Gemeinde Kriens

Gemeinderat

BERICHT UND ANTRAG AN DEN EINWOHNERRAT KRIENS

13. September 2017

B+A 074/2017

Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2018 - 2022

mit Voranschlag 2018

Mediensperrfrist:
17. Oktober 2017
10.00 Uhr

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

Gemeinde Kriens

Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022 mit Voranschlag 2018

		Seite
	Inhaltsverzeichnis	2
	Vorwort zum Aufgaben- und Finanzplan (AFP)	3
1.	**Management Summary**	3 - 4
2.	**Ziele 2016 – 2020**	5 - 6
3.	**Voranschlag 2018**	7
	3.1 Budgetvorgaben	7
	3.1.1 Budgetvorgaben 2018 des Gemeinderates	7
	3.1.2 Budgetvorgaben 2018 des Kantons Luzern	8
	3.2 Laufende Rechnung	9
	3.2.1 Zusammenfassung	9
	3.2.2 Steuererträge	10
	3.2.3 Funktionale Gliederung	11
	3.2.4 Artengliederung	12
	3.3 Details zum Budget 2018	13 - 20
	3.4 Investitionsrechnung	21
	3.4.1 Zusammenfassung	21
	3.5 Mittelflussrechnung	22
	3.6 Finanzkennzahlen	23
	3.7 Stellenplan	24
	3.8 Jahresprogramm	25
	3.9 Massnahmen des Gemeinderates	26
	3.10 Grafiken	27
4.	**Aufgaben- und Finanzplan 2018 – 2022**	28
	4.1 Plangrössen	28
	4.1.1 Aufwand	29
	4.1.2 Ertrag	29
	4.2 Steuern / Diverses	30
	4.3 Auswirkungen	30 - 31
	4.4 Finanzplanergebnisse	31
	4.5 Kennzahlen	32
	4.6 Investitionsplanung	33
5.	**Würdigung des Gemeinderates**	34
6.	**Antrag des Gemeinderates**	35
7.	**Beschluss des Einwohnerrates**	36
8.	**Berechnung Steuerertrag für Finanzkompetenzen**	37
9.	**Finanzkompetenzen gemäss Gemeindeordnung**	37
10.	**Aufsichtsbericht 2017**	38
11.	**Anhang**	
	11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 – 2022 mit Integration von:	39 - 49
	- Jahresprogramm	
	- Projektliste	
	- Investitionsplanung	
	- Auswirkungen Investitionen auf die Laufende Rechnung	
	- Änderungen Konsumausgaben in Laufende Rechnung	
	11.2 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Funktionen	50
	11.3 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Arten	51 - 53
	11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert mit Bemerkungen	54 - 113
	11.5 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Funktionen	114
	11.6 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Arten	114
	11.7 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert	115 - 119

Gemeinde Kriens

Gemeinderat

BERICHT UND ANTRAG AN DEN EINWOHNERRAT KRIENS

Nr. 074/2017

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Mit dem vorliegenden Bericht und Antrag legt Ihnen der Gemeinderat den Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022 mit dem Voranschlag für das Jahr 2018 vor.

Vorwort zum Aufgaben- und Finanzplan (AFP)

Der Gemeinderat ist stolz darauf, dem Einwohnerrat erstmals, nach zehn Jahren Aufwandüberschüssen, einen Voranschlag mit einer schwarzen Null unterbreiten zu dürfen. Trotz Umsetzung der Massnahmen aus KP17 ist es dem Gemeinderat gelungen, einen finanzstrategiekonformen Voranschlag auszuarbeiten. Dazu mussten alle Departemente einen grossen Beitrag leisten. Folgende Finanzziele konnten umgesetzt werden:

- Fortführung der Vier-Säulen-Strategie
- Ausgeglichenes Budget 2018
- Ertragsüberschuss ab 2019
- Investitionen ab 2019 max. Cashflow
- Verbesserung der Finanzkennzahlen

Im Weiteren hat der Gemeinderat in den letzten Monaten die Gemeindestrategie mit Legislaturprogramm entwickelt. In den kommenden Monaten werden noch die entsprechenden Massnahmen zum Legislaturprogramm erarbeitet. Diese fliessen danach in den nächstjährigen AFP ein.

