche Unterhaltsarbeiten (Kiesfänge)

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720.00 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'505'191.40	1'505'191.40	1'876'400	1'876'400	1'340'536.45	1'340'536.45
720.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	9.30				10.00	
720.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2.40				1.45	
720.00.310.00 Büromaterial, Drucksachen	3'236.35		11'000		11'535.85	
720.00.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	36'243.25		100'000		123'805.75	
720.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	29'877.90		40'000		23'602.50	
720.00.317.01 Spesenentschädigungen Personal			500		342.00	
720.00.318.03 Honorare Beratungen	8'291.65					
720.00.318.04 Abfuhr durch Dritte	151'551.95		152'500		151'154.65	
720.00.318.05 Deponiegebühren	15'782.35		33'000		25'245.35	
720.00.318.06 Dezentrale Kompostierung	13'100.10		12'000		11'731.95	
720.00.318.10 Porti	1'644.80		2'000		1'210.30	
720.00.319.09 MWST-Aufwand (Kürzung Vorsteuer)			4'000			
720.00.332.02 Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen			460'000			
720.00.352.00 Entschädigung an REAL	473'784.60		470'000		469'051.80	
720.00.380.00 Einlage in Spezialfinanzierung	137'076.75				78'609.85	
720.00.384.00 Einlage in Spezialfonds	300'000.00		300'000			
720.00.390.00 Int.Verr. Sachaufwand	100'000.00		100'000		100'000.00	
720.00.391.00 Int.Verr. Leistungen	39'600.00		47'000		41'000.00	
720.00.394.00 Int.Verr. Arbeitsleistungen	194'990.00		144'400		303'235.00	
720.00.434.00 Kehrrichtgebühren		717'514.15		700'000		715'925.00
720.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		735'921.25		27'700		569'974.45
720.00.480.00 Entnahme Spezialfinanzierung				1'090'700		
720.00.496.00 Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		51'756.00		58'000		54'637.00
740.00 Bestattungswesen	269'380.75	157'556.35	278'700	155'400	277'896.70	179'502.40
Nettoergebnis		111'824.40		123'300		98'394.30
740.00.301.00 Besoldungen des Personals	143'357.35		141'700		141'001.50	
740.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'979.85		11'100		11'029.40	
740.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	21'110.40		19'000		18'634.80	
740.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	3'005.65		3'300		3'223.65	
740.00.306.00 Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	3'812.50		4'000		4'287.75	
740.00.311.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen	6'729.00		20'000		4'617.75	
740.00.312.00 Wasser, Energie und Heizung	24'082.35		22'000		28'487.65	
740.00.313.00 Verbrauchsmaterial	13'988.90		15'000		15'091.40	
740.00.314.02 Baulicher Unterhalt Leichenhallen	6'223.80		5'000		4'990.60	
740.00.314.03 Baulicher Unterhalt Friedhof	7'836.90		8'000		18'355.15	
740.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	8'284.30		10'000		8'949.80	
740.00.315.01 Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	15'041.40		15'000		14'313.30	
740.00.318.00 Sachversicherungen	994.35		2'600		2'594.00	
740.00.318.02 Telekommunikation	2'399.85		2'000		2'056.45	
740.00.319.00 Übriger Sachaufwand	1'534.15				263.50	
740.00.434.00 Grabplatzgebühren		37'996.75		70'000		70'080.10
740.00.434.01 Dienstleistungen Bestattungswesen		85'000.45		72'000		75'484.90
740.00.434.02 Reihengräber		15'400.00		10'400		13'806.65
740.00.434.03 Benutzung Infrastruktur Friedhofanlagen		9'300.00		3'000		6'600.00
740.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		9'859.15				13'530.75
750.00 Gewässerverbauungen	117'641.45		50'000	10'000	20'010.70	
Nettoergebnis		117'641.45		40'000		20'010.70
750.00.301.00 Besoldungen des Personals	37'000.00					
750.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'900.00					
750.00.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	6'200.00					
750.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	800.00					
750.00.314.02 Unterhalt öffentliche Gewässer	70'701.65		50'000		20'010.70	
750.00.318.03 Honorare, Planungen, Studien	39.80					
750.00.436.01 Rückerstattungen Diverse				10'000		
770.00 Naturschutz	58'688.10	12'317.50	52'400	5'000	53'227.10	2'883.00
Nettoergebnis		46'370.60		47'400		50'344.10
770.00.314.02 Unterhalt Bewirtschaftung/Pflege	11'146.55		12'000		28'000.00	
770.00.318.01 Aktionen Naturschutz	41'800.00		34'000		22'000.00	
770.00.318.05 Neophytenbekämpfung	4'386.55		5'000		2'047.10	
770.00.319.01 Mitgliederbeiträge	1'355.00		1'400		1'180.00	
770.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		3'310.00		5'000		2'420.00
770.00.461.00 Kantonsbeitrag		9'007.50				463.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

790.00	Raumordnung
790.00.301.00	Pensenverschiebungen innerhalb des Departements

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
780.00	Übriger Umweltschutz	424'193.20	217'762.90	424'700	128'300	455'815.82	175'975.40
	Nettoergebnis		206'430.30		296'400		279'840.42
780.00.301.00	Besoldungen des Personals	242'894.15		256'300		261'903.55	
780.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	18'621.15		19'600		26'168.10	
780.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	29'485.50		36'800		29'972.55	
780.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'285.50		1'400		1'432.45	
780.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'345.00				3'830.95	
780.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	892.20		1'000		3'144.42	
780.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen					40.00	
780.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'312.25		1'800		2'480.65	
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	6'939.35		8'000		10'110.70	
780.00.318.04	Luftreinhaltung	95'316.95		83'800		87'968.60	
780.00.318.05	Öffentlichkeitsarbeit	7'800.00		8'000		7'808.70	
780.00.318.06	Energiemassnahmen	15'178.25		5'000		9'876.45	
780.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'122.90		3'000		3'070.70	
780.00.366.00	Energieförderungsbeiträge					8'008.00	
780.00.436.03	Rückerstattungen Umweltschutz		145'937.30		83'000		98'330.10
780.00.460.00	Bundesbeiträge		41'245.60		18'900		31'402.30
780.00.484.00	Entnahme Spezialfonds						13'008.00
780.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		30'580.00		26'400		33'235.00
790.00	Raumordnung	205'947.00	290.00	421'100	200'300	211'078.50	640.00
	Nettoergebnis		205'657.00		220'800		210'438.50
790.00.301.00	Besoldungen des Personals	43'919.15		29'300		28'470.00	
790.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'126.35		2'300		2'827.45	
790.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	3'590.60		4'300		3'146.40	
790.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	235.35		200		155.95	
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	66'884.50		75'000		68'925.30	
790.00.318.08	Konzepte, Studien (Luzern Süd)			200'000			
790.00.318.09	Raumplanung	5'932.05		30'000		27'153.40	
790.00.319.00	Übriger Sachaufwand	100.00		2'000			
790.00.362.00	Beitrag an RET LuzernPlus	81'159.00		78'000		80'400.00	
790.00.431.00	Planungsgebühren (Luzern Süd)				200'000		
790.00.435.00	Verkaufserlös Neuausgabe Ortsplan		290.00		300		640.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

8

VOLKSWIRTSCHAFT

810.00	Forstwirtschaft
810.00.315.00	Ausserordentliche Sicherheits-Holzerei Schlimgrüebli (Gegenkonto 810.00.435.00); verschiedene Projekte über Forstfonds finanziert (Gegenkonto 810.00.484.00)
810.00.435.00	Ausserordentliche Sicherheits-Holzerei Schlimgrüebli (Gegenkonto 810.00.315.00)
810.00.484.00	Verschiedene Projekte über Forstfonds finanziert (Gegenkonto 810.00.315.00)

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 Volkswirtschaft	239'597.80	1'252'110.75	124'300	1'147'300	195'214.70	1'223'488.20
Nettoergebnis	1'012'512.95		1'023'000		1'028'273.50	
800.00 Landwirtschaft	63'131.55		64'200		134'289.30	
Nettoergebnis		63'131.55		64'200		134'289.30
800.00.300.00 Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter	3'105.60		6'000		5'507.50	
800.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	138.55				243.60	
800.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	37.15				30.70	
800.00.318.03 Honorare, Expertisen, Beratungen	9'996.75		10'000		10'000.00	
800.00.361.00 Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	27'229.00		26'700		26'957.00	
800.00.365.01 Beiträge an private Institutionen	3'000.00		3'000		3'000.00	
800.00.366.01 Beiträge an Landwirte	19'624.50		18'500		88'550.50	
810.00 Forstwirtschaft	125'908.55	104'667.25	5'300	7'300	16'259.45	65'039.55
Nettoergebnis		21'241.30	2'000		48'780.10	
810.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	117'376.05		4'000		3'935.45	
810.00.319.00 Übriger Sachaufwand	8'532.50		1'300		12'324.00	
810.00.435.00 Verkaufserlös Holz		61'583.05		6'000		2'474.75
810.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		723.85		1'300		50'143.80
810.00.484.00 Entnahme Spezialfonds		42'360.35				12'421.00
820.00 Jagd, Fischerei	15'050.70	28'068.70	15'700	28'100	14'745.05	28'068.70
Nettoergebnis	13'018.00		12'400		13'323.65	
820.00.319.00 Übriger Sachaufwand	926.00		1'500		620.35	
820.00.351.00 Entschädigung an Kanton	11'271.90		11'300		11'271.90	
820.00.352.00 Entschädigung an Gemeinden	2'852.80		2'900		2'852.80	
820.00.410.00 Konzessionsgebühren Jagdpacht		28'068.70		28'100		28'068.70
830.00 Tourismus	50.00		100		50.00	
Nettoergebnis		50.00		100		50.00
830.00.319.01 Beiträge	50.00		100		50.00	
840.00 Industrie, Gewerbe, Handel	35'457.00		39'000		29'870.90	
Nettoergebnis		35'457.00		39'000		29'870.90
840.00.365.00 Beitrag an Wirtschaftsförderung	35'457.00		39'000		38'870.90	
840.00.365.01 Sanierung Industriegeleise IGG					-15'000.00	
840.00.365.02 Beitrag an Weihnachtsbeleuchtung					6'000.00	
860.00 Energie		1'119'374.80		1'111'900		1'130'379.95
Nettoergebnis	1'119'374.80		1'111'900		1'130'379.95	
860.00.410.00 Konzessionsgebühren CKW und EWL		1'119'374.80		1'111'900		1'130'379.95

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

9

FINANZEN UND STEUERN

900.00

Gemeindesteuern

900.00.329.00
900.00.400.40

Anhaltend tiefe Zinssätze; tiefere Vorauszahlungen und konsequente Rückzahlungen bei hoher Überzahlung.
Selbstanzeigen gegenüber Vorjahren stark rückläufig.