1. Management Summary

Der Voranschlag 2018 schliesst bei einem Aufwand von 226‘079‘600.00 Franken und einem Ertrag von 226‘092‘200.00 Franken mit einem Ertragsüberschuss von 12‘600.00 Franken ab.

Laufende Rechnung
Die finanzielle Lage ist weiterhin sehr angespannt. Die Mehrbelastung der Laufenden Rechnung durch KP17 von rund 900‘000 Franken gegenüber dem AFP 2017 - 2021 hat der Gemeinderat durch weitere Optimierungs- und Verzichtsmassnahmen kompensiert. Die grossen Investitionsvorhaben führen zu grossen Abschreibungen, die die Laufende Rechnung nachhaltig belasten. Aus der Rechnung 2017 wird der bestehende Bilanzfehlbetrag noch erhöht. Es besteht jedoch die Absicht, dass der Bilanzfehlbetrag grösstenteils durch die Einmalzahlung der Heime betreffend der Ausfinanzierung der Pensionskasse zurückgeführt werden kann. Gemäss Finanzplan wird sich die Drittverschuldung bis ins Jahr 2020 infolge der Grossinvestitionen auf über 200 Mio. Franken erhöhen. Es ist deshalb zwingend notwendig, nach Abschluss der heutigen geplanten Investitionen, eine Konsolidierungsphase mit Abbau der Drittschulden einzuleiten. Der höhere Umsatz gegenüber den Vorjahren ist vor allem auf die Buchungen betreffend der Heimauslagerung, Desinvestitionen, Auflösung der Vorfinanzierungen und zusätzliche Abschreibungen zurückzuführen.

Investitionsrechnung
Das Budget 2018 sieht bei den Investitionen Bruttoausgaben von 70.56 Mio. Franken und Bruttoeinnahmen von 14.53 Mio. Franken Nettoinvestitionen von 56 Mio. Franken vor. Den Schwerpunkt der Ausgaben bilden die Hochbauten mit 34.47 Mio. Franken. Davon entfallen 21.15 Mio. Franken auf das Projekt „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“ und 7.7 Mio. Franken für die Sanierungen und Erweiterungen der Schulanlagen. Weiter sind für Tiefbauten 10 Mio. Franken eingestellt. Ein Teil der geplanten Investitionen wurde bereits mit früheren Sonderkrediten (z.B. „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“, Renovation Brunnmatt) genehmigt. Für weitere Genehmigungen werden dem Parlament separate Sonderkreditanträge unterbreitet. Auch in den kommenden Finanzplanjahren 2019 - 2022 sind noch grosse Investitionsvorhaben eingestellt. Die Heimauslagerung ist in den Bruttoausgaben mit 22 Mio. Franken (100% Beteiligung an Heime Kriens AG) und bei den Bruttoeinnahmen mit 10 Mio. Franken (Entwidmung Liegenschaften und Mobiliar vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen) enthalten. Diese beiden Buchungen erzeugen jedoch keinen Geldfluss, müssen aber gemäss Rechnungslegungsvorschriften in der Investitionsrechnung ausgewiesen werden.

Finanzkennzahlen
Die grossen Investitionen in das Projekt „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“ und in die Sanierungen und Erweiterungen der Schulanlagen führen dazu, dass die Finanzkennzahlen nicht in allen Bereichen eingehalten werden können. Die finanzielle Zukunft bleibt weiterhin sehr angespannt und verlangt die Weiterführung der Vier-Säulen-Strategie.

Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022
Im Aufgaben- und Finanzplan (AFP) sind das Jahresprogramm, die Projektliste sowie alle Investitionen und deren Auswirkungen sowie Änderungen bei den Konsumausgaben in der Laufenden Rechnung in einem Dokument ersichtlich. Dies hat für die Lesenden den Vorteil, dass er alle relevanten Informationen auf einem Blick für das jeweilige Projekt erfassen kann. Der Aufgaben- und Finanzplan ist ein rollendes Arbeitsinstrument und dient dem Gemeinderat und dem Einwohnerrat dazu, die jeweiligen Auswirkungen von Beschlüssen auf die finanzielle Entwicklung aufzuzeigen.

KP17
Im AFP 2017 – 2021 konnten aufgrund der noch nicht zur Verfügung stehenden definitiven Beschlüsse und Massnahmen aus KP17 nicht alle Mehrbelastungen oder Mehreinnahmen aufgenommen werden. Nach erfolgter Beratung im Kantonsrat wird es eine Mehrbelastung für die Gemeinde Kriens in den Jahren 2018 und 2019 von jeweils rund 900‘000 Franken ergeben. Der Gemeinderat hat sich bei der Festlegung der Budgetparameter das Ziel gesetzt, diese Mehrbelastungen zu kompensieren. Dieser Auftrag führte dazu, dass alle Departemente ihren Beitrag dazu leisten mussten. Diese sind in den vorliegenden Voranschlag 2018 sowie im AFP 2018 – 2022 eingeflossen.

AFR18
Der Kanton hat das Projekt Aufgaben- und Finanzreform 2018 (AFR18) wieder aufgenommen. In diesem Projekt werden sämtliche Aufgaben und Finanzströme zwischen Kanton und Gemeinden neu überprüft. Ebenfalls hat der VLG gefordert, dass nun der Kostenteiler Volksschule mit 50%:50% endlich umgesetzt wird. Auch fordert der VLG, dass die Einführung und Umsetzung des Wasserbaugesetzes nur im Zusammenhang mit der AFR18 durchgeführt werden darf. Der Kanton hat die Absicht, als Gegenfinanzierung des Wasserbaugesetzes die Beiträge an die Ergänzungsleistungen vollumfänglich an die Gemeinden abzugeben. Dies führt jedoch bei den Gemeinden zu extrem hohen Verwerfungen. Der VLG fordert hier eine vorherige Austarierung, sodass in etwa alle Gemeinden ausgeglichen betroffen sind. Der Gemeinderat hat beim VLG deponiert, dass er nicht bereit ist, neue Aufgaben vom Kanton zu übernehmen.

Budgetloser Zustand Kanton 2017
Der Kanton Luzern hat bis mindestens September 2017 noch kein bewilligtes Budget 2017. Das Volk hat eine Steuerfusserhöhung im Mai 2017 abgelehnt. Was das für neue Aufgaben oder Kostenverschiebungen für die Gemeinden allenfalls ergeben könnten, ist zurzeit noch nicht abschliessend absehbar. Diesbezüglich sind keine Massnahmen im Voranschlag 2018 und im AFP 2018 – 2022 enthalten.

Würdigung
Das ambitionierte Ziel, einen Voranschlag 2018 mit einer schwarzen Null präsentieren zu können, ist erreicht! Aber auf diesem Ziel auszuruhen wäre falsch. Denn auch in Zukunft warten noch grosse Herausforderungen auf die Gemeinde Kriens. Das Schülerwachstum, die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen, Sozialausgaben und das Bevölkerungswachstum (vor allem in LuzernSüd) sowie die Realisierung der dazu notwendigen Infrastrukturen belasten weiterhin die aktuelle und die künftigen Jahresrechnungen stark. Auch der Nachholbedarf an Werterhaltungsmassnahmen der Schulliegenschaften ist noch nicht abgeschlossen und wirkt sich negativ auf die Laufende Rechnung aus. Ebenfalls wird die Laufende Rechnung durch die hohen Investitionen in das Projekt „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“ belastet. Das strukturelle Defizit kann im Jahre 2019 beseitigt werden, sofern die Annahme des hohen Wachstums (vor allem in LuzernSüd) auch eintrifft. Diesbezüglich ist der Gemeinderat optimistisch, da sich im Raum LuzernSüd sehr viele Neubauten im Bau befinden. Damit die Finanzziele aber auch in Zukunft eingehalten werden können, braucht es weiterhin eine grosse Disziplin, das Notwendige vom Wünschbaren zu unterscheiden und zu priorisieren. Ebenfalls sind neue Projekte und Begehrlichkeiten nur zu realisieren, wenn die notwendige Finanzierung sichergestellt ist.