901.00

Andere Steuern

901.00.403.01
901.00.404.00
901.00.405.01
901.00.406.03

Mehr ertragreiche Fälle als erwartet
Mehr ertragreiche Fälle als erwartet
Mehr ertragreiche Fälle als erwartet
Die diversen Clubs in Kriens verlangen immer seltener Eintritt, dies aufgrund der grossen Konkurrenz in der Stadt Luzern.

940.00

Kapitaldienst

940.00.322.00

Kapitalaufnahme zu tieferen Zinssätzen als budgetiert.

941.00

Liegenschaften des Finanzvermögens

941.00.312.00
941.00.314.00
941.00.423.00

Niedrigerer Bedarf.
Mehraufwand aufgrund Teil-Fensterersatz bei Liegenschaft Allenwinden, Ersatz Greifkran bei Scheune Liegenschaft Schloss, Totalsanierung Wohnung Horwerstrasse 1 („Messiwohnung“). Totalaufwand ca. Fr. 43'000.00.
Rückgang der Nebenkosten sowie Mietzinsreduktionen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 Finanzen und Steuern	7'821'549.71	90'722'145.92	8'268'800	88'964'700	23'084'272.04	105'209'385.22
Nettoergebnis	82'900'596.21		80'695'900		82'125'113.18	
900.00 Gemeindesteuern	848'572.06	78'415'297.54	1'065'000	78'280'000	591'086.14	75'022'057.36
Nettoergebnis	77'566'725.48		77'215'000		74'430'971.22	
900.00.318.03 Honorare Betreuungskosten	141'716.35		140'000		131'850.35	
900.00.318.04 Honorare Betreuungskosten BST	35'646.10		20'000		32'521.75	
900.00.329.00 Vergütungszinse Steuern	160'227.21		230'000		165'120.87	
900.00.330.00 Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	465'909.95		650'000		629'294.07	
900.00.330.01 Abschr. mutmassl. Deb-Verluste Steuern					-400'000.00	
900.00.340.00 Pauschale Steueranrechnung	45'072.45		25'000		32'299.10	
900.00.400.10 Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr		68'407'114.45		70'000'000		66'891'423.20
900.00.400.16 Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		1'537'561.45		1'400'000		1'522'194.75
900.00.400.20 Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre		5'500'337.05		4'000'000		3'769'771.30
900.00.400.29 Eingang abgeschriebener Steuern		231'662.75		200'000		244'707.53
900.00.400.30 Quellensteuern		1'919'062.70		1'800'000		1'840'019.69
900.00.400.40 Nachsteuern und Steuerstrafen		162'398.45		250'000		181'283.80
900.00.421.00 Zinsertrag Verzugszinsen		148'518.26		160'000		132'531.95
900.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		198'717.43		180'000		129'246.89
900.00.437.00 Ordnungsbussen		309'925.00		290'000		310'878.25
901.00 Andere Steuern	13'895.95	6'924'953.80	9'000	5'129'000	11'730.95	8'873'894.50
Nettoergebnis	6'911'057.85		5'120'000		8'862'163.55	
901.00.329.02 Vergütungszinsen	5'637.35		4'000		4'015.30	
901.00.330.00 Abschr. Erlasse/Verluste Sondersteuern	8'258.60		5'000		7'715.65	
901.00.402.01 Personalsteuern		392'300.00		400'000		390'050.00
901.00.402.02 Liegenschaftssteuern		16'466.55				1'282'522.50
901.00.403.01 Grundstückgewinnsteuern		3'446'747.55		2'420'000		4'797'626.00
901.00.404.00 Handänderungssteuern		1'932'288.80		1'700'000		1'147'110.90
901.00.405.01 Erbschaftssteuern		902'775.05		335'000		1'015'003.75
901.00.406.01 Hundesteuern		93'240.00		90'000		82'230.00
901.00.406.03 Billettsteuern		137'150.50		180'000		154'497.75
901.00.421.00 Verzugszinsen		3'985.35		4'000		4'853.60
920.00 Finanzausgleich		1'837'234.00		1'837'300		1'683'608.00
Nettoergebnis	1'837'234.00		1'837'300		1'683'608.00	
920.00.444.20 Lastenausgleich		1'837'234.00		1'837'300		1'683'608.00
940.00 Kapitaldienst	2'411'488.40	2'125'574.44	2'551'800	2'199'900	2'351'111.25	2'195'886.91
Nettoergebnis	285'913.96		351'900		155'224.34	
940.00.318.01 Bank- und PC-Gebühren	39'743.27		42'000		41'379.61	
940.00.321.00 Passivzinse kurzfristige Schulden	4'961.48		30'000		8'742.74	
940.00.322.00 Passivzinse mittel-/langfr. Schulden	1'984'370.65		2'100'000		1'890'561.90	
940.00.396.00 Interne Verzinsung	382'413.00		379'800		410'427.00	
940.00.420.00 Zinsertrag Bank-/ PC-Konti		3'093.54		6'000		12'719.56
940.00.421.00 Zinsertrag Guthaben		4'481.65		7'500		10'971.50
940.00.422.00 Zinsertrag Anlagen Finanzvermögen		24'579.25		20'000		31'580.85
940.00.429.00 Interne Verzinsung PKK		1'157'000.00		1'157'000		1'167'000.00
940.00.429.01 Interne Verzinsung LUPK		307'450.00		307'500		311'464.00
940.00.496.00 Interne Verzinsung		628'970.00		701'900		662'151.00
941.00 Liegenschaften des Finanzvermögens	352'614.85	682'892.24	386'900	744'000	366'967.35	12'703'446.45
Nettoergebnis	330'277.39		357'100		12'336'479.10	
941.00.301.00 Besoldungen des Personals	6'845.40				8'558.80	
941.00.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	531.60				669.75	
941.00.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	32.70				7.00	
941.00.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen	5'730.15		4'800		2'360.00	
941.00.312.00 Wasser, Energie und Heizung	81'436.95		140'000		106'520.60	
941.00.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	154'911.80		115'000		117'586.90	
941.00.314.01 Unterhalt, Service	16'854.10		17'000		7'007.50	
941.00.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	465.85		100			
941.00.318.00 Sachversicherungen	20'009.10		30'000		29'764.20	
941.00.318.02 Telekommunikation	302.80				883.40	
941.00.318.03 Honorare Planung/Studien	27'355.60		35'000		48'953.20	
941.00.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	38'138.80		45'000		44'656.00	
941.00.423.00 Mietzinseinnahmen und Pachtzinse		589'056.05		648'000		2'337'091.35
941.00.424.00 Verkaufsgewinn Liegenschaften						10'263'682.20
941.00.436.01 Rückerstattungen Diverse		15'236.19		20'000		26'572.90
941.00.490.00 Int.Verr. Sachaufwand		78'600.00		76'000		76'100.00