Der Gemeinderat wird sich, wie bereits in der Vergangenheit, dafür einsetzen, dass finanziell relevante Beschlüsse von neuen Leistungen durch Bund und Kanton zu Lasten der Gemeinde nicht ohne Kompensationen erfolgen. Leider hat hier die Gemeinde keinen direkten Einfluss auf diese Umverteilungen. Der Gemeinderat wird sich mit Vernehmlassungen wehren und ihre Kantonsräte, National- und Ständeräte entsprechend informieren. Diesbezüglich möchte der Gemeinderat auf die Kooperation und Zusammenarbeit mit K5 und VLG betreffend KP17 hinweisen. Diese Zusammenarbeit hat bewiesen, dass gemeinsam auch etwas erreicht werden kann und entsprechend Gegendruck gegen den Kanton geboten werden konnte. Es stehen bereits weitere neue Projekte wie AFR18, Umsetzung Wasserbaugesetz, kantonaler Pro-Kopf-Beitrag an Volksschule etc. an, die den Gemeinderat fordern werden. Der Gemeinderat wird sich vehement dafür stark machen, dass Aufgabenumlagen nur mit entsprechenden Kompensationen erfolgen und somit im Saldo die Gemeindefinanzen nicht betreffen.

Der Gemeinderat ist weiterhin überzeugt, dass Kriens auf dem richtigen Weg ist und sich positiv entwickeln wird. Die Krienser Bevölkerung, das Gewerbe sowie die Dienstleistungsunternehmungen finden Möglichkeiten sich zu entwickeln und tragen zu einem weiteren Aufschwung und höheren Steuereinnahmen bei. Der Aufschwung hat sich in den vergangenen Jahren sowie auch im 2017 etwas verzögert, da verschiedene Projekte in LuzernSüd im Zeitplan etwas zurück sind. Das Wachstum wird eintreten, aber etwas später als ursprünglich angenommen.

Gemeinde Kriens

2. Ziele 2016 – 2020

(Legislaturprogramm, Genehmigung Einwohnerrat am 28. September 2017)

	Ziele
Nr.	**Präsidialdepartement**
1.01	**Präsidialdienste** Das historische Zentrum und die Gebiete um den Mattenhof werden zu lebendigen, urbanen und durchmischten Ortsteilen entwickelt. Danach soll derselbe Prozess auf die übrigen Quartiere ausgedehnt werden.
1.02	**Personaldienste** Die Mitarbeitenden identifizieren sich mit Kriens und ihrer Arbeit und vermitteln damit Freude am Leben in Kriens.
1.03	**Bevölkerungsdienste** Die Einwohnerinnen und Einwohner erhalten ihre gewünschten Dienstleistungen schnell und kompetent.
1.04	**Stabstelle Gemeindeschreiber** Es werden alle Kanäle genutzt, um die Einwohnerinnen und Einwohner transparent und umfassend zu informieren.
	Sozialdepartement
2.01	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde / Berufsbeistandschaft** Der Information und der Sensibilisierung der Bevölkerung zur Vermeidung von Erwachsenenschutzmassnahmen wird besondere Bedeutung geschenkt.
2.02	**Berufsbeistandschaft** Die Berufsbeistandschaft leistet soziale Arbeit und strebt bei den ihr anvertrauten Menschen eine grösstmögliche Eigenverantwortung an.
2.03	**Gesellschaft- und Gesundheitsdienste** Kriens vervollständigt sein Gesundheitswesen so, dass sie die gesetzlich vorgesehenen und dem Bedarf der Krienser Bevölkerung entsprechenden präventiven, ambulanten und stationären Dienstleistungen mit hoher Qualität und kosteneffizient erbringen kann.
2.04	**Sozialdienste** Kriens organisiert sein Sozialwesen dahingehend, dass es die Aufgaben der wirtschaftlichen und der persönlichen Sozialhilfe gesetzlich, kosteneffizient und adressatengerecht erfüllen kann.
	Bildungs- und Kulturdepartement
3.01	**Volksschule** An der Volksschule Kriens kann die Wirkung des eigenen Handelns in einem anregenden und kreativen Umfeld durch selbstorganisierende, selbst- und mitbestimmende Arbeitsformen positiv erfahren werden.
3.02	**Musikschule** Zur Förderung der Freude an der Musik treten die Musikschülerinnen und Musikschüler in einem für sie geeigneten Rahmen öffentlich auf und werden gezielt mit einer innovativen Unterrichtsgestaltung darauf vorbereitet.
3.03	**Familien- und Kulturdienste** Die Vernetzung der Kulturschaffenden wird aktiv gefördert und die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen werden ausgebaut.
	Finanzdepartement
4.01	**Freizeitdienste** Die Gemeinde Kriens wird eine bewegungs- und kinderfreundliche Gemeinde (UNICEF-zertifiziert) und setzt einen entsprechenden Massnahmenplan um.
4.02	**Immobiliendienste** Dank der im Jahre 2019 abgeschlossenen Umsetzung des Gesamtprojektes «Zukunft Kriens – leben im Zentrum» erhält Kriens ein neues Gesicht mit zahlreichen neuen, belebenden und identitätsstiftenden Wohn-, Arbeits- und Kulturräumen.
4.03	**Finanzdienste** Kriens verbessert ihre finanzielle Situation schrittweise durch Massnahmen auf der Einnahmen- und Ausgabenseite und die Investitionen sollen nach Abschluss der Werterhaltungen der Infrastrukturen (hoher Nachholbedarf) und der Realisierung der Zentrumsprojekte auf den Cashflow begrenzt werden. Es ist das Ziel, ab 2019 eine ausgeglichene Rechnung präsentieren zu können und Schulden abzubauen.
	Bau- und Umweltdepartement
5.01	**Verkehrs- und Infrastrukturdienste** Die Verkehrspolitik von Kriens will wirtschaftliche Prosperität fördern bei Wahrung der Wohn- und Lebensqualität. Dabei gelten die Prinzipien «Verkehr vermeiden» (Zusammenführung von Wohnen, Arbeiten, Versorgung), «Verkehr verlagern» (auf möglichst alle Verkehrsträger) und «Verkehr verträglich gestalten» (Aufenthaltsqualität, Sicherheit, Lärmschutz).