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

9

FINANZEN UND STEUERN

Keine Bemerkungen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.01 Schloss Schauensee, Pförtnerhaus	116'593.90	86'931.50	117'500	96'000	123'976.00	101'840.10
Nettoergebnis		29'662.40		21'500		22'135.90
941.01.301.00 Besoldungen des Personals	56'354.30		59'900		56'276.70	
941.01.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'295.30		4'700		4'144.25	
941.01.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	6'951.10		6'100		6'134.20	
941.01.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	273.30		400		272.75	
941.01.311.00 Anschaffung Mobiliiar, Maschinen	6'353.65		2'000			
941.01.312.00 Wasser, Energie und Heizung	21'795.40		15'500		24'451.05	
941.01.313.00 Verbrauchsmaterial	973.00		1'000		1'035.15	
941.01.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	5'042.00		8'000		16'992.40	
941.01.314.01 Unterhalt, Service	4'772.90		8'000		4'764.70	
941.01.318.00 Sachversicherungen	3'917.70		5'900		4'611.10	
941.01.318.02 Telekommunikation	326.80				328.00	
941.01.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	5'538.45		6'000		4'965.70	
941.01.423.00 Mietzinseinnahmen Pförtnerhaus		28'464.00		31'000		28'796.10
941.01.434.00 Benützungsgebühren Schloss		57'967.50		65'000		63'045.00
941.01.436.01 Rückerstattungen Diverse		500.00				9'999.00
941.02 Liegenschaft Pilatus	234'704.05	132'800.65	241'900	165'000	242'768.65	179'234.30
Nettoergebnis		101'903.40		76'900		63'534.35
941.02.301.00 Besoldungen des Personals	82'435.45		70'000		74'836.25	
941.02.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	6'378.40		5'500		4'997.90	
941.02.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	4'785.20		5'500		4'188.80	
941.02.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	395.80		400		263.65	
941.02.311.00 Anschaffung Mobiliiar, Maschinen			4'000		402.05	
941.02.312.00 Wasser, Energie und Heizung	94'116.25		90'000		103'341.90	
941.02.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'219.25		22'000		19'713.05	
941.02.314.01 Unterhalt, Service	18'280.85		24'000		17'357.25	
941.02.318.00 Sachversicherungen	7'216.90		12'500		9'557.10	
941.02.318.02 Telekommunikation	972.00				972.00	
941.02.318.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	6'903.95		8'000		7'138.70	
941.02.423.00 Mietzinseinnahmen		41'600.00		64'000		63'907.00
941.02.434.00 Benützungsgebühren		59'244.25		70'000		69'177.00
941.02.436.00 Rückerstattungen Besoldungen		335.40				10'944.25
941.02.436.10 Nebenkosten (Anteile Mieter)		7'621.00		7'000		11'206.05
941.02.490.00 Int.Verr. Sachaufwand Pilatus-Saal		24'000.00		24'000		24'000.00
941.03 Bezirksgericht	370'305.65	374'197.90	368'100	373'500	319'537.25	371'641.20
Nettoergebnis		3'892.25		5'400		52'103.95
941.03.301.00 Besoldungen des Personals (Hauswart)	35'660.40		34'400		33'481.65	
941.03.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	5'414.35		2'700		3'510.65	
941.03.304.00 Arbeitgeberbeitrag PK	3'171.00		3'800		2'783.80	
941.03.305.00 Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	193.90		200		174.55	
941.03.311.00 Anschaffung Mobiliiar, Maschinen	2'924.35		3'000			
941.03.312.00 Wasser, Energie und Heizung	21'811.45		22'000		21'586.30	
941.03.313.00 Verbrauchsmaterial	3'711.50		3'500		3'746.40	
941.03.314.00 Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'329.20		9'000		3'677.40	
941.03.314.01 Unterhalt, Service	1'165.45		1'500		1'384.15	
941.03.315.00 Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)			1'500		113.95	
941.03.318.00 Sachversicherungen	1'908.00		2'500		2'463.05	
941.03.319.00 Übriger Sachaufwand	1'016.05		1'000		1'615.35	
941.03.396.00 Interne Verzinsung	283'000.00		283'000		245'000.00	
941.03.423.00 Mietzinseinnahmen		374'197.90		373'500		371'641.20
941.04 Tiefgarage Hofmatt	67'692.25	142'263.85	78'600	140'000	52'116.35	140'136.35
Nettoergebnis		74'571.60		61'400		88'020.00
941.04.319.01 Kostenanteile Gemeinde	60'255.25		70'000		44'106.35	
941.04.396.00 Interne Verzinsung	7'437.00		8'600		8'010.00	
941.04.434.00 Anteil Parkinggebühren Gemeinde		142'263.85		140'000		140'136.35
990.00 Abschreibungen	3'405'682.60		3'450'000		7'061'295.90	
Nettoergebnis		3'405'682.60		3'450'000		7'061'295.90
990.00.330.00 Abschreibung Finanzvermögen					1.00	
990.00.331.00 Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	3'405'682.60		3'450'000		3'123'654.85	
990.00.332.02 Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen					3'937'640.05	

BEMERKUNGEN ZUR JAHRESRECHNUNG 2015

9

FINANZEN UND STEUERN

Keine Bemerkungen

Anhang

9.3 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
994.00	Spezialfonds				1'700'000.00	1'700'000.00
994.00.384.00					1'700'000.00	
994.00.484.00						1'700'000.00
995.00	Vorfinanzierungen				10'263'682.20	2'237'640.05
	Nettoergebnis					8'026'042.15
995.00.385.00					10'263'682.20	
995.00.485.00						2'237'640.05
	174'311'871.47	172'905'954.55	173'152'400	169'910'800	183'352'093.19	183'219'928.64
Ergebnis		-1'405'916.92		-3'241'600		-132'164.55

Anhang

9.4 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Funktionen

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	6'765'258.10		8'305'000		1'065'119.00	
Nettoergebnis		6'765'258.10		8'305'000		1'065'119.00
1 Öffentliche Sicherheit	4'750'000.00		5'850'000		360'000.00	
Nettoergebnis		4'750'000.00		5'850'000		360'000.00
2 Bildung	10'588'763.20		5'680'000		3'876'392.90	
Nettoergebnis		10'588'763.20		5'680'000		3'876'392.90
3 Kultur und Freizeit	2'408'072.05	240'000.00	4'810'000		546'968.35	504'426.55
Nettoergebnis		2'168'072.05		4'810'000		42'541.80
4 Gesundheit	229'545.30		1'000'000		469'218.25	
Nettoergebnis		229'545.30		1'000'000		469'218.25
5 Soziale Wohlfahrt	349'274.90		350'000		200'609.60	
Nettoergebnis		349'274.90		350'000		200'609.60
6 Verkehr	1'902'239.32	254'000.00	3'190'000		2'718'467.95	
Nettoergebnis		1'648'239.32		3'190'000		2'718'467.95
7 Umwelt und Raumordnung	4'594'608.69	1'499'519.88	7'750'000	2'810'000	5'577'289.05	2'173'270.30
Nettoergebnis		3'095'088.81		4'940'000		3'404'018.75
9 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
Nettoergebnis		-		-		-
	31'587'761.56	1'993'519.88	36'935'000	2'810'000	14'814'065.10	2'677'696.85
Nettoergebnis		-29'594'241.68		-34'125'000		-12'136'368.25

9.5 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Arten

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Ausgaben Investitionsrechnung						
50 Sachgüter	30'538'274.56		35'955'000		13'934'843.40	
501 Tiefbauten	6'466'306.21		10'820'000		7'051'451.15	
503 Hochbauten	23'045'552.10		23'735'000		5'607'434.95	
506 Mobilien, Maschinen	1'026'416.25		1'400'000		1'275'957.30	
56 Eigene Beiträge	232'632.00		220'000		232'632.00	
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	232'632.00		220'000		232'632.00	
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	816'855.00		760'000		646'589.70	
581 Planungen	816'855.00		760'000		646'589.70	
6 Einnahmen Investitionsrechnung						
60 Abgang von Sachgütern		-		-		504'426.55
603 Hochbauten		-		-		504'426.55
61 Nutzungsabgaben		1'113'402.45		2'000'000		2'073'507.40
610 Anschlussgebühren		1'113'402.45		2'000'000		2'073'507.40
63 Rückerstattungen für Sachgüter		1'959.85		-		21'945.00
631 Tiefbauten		1'959.85		-		21'945.00
66 Beiträge für eigene Rechnung		878'157.58		810'000		77'817.90
660 Bund		139'000.00		280'000		-
661 Kanton		368'657.58		530'000		77'817.90
669 Übrige		370'500.00		-		-
	31'587'761.56	1'993'519.88	36'935'000	2'810'000	14'814'065.10	2'677'696.85
Nettoergebnis		-29'594'241.68		-34'125'000		-12'136'368.25