5.02	**Planungs- und Baudienste** Kriens bewahrt und steigert die Wohnqualität mittels Erhalt von Freiräumen, verdichtetem Bauen, Abstimmung von Wohn- und Gewerbenutzungen, der Pflege und Integration bauhistorischer Zeugnisse und Strukturen sowie der baulichen Erneuerung bestehender Quartiere.
5.03	**Umwelt- und Sicherheitsdienste** Die Aufenthaltsqualität und die ökologische Qualität der Grün- und Parkanlagen werden kontinuierlich erhöht.

Nach Genehmigung des vorstehenden Legislaturprogrammes durch den Einwohnerrat wird der Gemeinderat zu jedem Ziel 2 – 3 Massnahmen definieren. Diese Massnahmen werden danach in den nächsten AFP 2019 – 2023 einfliessen.

3. Voranschlag 2018

3.1 Budgetvorgaben

3.1.1 Budgetvorgaben 2018 des Gemeinderates

Für das Budget 2018 hat der Gemeinderat im Mai 2017 folgende Budgetziele definiert:

- Der Steuerfuss beträgt unverändert 2.00 Einheiten
- Das Budget 2018 soll inkl. Berücksichtigung des Mehraufwandes aus KP17 (rund 900‘000 Franken) ausgeglichen gestaltet werden.

Um die Budgetziele zu realisieren, sind im Mai 2017 folgende Budgetvorgaben definiert worden:

- Individuelle Erhöhung der **Personalkosten** Verwaltung um 1.0%
- Bereits bekannte Mutationsgewinne bei personellen Wechseln für 2018 müssen berücksichtigt werden.
- Die **Personalkosten** Lehrkräfte Volksschule sind mit einem Wachstum von 0.0% einzurechnen.
- Der **Sachaufwand** wird nicht mit einer generellen, sondern einer projektbezogenen Kostensteigerung budgetiert.
- Wachstum **Steuerkraft** mit 3.0%
- Wachstum **Wohnbevölkerung** 2.5%

Parameter 2018

Definitiv sind im Voranschlag 2018 nun folgende Parameter eingestellt worden:

- Personalkosten Verwaltung und Heime + 0.5%
- Personalkosten Lehrkräfte Volksschule 0.0%
- Steuerfuss 2.00 Einheiten
- Wachstum Steuerkraft 3.0%
- Wachstum Wohnbevölkerung 2.5%
- KP17: Kompensation des Mehraufwand von 900‘000 Franken