Anhang

9.6 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	6'765'258.10	8'305'000		1'065'119.00	
	Nettoergebnis	6'765'258.10		8'305'000		1'065'119.00
020.00	Gemeindeverwaltung	61'955.20	60'000			
	Nettoergebnis			60'000		
020.00.506.04	Telefonie	51'000.00	50'000			
020.00.506.05	Frankiermaschine	10'955.20	10'000			
020.02	Informatik	75'954.05	165'000		313'595.00	
	Nettoergebnis	75'954.05		165'000		313'595.00
020.02.506.02	Erneuerung IT, Verwaltung		55'000		102'035.65	
020.02.506.03	Erneuerung IT, Heime				107'027.50	
020.02.506.04	Erneuerung Lohnsystem				-172.50	
020.02.506.06	Erneuerung IT, Bauamt	11'432.60	30'000			
020.02.506.07	Erneuerung IT, Finanzverwaltung	64'521.45	80'000		74'456.25	
020.02.506.08	Erneuerung IT, USD				30'248.10	
090.00	Gemeindehaus				56'415.05	
	Nettoergebnis					56'415.05
090.00.503.02	Sanierung Gebäudehülle Gemeindehaus				56'415.05	
090.01	Verwaltungsgebäude	1'749'756.90	1'880'000		269'043.85	
	Nettoergebnis	1'749'756.90		1'880'000		269'043.85
090.01.503.05	Pilatus, Verwaltungsgebäude/Saal 159/10				56'210.25	
090.01.503.07	Gemeindehaus-Areal/Teiggi 159/10				5'793.80	
090.01.503.09	Zentrum Pilatus 069/13	1'098'692.05	1'080'000		4'592.70	
090.01.503.10	Innenausbau/Ausstattung Zentrum Pilatus 069/13	43'193.40	100'000		1'954.20	
090.01.503.11	Div. Invest. Zukunft Kriens/Leben im Zentrum 069/13		700'000		115'032.90	
090.01.503.12	Provisorium Gemeindeverwaltung 069/13	323'871.45				
090.01.503.13	Projektleitung Zentrum 069/13	284'000.00			85'460.00	
091.01	Diverse öffentliche Gebäude	4'877'591.95	6'200'000		426'065.10	
	Nettoergebnis	4'877'591.95		6'200'000		426'065.10
091.01.501.01	Platzgestaltung Busschleife Zentrum 069/13	23'833.65				
091.01.503.08	Diverse Ersatzinvestitionen	88'952.45	200'000		50'939.05	
091.01.503.11	Kommunikation 159/10				9'006.20	
091.01.503.12	Werkhof Eichenspes 069/13	4'764'805.85	6'000'000		366'119.85	
1	Öffentliche Sicherheit	4'750'000.00	5'850'000		360'000.00	
	Nettoergebnis			5'850'000		360'000.00
145.00	Feuerwehr	4'750'000.00	5'850'000		360'000.00	
	Nettoergebnis	4'750'000.00		5'850'000		360'000.00
145.00.503.01	Feuerwehr Eichenspes 069/13	4'750'000.00	5'850'000		360'000.00	
2	Bildung	10'588'763.20	5'680'000		3'876'392.90	
	Nettoergebnis	10'588'763.20		5'680'000		3'876'392.90
217.00	Schulliegenschaften	10'588'763.20	5'680'000		3'876'392.90	
	Nettoergebnis	10'588'763.20		5'680'000		3'876'392.90
217.00.501.04	San. Aussenanlagen SH und öff.Gebäude	34'338.65	150'000		154'641.50	
217.00.503.29	Werterhaltung Schulanlage Feldmühle				17'415.30	
217.00.503.31	Werterhaltung Roggern (2. Etappe,2. Ph.)				-5'450.75	
217.00.503.33	Hort Roggern				9'917.55	
217.00.503.34	Innensanierung SH Amlehn				-6'160.40	
217.00.503.35	Werterhaltung Brunnmatt 168/15	97'919.55	150'000		10'000.00	
217.00.503.36	Werterhaltung Kirchbühl 1 136/14	2'346'553.25	750'000		362'720.05	
217.00.503.37	Werterhaltung Kirchbühl 2 136/14	579'682.80	750'000		438'703.40	
217.00.503.38	Werterhaltung Fenkern TH	170'919.55	300'000			
217.00.503.39	Schulraumprovisorium Gabeldingen	198'438.65			-125'141.10	
217.00.503.45	Ersatzneubau KG / Hort SA Amlehn 098/14	2'312'030.75	1'960'000		1'179'766.25	
217.00.503.46	Kindergarten Roggern	11'875.05			357'527.70	
217.00.503.48	Gesamtsanierung Schulhaus Gabeldingen	-89'711.35			1'067'749.90	
217.00.503.50	Ersatz Heizanlage SH Feldmühle+Schulraumanpass.	893'520.25	1'000'000		56'793.15	

Anhang

9.6 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217.00.503.53 Bildung, diverses	99'433.75		100'000			
217.00.503.56 Modulare Schulraumprovisorien 164/15	3'846'065.55				5'000.00	
217.00.503.57 Kuonimatt Mobile Schulraumerweiterung 208/15	23'580.55		50'000			
217.00.503.61 Roggern Mobile Schulraumerw.+Kindergarten 208/15	23'108.10		50'000			
217.00.506.04 Erneuerung IT, Schulen	41'008.10		320'000		352'910.35	
217.00.581.01 Planung, Sicherung Schulraum			100'000			
3	Kultur, Freizeit	2'408'072.05	240'000.00	4'810'000	546'968.35	504'426.55
	Nettoergebnis		2'168'072.05		4'810'000	42'541.80
300.04	Museum im Bellpark					504'426.55
	Nettoergebnis				504'426.55	
300.04.603.01 Abgang von Sachgütern						504'426.55
340.00	Sport	1'235'877.90	160'000.00	900'000	20'614.95	
	Nettoergebnis		1'075'877.90		900'000	20'614.95
340.00.501.01 Freizeitanlage Langmatt / Eichenspes 069/13	1'235'877.90		900'000		20'614.95	
340.00.661.01 Kantonsbeitrag Freizeitanlage Langmatt/Eichenspes		18'000.00				
340.00.669.01 Div. Beiträge Freizeitanlage Langmatt/Eichenspes		142'000.00				
340.01	Sportanlage Kleinfeld	172'992.00	172'992.00	445'000	445'000	40'092.15
	Nettoergebnis					40'092.15
340.01.503.03 Werterhaltung Sportanlage Kleinfeld	75'492.00		350'000			
340.01.503.05 Schwimm- Sportanlagen diverses	97'500.00		95'000		40'092.15	
341.00	Schwimmhalle Krauer				5'000.00	
	Nettoergebnis				5'000.00	5'000.00
341.00.503.01 Werterhaltung Schwimmhalle Krauer					5'000.00	
344.01	Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)	572'393.90	80'000.00	565'000	263'563.15	
	Nettoergebnis		492'393.90		565'000	263'563.15
344.01.503.03 Erneuerung Parkbad					50'462.10	
344.01.506.01 Parkbad, diverses	572'393.90		565'000		213'101.05	
344.01.669.01 Beiträge Sanierung Schwimmbad		80'000.00				
350.01	Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd	426'808.25	426'808.25	2'900'000	2'900'000	217'698.10
	Nettoergebnis					217'698.10
091.01.503.13 Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd 069/13	426'808.25		2'900'000		217'698.10	
4	Gesundheit	229'545.30	229'545.30	1'000'000	1'000'000	469'218.25
	Nettoergebnis					469'218.25
410.02	Heim Zunacher				52'406.55	
	Nettoergebnis				52'406.55	52'406.55
410.02.503.03 Flachdachsanierung Heim Zunacher					52'406.55	
415.01	Heim Grossfeld (Spezialfinanzierung)	113'097.55	113'097.55	800'000	800'000	191'383.60
	Nettoergebnis					191'383.60
415.01.503.01 Grossfeld, Pflege / betreutes Wohnen	1'069.40		700'000		17'061.00	
415.01.503.02 Diverse bauliche Massnahmen	112'028.15		100'000		31'777.80	
415.01.506.01 Heim Grossfeld, diverses					142'544.80	
415.02	Heim Zunacher (Spezialfinanzierung)	116'447.75	116'447.75	200'000	200'000	225'428.10
	Nettoergebnis					225'428.10
415.02.503.01 Diverse bauliche Massnahmen	116'447.75		200'000		166'989.90	
415.02.506.01 Heim Zunacher, diverses					58'438.20	

Anhang

9.6 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Soziale Wohlfahrt	349'274.90		350'000		200'609.60	
Nettoergebnis		349'274.90		350'000		200'609.60
575.00 Alterswohnungen Hofmatt	349'274.90		350'000		200'609.60	
Nettoergebnis		349'274.90		350'000		200'609.60
575.00.503.01 Werterhaltung Alterswohnungen					22'195.95	
575.00.503.02 Restaurant Hofmatt, technische Sanierung	349'274.90		350'000		178'413.65	
6 Verkehr	1'902'239.32	254'000.00	3'190'000		2'718'467.95	
Nettoergebnis		1'648'239.32		3'190'000		2'718'467.95
620.00 Öffentliche Strassen	1'851'764.17	254'000.00	2'960'000		2'644'129.65	
Nettoergebnis		1'597'764.17		2'960'000		2'644'129.65
620.00.501.16 Werterhaltung Strassen 192/07	26'419.40		1'060'000		16'090.60	
620.00.501.18 Hergiswaldbrücke	123'505.45		140'000		234'884.85	
620.00.501.20 Neu- und Umbau Verkehrsanlagen	449'683.12		800'000		199'842.60	
620.00.501.23 Langsamverkehrsachse Zentralbahn					500'000.00	
620.00.501.24 Sanierung K4, Obernauerstr., Anteil Gemeinde			100'000			
620.00.501.25 Lärmsanierungsprojekte	159'202.75		150'000		14'175.85	
620.00.501.27 Werterhaltung Bergstrassenbrücke	12'523.35		100'000			
620.00.501.28 Unwetter 2014 Strassen	223'962.60				926'474.70	
620.00.501.30 Südallee (Nid-/Arsenalstrasse)	24'554.10					
620.00.501.37 Sanierung / Rückführung alte Hergiswaldbrücke	356'834.40					
620.00.503.02 Salz- und Splittsilo, Werkhof					344'972.70	
620.00.506.02 Beschaffung Maschinen	275'105.00		290'000		195'367.90	
620.00.581.01 Gesamtverkehrskonzept	199'974.00		200'000		101'312.65	
620.00.581.02 Verkehrskonzept LuzernSüd			120'000		111'007.80	
620.00.660.01 Bundesbeiträge Hergiswaldbrücke		139'000.00				
620.00.661.01 Kantonsbeiträge Hergiswaldbrücke		105'000.00				
620.00.669.01 Übrige Beiträge		10'000.00				
622.00 Strassenbeleuchtung	29'541.15		200'000		36'235.75	
Nettoergebnis		29'541.15		200'000		36'235.75
622.00.501.02 Strassenbeleuchtung	29'541.15		200'000		36'235.75	
624.01 Parkplätze	20'934.00		30'000		38'102.55	
Nettoergebnis		20'934.00		30'000		38'102.55
624.01.501.01 Ersatz Parkuhren	20'934.00		30'000		38'102.55	
7 Umwelt, Raumordnung	4'594'608.69	1'499'519.88	7'750'000	2'810'000	5'577'289.05	2'173'270.30
Nettoergebnis		3'095'088.81		4'940'000		3'404'018.75
705.00 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'071'855.15	1'174'231.78	3'500'000	1'000'000	2'769'424.55	1'119'210.45
Nettoergebnis		897'623.37		2'500'000		1'650'214.10
705.00.501.24 Werterhaltung Hauptleitungen	1'708'780.90		3'500'000		2'273'850.35	
705.00.501.25 Werterhaltung Hausanschlüsse	363'074.25				495'574.20	
705.00.610.00 Anschlussgebühren Wasser		926'614.35		1'000'000		1'079'607.40
705.00.631.01 Rückerstattungen private Leitungen		1'959.85				8'769.70
705.00.661.01 Kantonsbeitrag Wasserversorgung		245'657.58				30'833.35
715.00 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'499'808.79	186'788.10	2'200'000	1'000'000	1'896'852.35	1'007'075.30
Nettoergebnis		1'313'020.69		1'200'000		889'777.05
715.00.501.12 Neubaukosten Kanalisationen	8'382.40				27'302.05	
715.00.501.22 Werterhaltung Abwasseranlagen	1'491'426.39		2'200'000		1'869'550.30	
715.00.610.00 Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		186'788.10		1'000'000		993'900.00
715.00.631.01 Rückerstattungen						13'175.30

Anhang

9.6 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720.00 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)			640'000	280'000		
Nettoergebnis				360'000		
720.00.501.01 Unterflursammelstellen			80'000			
720.00.501.02 Kugelfang Schützenrain, Sanierung			560'000			
720.00.660.01 Bundesbeitrag				280'000		
750.00 Gewässerverbauungen	406'063.75		1'070'000	530'000	476'742.90	46'984.55
Nettoergebnis		406'063.75		540'000		429'758.35
750.00.501.10 NASEF-Projekt			100'000		58'203.95	
750.00.501.12 Sanierung Schlimbach					25'906.95	
750.00.501.13 Gewässerverbauungen	173'431.75		750'000			
750.00.501.14 Unwetter 2014 Bäche					160'000.00	
750.00.564.01 Renggbach	232'632.00		220'000		232'632.00	
750.00.661.01 Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen				530'000		46'984.55
790.00 Raumordnung	616'881.00	138'500.00	340'000		434'269.25	
Nettoergebnis		478'381.00		340'000		434'269.25
790.00.581.01 Revision Ortsplanung 2009/2012					14'722.70	
790.00.581.02 Regionalplanung	32'400.00		100'000		32'400.00	
790.00.581.03 LuzernSüd: Studienauftrag/Konzept, Bebauungspläne					118'800.00	
790.00.581.04 LuzernSüd: Energiekonzept			90'000		30'292.45	
790.00.581.05 LuzernSüd: Bebauungsplan Nidfeld	109'356.80				63'670.10	
790.00.581.06 LuzernSüd: Bebauungsplan Eichhof	9'720.00				47'604.75	
790.00.581.07 LuzernSüd: Entwicklungskonzept	172'800.00				107'730.20	
790.00.581.08 LuzernSüd: Musikhochschule	4'320.00					
790.00.581.09 LuzernSüd: Bebauungsplan Epper/Amberg	4'968.35				11'370.75	
790.00.581.10 Masterplan Luzerner- / Obernauerstrasse			150'000			
790.00.581.11 LuzernSüd: Bahnhof Mattenhof	219'853.00				5'319.80	
790.00.581.12 LuzernSüd: Schällematt					2'358.50	
790.00.581.14 LuzernSüd: Mattenhof I / Sternmatt	28'487.15					
790.00.581.15 LuzernSüd: Mattenplatz	33'600.00					
790.00.581.16 OP: Umzonung Andritz Hydro	1'375.70					
790.00.669.08 Rückerstattungen Bahnhof Mattenhof		138'500.00				
	31'587'761.56	1'993'519.88	36'935'000	2'810'000	14'814'065.10	2'677'696.85
Nettoergebnis		-29'594'241.68		-34'125'000		-12'136'368.25

Anhang

9.7 Bestandesrechnung: Zusammenzug

		01.01.2015	Veränderung		31.12.2015
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	252'047'556.03	1'017'154'221.78	980'348'214.05	288'853'563.76
10	Finanzvermögen	83'754'659.86	985'566'460.22	967'084'309.79	102'236'810.29
100	Flüssige Mittel	15'433'029.42	303'945'301.43	286'599'657.44	32'778'673.41
101	Guthaben	30'364'905.74	229'099'804.91	227'721'534.67	31'743'175.98
102	Anlagen	32'700'358.50	251'043.20	451'218.10	32'500'183.60
103	Transitorische Aktiven	5'256'366.20	5'214'777.30	5'256'366.20	5'214'777.30
104	Abrechnungskonti		447'055'533.38	447'055'533.38	
11	Verwaltungsvermögen	168'292'896.17	31'587'761.56	13'263'904.26	186'616'753.47
114	Sachgüter	130'193'516.74	30'770'906.56	12'560'853.53	148'403'569.77
115	Darlehen, Beteiligungen	36'671'546.68		399'655.68	36'271'891.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	1'427'832.75	816'855.00	303'395.05	1'941'292.70
2	Passiven	252'047'556.03	281'994'882.03	245'188'874.30	288'853'563.76
20	Fremdkapital	172'699'817.07	274'641'333.81	237'793'091.18	209'548'059.70
200	Laufende Verpflichtungen	40'963'131.92	219'612'651.76	212'732'375.97	47'843'407.71
201	Kurzfristige Schulden		10'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00
202	Langfristige Schulden	123'585'000.00	40'275'000.00	15'540'000.00	148'320'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	4'019'088.94	121'841.00	388'119.00	3'752'810.94
204	Rückstellungen	62'500.00	54'000.00	62'500.00	54'000.00
205	Transitorische Passiven	4'070'096.21	4'577'841.05	4'070'096.21	4'577'841.05
22	Spezialfinanzierungen	77'905'811.51	7'353'548.22	5'989'866.20	79'269'493.53
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	77'905'811.51	7'353'548.22	5'989'866.20	79'269'493.53
23	Kapital	1'441'927.45		1'405'916.92	36'010.53
239	Eigenkapital	1'441'927.45		1'405'916.92	36'010.53

Anhang

9.8 Bestandesrechnung detailliert

		01.01.2015	Veränderung		31.12.2015
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	252'047'556.03	1'017'154'221.78	980'348'214.05	288'853'563.76
10	Finanzvermögen	83'754'659.86	985'566'460.22	967'084'309.79	102'236'810.29
100	Flüssige Mittel	15'433'029.42	303'945'301.43	286'599'657.44	32'778'673.41
1000.02	Kasse Zivilstandsamt/Kanzlei	568.55	7'735.00	7'986.30	317.25
1000.04	Kasse Einwohnerkontrolle	6'407.55	132'400.05	133'578.75	5'228.85
1000.05	Kasse Steuerinkasso	1'281.70	1'123'624.60	1'122'358.95	2'547.35
1000.06	Kasse Sport- / Freizeitanlagen		2'650.00		2'650.00
1000.07	Kasse Gemeindeammannamt	3'246.80	33'597.10	33'318.35	3'525.55
1000.11	Kasse Zunacher	1'464.70	35'827.40	35'427.65	1'864.45
1000.14	Kasse Grossfeld	1'108.90	13'051.45	13'148.50	1'011.85
1000.16	Kasse Gemeindebibliothek	1'044.15	65'018.05	64'776.15	1'286.05
1000.17	Kasse Betreibungsamt	9'949.85	22'615.45	9'949.85	22'615.45
1000.18	Kasse USD	307.40	1'939.10	1'093.10	1'153.40
1000.19	Kasse Parking Schulverwaltung	316.60	142.90		459.50
1000.20	Kasse Cafeteria Grossfeld	4'958.70	93'030.40	92'707.90	5'281.20
1000.21	Kasse Cafeteria Zunacher	21'784.35	363'784.25	364'095.10	21'473.50
1000.22	Kasse Jugendanimation		3'401.90		3'401.90
1001.01	Postkonto 60-1374-8	12'692'103.00	228'843'619.65	211'780'375.73	29'755'346.92
1001.02	Postkonto 60-14820-8 Alinko	91'072.75	1'845'856.96	1'840'945.82	95'983.89
1001.06	Postkonto 60-5216-7 Sozialamt	370'166.27	17'021'479.63	17'093'259.06	298'386.84
1001.08	Postkonto 60-5441-8 Betreibungsamt	727'759.28	747'777.66	727'759.28	747'777.66
1001.09	Postkonto 60-454281-7 Sozialamt	700.55	390.10		1'090.65
1001.11	Postkonto 60-220249-0 Jugendanimation		2'846.73		2'846.73
1001.12	Postkonto 85-267760-1 Feuerwehr		2'936.25		2'936.25
1002.01	LUKB KK 01-09-000032-09	153'932.16	37'383'400.25	36'903'126.66	634'205.75
1002.02	CS KK 952.426-01	68'373.86	1'215'932.62	1'149'099.62	135'206.86
1002.03	Raiffeisenbank KK 31135.01	15'934.20	.40	33.00	15'901.60
1002.04	UBS KK 248-451961.01N	221'971.67	12'302'903.00	12'128'455.25	396'419.42
1002.11	UBS KK 248-75459.864.0 Liegenschaften	495'909.66	2'419'641.55	2'540'696.00	374'855.21
1002.15	LUKB KK 01-09-010334-09 Teilungsamt	530'629.37	243'993.18	530'629.37	243'993.18
1002.21	UBS KK 248-7545273.0 Betreibungsamt	11'801.35	705.80	11'801.35	705.80
1002.24	Raiffeisenbank KK 31135.12 Heime	236.05	15'000.00	15'035.70	200.35
101	Guthaben	30'364'905.74	229'099'804.91	227'721'534.67	31'743'175.98
1011.01	Sonnenbergbahn Kriens		476'167.00	476'167.00	
1011.04	Betreibungsamt Kriens	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00
1012.01	Ordentliche Steuern	28'783'937.76	169'882'950.24	170'048'103.68	28'618'784.32
1012.02	Mutmassliche Debitorenverluste	-2'650'000.00	2'650'000.00		
1012.09	Delkredere auf ordentlichen Steuern			2'000'000.00	-2'000'000.00
1012.11	Erbschaftssteuern	9'000.00	4'420.00	9'000.00	4'420.00
1012.21	Handänderungssteuern	231'921.50	3'867'739.35	3'680'057.35	419'603.50
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	123'886.50	8'196'095.90	8'207'430.20	112'552.20
1012.61	Hundesteuern	750.00	93'680.00	94'040.00	390.00
1015.01	ESTV, Guthaben VST	11'002.98	4'632.12	11'002.98	4'632.12
1015.02	ESTV, Guthaben VST Betreibungsamt	816.55	816.55	816.55	816.55
1015.10	Debitoren Kehrlicht	550.80	775'185.30	775'325.70	410.40
1015.11	Debitoren Musikschule	43'511.50	839'065.50	848'812.00	33'765.00
1015.15	Debitoren Heime	2'628'094.55	27'020'478.10	26'156'705.55	3'491'867.10
1015.16	Debitoren Wasser	221'029.65	6'730'412.55	6'224'626.85	726'815.35
1015.20	Debitoren Einmalfakturen	525'930.45	8'098'474.50	7'954'973.31	669'431.64
1015.21	Debitoren Betreibungsamt	29'485.00	33'480.05	29'485.00	33'480.05
1015.30	Delkredere für restliche Debitoren			650'000.00	-650'000.00
1015.31	Delkredere für Debitoren Heime			150'000.00	-150'000.00
1019.00	Deb. ESTV Mehrwertsteuer	4'988.50	26'207.75	4'988.50	26'207.75
102	Anlagen	32'700'358.50	251'043.20	451'218.10	32'500'183.60
1021.01	Aktien, Anteilscheine	728'008.00			728'008.00
1022.01	Diverse Darlehen	750'012.40	4'016.20	239'608.00	514'420.60
1023.01	Liegenschaften Finanzvermögen	30'698'000.00	80'504.00	504.00	30'778'000.00
1025.01	Diverse Vorräte	339'200.00	72'868.00	95'168.00	316'900.00

Anhang

9.8 Bestandesrechnung detailliert

		01.01.2015	Veränderung		31.12.2015
			Zuwachs	Abgang	
1025.02	Vorräte Wasserversorgung	91'600.00		22'400.00	69'200.00
1029.01	Übrige Anlagen Betriebsamt	93'538.10	93'655.00	93'538.10	93'655.00
103	Transitorische Aktiven	5'256'366.20	5'214'777.30	5'256'366.20	5'214'777.30
1030.00	Transitorische Aktiven	5'256'366.20	5'214'777.30	5'256'366.20	5'214'777.30
104	Abrechnungskonti		447'055'533.38	447'055'533.38	
1040.01	Abr-Kto Auszahlungen Besoldungen		31'034'527.00	31'034'527.00	
1040.02	Abr-Kto Lohn-Akontozahlungen		23'478.50	23'478.50	
1040.03	Abr-Kto AHV/ALV/VKB		4'674'647.15	4'674'647.15	
1040.04	Abr-Kto PK Musikschule VMS		235'763.35	235'763.35	
1040.05	Abr-Kto UVG		340'402.55	340'402.55	
1040.06	Abr-Kto Quellensteuer		52'110.95	52'110.95	
1040.07	Abr-Kto KTG		141'784.20	141'784.20	
1040.08	Abr-Kto Rückerstattungen Besoldungen		493'075.40	493'075.40	
1040.09	Abr-Kto Lohnzession		371.80	371.80	
1040.11	Abr-Kto PK Gemeinde PKG		4'667'613.45	4'667'613.45	
1040.99	Abr-Kto Abacus Lohnbuchhaltung		36'166'083.30	36'166'083.30	
1041.12	Abr-Kto Sozialamt		8'000'000.00	8'000'000.00	
1042.01	Abr-Kto Deb-Zahlung Kasse/Int.Verrechnun		1'148'951.15	1'148'951.15	
1042.02	Abr-Kto Deb-Zahlung PC/Rückvergütungen		13'149'907.35	13'149'907.35	
1042.03	Abr-Kto Deb-Zahlung PC VESR		164'475'365.55	164'475'365.55	
1042.04	Abr-Kto Deb-Zahlung Banken		656'078.90	656'078.90	
1042.11	Abr-Kto Deb-Zahlungen Heime		26'216'017.95	26'216'017.95	
1042.12	Abr-Kto Deb-Fakturen Heime		27'522'437.20	27'522'437.20	
1042.23	Abr-Kto Erlass/Verlust Deb. Abacus		22'473.70	22'473.70	
1043.01	Abr-Kto Liegenschaften		281'823.45	281'823.45	
1044.01	Abr-Kto Ferienlager Kippel		37'026.50	37'026.50	
1044.02	Abr-Kto Ferienlager Schuls		18'485.00	18'485.00	
1044.11	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Grossfeld		118'492.30	118'492.30	
1044.21	Abr-Kto Vorschüsse Pens. Zunacher		77'796.50	77'796.50	
1045.02	Abr-Kto VRSK Strom		9'435.70	9'435.70	
1045.15	Abr-Kto Museum im Bellpark		1'266.50	1'266.50	
1045.16	Abr-Kto Spitex Kriens		395.65	395.65	
1045.20	Abr-Kto GICT		259'089.46	259'089.46	
1045.21	Abr-Kto PKK		7'187.85	7'187.85	
1046.01	Abr-Kto Teilungsamt		774'758.34	774'758.34	
1047.10	Abr-Kto DEBI (VZ,UV)		25'912.10	25'912.10	
1048.01	Abr-Kto Liquide Mittel		30'265'003.10	30'265'003.10	
1048.03	Abr-Kto Allgemeine Pendenzen		5'434'686.08	5'434'686.08	
1049.02	Abr-Kto Kreditoren-Intern		98'160.05	98'160.05	
1049.10	Abr-Kto Kreditoren-Zahlungen		90'624'925.35	90'624'925.35	
11	Verwaltungsvermögen	168'292'896.17	31'587'761.56	13'263'904.26	186'616'753.47
114	Sachgüter	130'193'516.74	30'770'906.56	12'560'853.53	148'403'569.77
1141.01	Tiefbauten	11'162'996.25	2'721'210.52	1'166'198.45	12'718'008.32
1141.02	Tiefbauten Gewässerverbauungen	6'023'105.85	406'063.75	170'698.20	6'258'471.40
1141.51	Tiefbauten Wasserversorgung	22'479'088.40	2'071'855.15	1'668'848.48	22'882'095.07
1141.52	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	7'651'226.70	1'499'808.79	345'850.95	8'805'184.54
1143.01	Hochbauten	6'088'732.56	7'105'815.45	248'720.20	12'945'827.81
1143.02	Hochbauten Schulanlagen	43'828'323.70	10'513'416.45	1'917'870.15	52'423'870.00
1143.53	Hochbauten AW Hofmatt	4'992'747.30	349'274.90	327'458.05	5'014'564.15
1143.55	Feuerwehr		4'750'000.00	4'700'000.00	50'000.00
1143.58	Badeanlage / Restaurant Kleinfeld	12'811'973.27	584'893.90	554'434.70	12'842'432.47
1143.59	Heime Kriens	13'059'365.20	246'545.30	928'466.79	12'377'443.71
1146.03	Informatik Schule	642'721.99	58'008.10	236'475.20	464'254.89
1146.04	Maschinen	886'855.00	371'060.20	128'452.50	1'129'462.70
1146.05	Telefonie / IT	566'380.52	92'954.05	167'379.86	491'954.71
115	Darlehen, Beteiligungen	36'671'546.68		399'655.68	36'271'891.00
1151.01	Kt.Luzern, Aufzahlungsschuld Lehrer-PK	7'686'250.00		104'359.00	7'581'891.00
1152.01	Darlehen GICT	52'796.68		52'796.68	

Anhang

9.8 Bestandesrechnung detailliert

		01.01.2015	Veränderung		31.12.2015
			Zuwachs	Abgang	
1153.01	Ausfinanzierungsschuld PKK	28'932'500.00		242'500.00	28'690'000.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	1'427'832.75	816'855.00	303'395.05	1'941'292.70
1171.01	Planungen	1'427'832.75	816'855.00	303'395.05	1'941'292.70
2	Passiven	252'047'556.03	281'994'882.03	245'188'874.30	288'853'563.76
20	Fremdkapital	172'699'817.07	274'641'333.81	237'793'091.18	209'548'059.70
200	Laufende Verpflichtungen	40'963'131.92	219'612'651.76	212'732'375.97	47'843'407.71
2000.00	Kreditoren	6'806'478.10	94'384'430.30	91'455'495.05	9'735'413.35
2000.03	Kreditoren Teilungsamt	530'643.27	244'108.41	530'643.27	244'108.41
2000.04	Kreditoren Betreibungsamt	1'131'455.83	1'176'671.92	1'131'455.83	1'176'671.92
2000.80	Kred. Staat, Staatssteuer	9'105'828.49	59'430'301.00	54'673'057.71	13'863'071.78
2000.81	Kred. Staat, Personalsteuer	430'300.50	394'641.85	379'004.20	445'938.15
2000.82	Kred. Staat, Liegenschaftssteuer	1'272'872.30	16'481.30	1'270'516.45	18'837.15
2000.84	Kred. Kath. Kirchgemeinde	1'227'960.35	6'352'120.55	6'181'825.85	1'398'255.05
2000.85	Kred. Ref. Kirchgemeinde	252'567.10	1'418'887.25	1'292'791.05	378'663.30
2000.86	Kred. Christkath. Kirchgemeinde	19'334.70	29'347.40	18'425.30	30'256.80
2000.90	Kred. Staat, Handänderungssteuer	433'718.05	1'933'468.70	1'956'284.40	410'902.35
2000.91	Kred. Staat, Grundstückgewinnsteuer	627'123.35	3'447'968.35	3'724'472.75	350'618.95
2000.92	Kred. Staat, Erbschaftssteuer	181'255.10	936'873.35	964'930.00	153'198.45
2000.95	Kred. Steuerpflichtige	15'613'827.38	16'559'850.60	15'613'827.38	16'559'850.60
2001.02	Grabunterhaltungsfonds	694'882.70	55'958.85	192'037.15	558'804.40
2001.05	Pflichtdepots Heimpensionäre	1'417'000.00	458'000.00	496'000.00	1'379'000.00
2001.06	Schlüsseldepots Freizeitanlagen	5'000.00	2'900.00		7'900.00
2001.07	Depots Abo-Karten Freizeitanlagen		19'450.00		19'450.00
2006.03	Kto-Krt. Betreibungsamt	400'000.00			400'000.00
2006.04	Kto-Krt. Sonnenbergbahn	203'893.85	256'744.55	210'373.85	250'264.55
2007.05	Abr-Kto Lehrerbesoldungen		28'990'108.05	28'990'108.05	
2009.00	Kred. ESTV Mehrwertsteuer		810'252.53	810'252.53	
2009.01	Kred. ESTV MWST Badeanlage		-1'384.70	-1'384.70	
2009.05	Kred. ESTV MWST Wasser		-4.10	-4.10	
2009.06	Kred. ESTV MWST Abwasser		-3.25	-3.25	
2009.08	Kred. ESTV MWST Abfallbeseitigung		-20.00	-20.00	
2009.50	Mietersammelkonto Lieg-Verwaltung	314'530.95	2'692'667.25	2'842'287.20	164'911.00
2009.51	HK-/NK-Sammelkonto Lieg-Verwaltung	294'459.90	2'831.60		297'291.50
201	Kurzfristige Schulden		10'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00
2010.54	PostFinance, Darl. 25.8.-25.11.15		5'000'000.00	5'000'000.00	
2010.55	PostFinance, Darl. 25.11.15-25.5.16		5'000'000.00		5'000'000.00
202	Langfristige Schulden	123'585'000.00	40'275'000.00	15'540'000.00	148'320'000.00
2021.02	Marazzi GU AG, Pilatusmarkt Buslinie 31	265'000.00	275'000.00	540'000.00	
2022.43	UBS Darl. -2.4.2019	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.44	SUVA Darl. -23.3.2020	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.45	PostFinance Darl. -30.4.2020	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.46	LUKB Darl. -31.5.2015	5'000'000.00		5'000'000.00	
2022.47	SUVA Darl. -30.6.2017	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.48	UBS Darl. -27.8.2015	5'000'000.00		5'000'000.00	
2022.49	LUKB Darl. -30.8.2018	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.50	SUVA Darl. -23.9.2018	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.51	LUKB Darl. -24.6.2021	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.52	SUVA Darl. -28.6.2021	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.53	LUKB Darl. -5.10.2016	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.54	PostFinance Darl. -2.11.2017	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.55	LUKB Darl. -30.11.2016	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.56	LUKB Darl. -23.1.2022	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.57	Feuerwehr Kriens Darl. 28.3.12-	85'000.00			85'000.00
2022.58	PostFinance Darl. -22.5.2017	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.59	PostFinance Darl. -23.8.2019	6'000'000.00			6'000'000.00
2022.60	LUKB Darl. -31.8.2022	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.61	Pensionskasse Post Darl. -5.9.2016	6'000'000.00			6'000'000.00

Anhang

9.8 Bestandesrechnung detailliert

		01.01.2015	Veränderung		31.12.2015
			Zuwachs	Abgang	
2022.62	PostFinance Darl. -28.3.2023	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.63	LUPK Darl. -3.4.2023	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.64	Ausgleichsfonds AHV/IV/EO Darl. -15.6.2015	5'000'000.00		5'000'000.00	
2022.65	PostFinance Darl. -13.8.2018	6'000'000.00			6'000'000.00
2022.66	Pensionskasse Post Darl. -1.7.2022	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.67	LUKB Darl. -24.9.2021	5'000'000.00			5'000'000.00
2022.68	LUKB Darl. -31.5.2022		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.69	Ausgleichsfonds AHV/IV/EO Darl. -15.6.2021		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.70	LUKB Darl. -17.7.2022		5'000'000.00		5'000'000.00
2022.71	UBS Privatplatzierung -27.8.2030		10'000'000.00		10'000'000.00
2022.72	Pensionskasse Migros -1.10.2032		15'000'000.00		15'000'000.00
2029.01	Amstutz-Stiftung Darlehen	200'000.00			200'000.00
2029.02	Verein pro Schauensee Darlehen	35'000.00			35'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	4'019'088.94	121'841.00	388'119.00	3'752'810.94
2031.02	Pensionskasse der Gemeinderäte	3'327'330.80	42'724.35	302'560.00	3'067'495.15
2035.26	Fonds für Schule & Bildung	59'071.30			59'071.30
2035.27	Fonds für Kultur & Kulturgüter	13'065.30		900.00	12'165.30
2035.28	Fonds für Kinder, Jugend & Sport	124'280.95	262.50	25'000.00	99'543.45
2035.29	Fonds für Betagte, Heime & Alterswohn.	237'221.15		27'400.00	209'821.15
2035.30	Fonds f.soz.Benachteiligte,Bedürft.,Beh.	120'483.80			120'483.80
2035.31	Fonds der Gemeinde Kriens	68'934.25			68'934.25
2035.32	Fonds für Instrumente der MSK	964.49			964.49
2036.01	Fonds für Mitarbeitende	67'736.90	22'034.70	26'092.30	63'679.30
2036.02	Kurtaxen		56'819.45	6'166.70	50'652.75
204	Rückstellungen	62'500.00	54'000.00	62'500.00	54'000.00
2040.02	Rückstellung Sanierung IGG	62'500.00	54'000.00	62'500.00	54'000.00
205	Transitorische Passiven	4'070'096.21	4'577'841.05	4'070'096.21	4'577'841.05
2050.00	Transitorische Passiven	4'070'096.21	4'577'841.05	4'070'096.21	4'577'841.05
22	Spezialfinanzierungen	77'905'811.51	7'353'548.22	5'989'866.20	79'269'493.53
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	77'905'811.51	7'353'548.22	5'989'866.20	79'269'493.53
2280.01	Wasserversorgung	24'448'371.94	1'037'036.87		25'485'408.81
2280.02	Abwasserbeseitigung	24'379'709.45	1'253'258.75		25'632'968.20
2280.04	Alterswohnungen Hofmatt	4'066'501.85	629'472.05		4'695'973.90
2280.05	Feuerwehr	6'829'030.82		4'783'096.30	2'045'934.52
2280.06	Abfallbeseitigung	3'981'225.89	137'076.75		4'118'302.64
2280.07	Heime Kriens	2'146'925.56	2'862'158.85		5'009'084.41
2282.01	Ersatzbeiträge öffentliche Schutzplätze	500'000.65		8'722.10	491'278.55
2282.02	Forstreservfonds	163'054.55		42'360.35	120'694.20
2282.03	Ablösesumme fehlende Parkplätze	63'280.60			63'280.60
2282.04	Ablösesumme fehlende Spielplätze	4'200.00			4'200.00
2282.05	Energieförderprogramm	56'192.00	300'000.00		356'192.00
2282.06	Projektierungskosten Mattenhof	116'623.15			116'623.15
2282.08	Wasserversorgung		926'614.35	926'614.35	
2282.09	Kanalisationen		186'788.10	186'788.10	
2282.10	Instandstellung Grabenaufbrüche	21'142.50	21'142.50	42'285.00	
2285.02	Vorfin. Zukunft Kriens-Leben im Zentrum	11'129'552.55			11'129'552.55
23	Kapital	1'441'927.45		1'405'916.92	36'010.53
239	Eigenkapital	1'441'927.45		1'405'916.92	36'010.53
2390.00	Eigenkapital	1'441'927.45		1'405'916.92	36'010.53

Anhang

9.9 Kostenträgerrechnung 2015

Kostenträger / Leistungen		2015	2015	2015	2014
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
0	Allgemeine Verwaltung	4'419'215	2'110'839	2'308'376	2'062'056
500'110	Einwohnerrat	563'046	1'475	561'571	543'831
500'120	Wahlen, Abstimmungen	367'605	14'598	353'007	226'169
500'200	Einwohnerkontrolle	447'401	103'973	343'428	323'124
500'300	Zivilstandswesen	171'406	82'386	89'020	45'326
500'410	Veranlagung ordentliche Steuern / Inkasso	1'886'547	1'525'317	361'230	343'254
500'430	Veranlagung Sondersteuern	239'056		239'056	198'741
500'500	Erbschaftswesen / Teilungsamt	353'407	383'090	-29'683	17'826
500'600	Rücktrittsgelder, Ruhegehälter	390'747		390'747	363'786
1	Öffentliche Sicherheit	5'423'633	2'617'652	2'805'982	3'108'267
510'110	Berufsbeistandschaft	1'551'174	255'159	1'296'015	1'440'074
510'120	KESB	1'195'680	211'308	984'372	822'954
510'200	Betreibungswesen	883'852	986'532	-102'680	-122'871
510'300	Grundbuch / Vermessung	45		45	4'409
510'410	Sicherheit	154'662	58'870	95'792	104'422
510'500	Feuerwehr	1'025'685	942'589	83'096	408'738
510'600	Zivilschutz	381'718	99'094	282'624	276'958
510'830	Bürgerrechtswesen	104'464	64'100	40'364	37'888
510'910	Militär	6'109		6'109	3'101
510'920	Schiessanlage	120'244		120'244	132'594
2	Bildung	51'883'060	13'774'386	38'108'674	37'706'447
520'100	Kindergarten	4'659'488	1'070'498	3'588'991	3'570'538
520'210	PS: Regelklassen	22'227'898	5'400'389	16'827'509	16'471'191
520'310	Sek I: Regelklassen	14'036'640	4'960'163	9'076'477	8'671'101
520'320	Sek I: Werkschule	159'314	54'960	104'354	343'114
520'330	Sek I: 1.-3. Kantonsschuljahr	2'130'000		2'130'000	2'235'000
520'410	Logopädie	357'044	45'676	311'367	308'132
520'420	Schulpsychologischer Dienst	265'823		265'823	249'197
520'430	Psychomotorik	197'721	27'083	170'638	170'601
520'500	Sonderschulung	3'724'316	745'913	2'978'403	3'030'277
520'610	Schulbibliothek	58'668	1'800	56'868	56'541
520'620	Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	1'327'828	334'714	993'114	942'626
520'710	Schulsozialarbeit	225'142	70'462	154'679	186'084
520'800	Musikschule	2'513'178	1'062'728	1'450'450	1'472'045
3	Kultur und Freizeit	6'237'613	1'255'443	4'982'170	4'939'465
530'110	Kulturförderung	213'101		213'101	208'461
530'120	Denkmalpflege	13'987		13'987	17'616
530'210	Freizeit / Sport allgemein	403'080	35'891	367'189	296'715
530'220	Sportanlage Kleinfeld	527'178	45'097	482'081	443'672
530'221	Schwimmhalle Krauer	544'285	113'193	431'092	503'694
530'222	Badeanlage Kleinfeld	1'599'891	440'120	1'159'772	1'285'423
530'223	Restaurant Kleinfeld	388'781	379'029	9'752	37'870
530'230	Jugendanimation	423'547	39'740	383'807	400'631
530'240	Ferienheim Kippel	177'072	75'347	101'725	120'898
530'241	Ferienheim Scuol	93'882	59'614	34'268	24'366
530'300	Vereinsunterstützung	669'488		669'488	683'185
530'410	Parkanlagen	211'054	2'710	208'344	149'406
530'420	Neubau / Erneuerung Wanderwege	6'003		6'003	3'478
530'421	Baulicher Unterhalt Wanderwege	302'044		302'044	193'817
530'500	Kommunikation / Information	170'451		170'451	148'902
530'700	Gemeindebibliothek	493'769	64'703	429'066	421'330

Anhang

9.9 Kostenträgerrechnung 2015

Kostenträger / Leistungen		2015	2015	2015	2014
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kostenminderungen	Nettokosten	Nettokosten
4	Gesundheit	35'852'231	27'015'231	8'837'000	8'829'060
540'110	Gesundheitswesen allgemein	43'527		43'527	68'033
540'120	Spitex	2'656'591		2'656'591	2'566'577
540'130	KIG (Krienser Infostelle Gesundheit)	214'885	37'440	177'445	119'943
540'210	Schulärztlicher Dienst	37'873		37'873	38'101
540'220	Schulzahnpflege	96'646	1'640	95'006	99'557
541'005	Pflegefinanzierung	7'111'870		7'111'870	6'431'622
div.	Heim Grossfeld	8'543'471	9'068'717	-525'246	-219'483
div.	Heim Zunacher 1, 2 + Kleinfeld	17'147'367	17'907'434	-760'068	-275'289
5	Soziale Wohlfahrt	39'496'023	12'232'911	27'263'112	26'864'224
550'110	Krankenversicherung	2'189'787	365	2'189'421	2'121'267
550'120	Ergänzungsleistungen	7'501'166		7'501'166	7'343'920
550'130	Familienausgleichskasse	111'267		111'267	97'769
550'140	Sozialer Wohnungsbau	10'064		10'064	13'296
550'200	AHV-Zweigstelle	187'312	50'259	137'053	174'513
550'310	Alterswohnungen Hofmatt	796'350	1'277'863	-481'513	-412'139
550'400	Jugendbetreuung	947'454	3'223	944'231	931'614
550'510	Allgemeine Fürsorge	6'533'558	3'869	6'529'689	6'553'115
550'520	Gesetzliche Fürsorge	18'957'232	9'638'118	9'319'115	9'097'520
550'530	Alimenteninkasso / -bevorschussung	2'126'533	1'259'214	867'318	828'622
550'540	Hilfsaktionen	21'810		21'810	20'210
550'600	Arbeitslosenfürsorge	113'491		113'491	94'517
6	Verkehr	7'328'583	911'279	6'417'304	6'045'469
560'100	Neubau / Erneuerung Strassen	1'412'133	54'500	1'357'633	1'309'134
560'200	Baulicher Unterhalt Strassen	700'997	271'379	429'618	390'433
560'310	Betrieblicher Unterhalt: Gemeindestrassen allgemein	1'034'872	495	1'034'377	889'126
560'311	Betrieblicher Unterhalt: Schnee- und Glatteisbekämpfung	250'761	116'821	133'940	122'685
560'320	Betrieblicher Unterhalt: Privatstrassen	195'769		195'769	163'382
560'410	Regionalverkehr	3'444'242		3'444'242	3'368'210
560'420	Sonnenbergbahn	223'612		223'612	221'206
560'510	Parkplätze	66'196	468'084	-401'888	-418'708
7	Umwelt und Raumordnung	8'866'453	8'919'004	-52'550	-10'770
570'100	Umweltschutz allgemein	320'892	145'431	175'461	112'976
570'200	Raumplanung / -ordnung	573'454	290	573'164	611'673
570'300	Bauwesen	908'516	623'121	285'395	449'040
570'410	Abfallbeseitigung	1'316'359	1'453'435	-137'077	-78'610
570'700	Abwasserbeseitigung	1'611'509	2'864'768	-1'253'259	-1'166'174
570'800	Gewässer	864'424	30'500	833'924	814'679
571'000	Wasserversorgung	2'594'548	3'631'585	-1'037'037	-1'184'543
571'100	Friedhof- / Bestattungswesen	535'129	157'556	377'573	298'670
571'200	Naturschutz	141'623	12'318	129'306	131'519
8	Volkswirtschaft	433'097	225'892	207'205	181'376
580'200	Tourismus	21'027		21'027	11'561
580'300	Landwirtschaft	105'724		105'724	178'918
580'400	Forstwirtschaft	166'951	104'667	62'284	-13'998
580'500	Jagd / Fischerei	16'796	28'069	-11'272	-13'324
580'600	Markt- und Gewerbewesen	56'070	93'156	-37'086	-38'419
580'700	Wirtschaftsförderung / Standortmarketing	66'528		66'528	71'637
581'100	Industriegeleise				-15'000
9	Finanzen und Steuern	2'915'351	90'003'570	-87'088'219	-85'971'069
590'110	Bewirtschaftung FV allgemein				1
590'120	Finanzliegenschaften	401'178	477'209	-76'030	-1'755'111

Anhang

9.9 Kostenträgerrechnung 2015

Kostenträger / Leistungen		2015	2015	2015	2014
Nr.	Bezeichnung	Vollkosten	Erlöse / Kosten- minderungen	Nettokosten	Nettokosten
590'130	Landwirtschaft	122'838	189'880	-67'043	-123'065
590'140	Schloss Schauensee	187'546	57'968	129'579	123'274
590'150	Pförtnerhaus	43'197	28'964	14'233	25'816
590'160	Liegenschaft Pilatus	458'691	132'801	325'891	301'097
590'161	Liegenschaft Luzernerstr. 13	18'833	15'803	3'030	8'823
590'165	Zentrumsentwicklung	564'451		564'451	2'229'378
590'170	Läden Hofmatt	87'064	175'641	-88'577	-104'439
590'180	Restaurant Hofmatt	66'236	125'618	-59'382	-80'072
590'185	Museum im Bellpark	76'918		76'918	77'824
590'190	Bezirksgericht	241'665	374'198	-132'533	-142'367
590'195	Tiefgarage Hofmatt	127'492	142'264	-14'772	-27'409
590'200	Konzessionsgebühren		1'119'375	-1'119'375	-1'130'380
590'300	Ertrag aus Strassen- und Verkehrsabgaben		647'511	-647'511	-641'699
590'400	Ertrag ordentliche Steuern	510'982	77'758'137	-77'247'154	-74'187'807
590'500	Ertrag Sondersteuern	8'259	6'920'968	-6'912'710	-8'861'325
590'600	Finanzausgleich		1'837'234	-1'837'234	-1'683'608
Ergebnis gemäss KORE		162'855'260	159'066'207	3'789'053	3'754'525
Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung					
	Abgrenzung kalk. Kosten	1)		-2'405'643	-6'313'021
	Abgrenzung Spezialfinanzierung	2)		1'135'907	4'764'165
	Abgrenzung Spezialfonds	2)		-1'113'402	-2'073'507
	Nicht umgelegte Kosten (Rundungsdifferenzen)			2	2
Ergebnis gemäss Finanzbuchhaltung				1'405'917	132'165

Bemerkungen zum Nachweis Ergebnis Finanzbuchhaltung:

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

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

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