3.1.2 Budgetvorgaben 2018 des Kantons Luzern (Stand 6. September 2017)

	2018	2019	2020	2021
Personalaufwand (budgetwirksam)	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%
Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Gebühren/Entgelte	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%
Steuerentwicklung natürliche Personen	3.25%	3.25%	3.25%	3.25%
Steuerentwicklung juristische Personen	3.25%	3.25%	3.25%	3.25%

Zusammenstellung der wichtigsten Kantons- und Gemeindebeiträge

Bildung	**2018**		**2017**	
Schulgeldbeiträge pro Schüler (Kantonsbeitrag)				
- Kindergarten	Fr.	2‘754.--	Fr.	2‘823.--
- Basisstufe	Fr.	3‘722.--	Fr.	3‘778.--
- Primarstufe	Fr.	3‘722.--	Fr.	3‘778.--
- Sekundarstufe I	Fr.	4‘856.--	Fr.	4‘973.--
- Fremdsprachige Lernende	Fr.	758.--	Fr.	785.--
Schulinterne Weiterbildung (Kantonsbeitrag)				
- Pauschalbeitrag pro Gemeinde	Fr.	1‘500.--	Fr.	3‘000.--
- Beitrag pro Schüler	Fr.	5.--	Fr.	10.--
Sonderschulung (Gemeindebeitrag in Pool / pro Einwohner)				
- Sonderschulung inkl. Heilpädagogische Früherziehung	Fr.	118.--	Fr.	119.--
Kantonsschulen und private Gymnasien (Gemeindebeitrag)				
während der obligatorischen Schulzeit				
- Pro Lernende / Stichtag 01.01.2018	Fr.	16‘000.--	Fr.	15‘000.--
Schuladministrationssoftware (Gemeindebeitrag)				
- Pro Lernende	Fr.	12.--		
Musikschule (Kantonsbeitrag)				
Durchschnittlicher Pro-Kopf-Beitrag an die Musikschule				
- Pro Lernende / Stichtag 01.11.2017	Fr.	350.--	Fr.	350.--
- Pro Lernende Kantischüler	Fr.	1‘610.--	Fr.	1‘670.--
Personaladministration (Gemeindebeitrag)				
- Pro Anstellungs-/Personaldossier	Fr.	130.--	Fr.	130.--
Zivilstandswesen (Gemeindebeitrag pro Einwohner)				
- Budget Infostarkosten 2018 im Zivilstandswesen	Fr.	0.30	Fr.	0.30
Sozialbereich (Gemeindebeitrag pro Einwohner)				
- Krankenversicherung (IPV)	Fr.	52.61	Fr.	62.72
- Ergänzungsleistung AHV/IV	Fr.	370.95	Fr.	349.29
- SEG (Gesetz über die sozialen Einrichtungen)				
- ohne Selbstbehalt	Fr.	214.11	Fr.	208.39
- mit Selbstbehalt	Fr.	222.80	Fr.	217.20
- Familienzulagen für nicht Erwerbstätige	Fr.	4.36	Fr.	3.91
- Verwaltungskosten EL / IPV	Fr.	6.83	Fr.	6.29
Finanzausgleich / Steuern (Kantonsbeitrag)				
- Lasten aus Bevölkerungszusammensetzung	Fr.	2.29 Mio.	Fr.	2.13 Mio.
- Lasten aus der Infrastruktur	Fr.	0.08 Mio.	Fr.	0.08 Mio.
- Entschädigung für Führung Steuerdossier	Fr.	0.00	Fr.	10.50

3.2 Laufende Rechnung

3.2.1 Zusammenfassung

Der höhere Umsatz gegenüber den Vorjahren ist vor allem auf die Buchungen betreffend der Heimauslagerung, Desinvestitionen, Auflösung der Vorfinanzierungen und zusätzliche Abschreibungen zurückzuführen. Es handelt sich um folgende Geschäftsfälle:

	Soll	Haben
941.00.424.00 Buchgewinn Desinvestitionen (Mülirain, Bosmatt)		18‘100‘000
941.00.424.00 Buchgewinn Auslagerung Heime		12‘000‘000
990.00.332.02 zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18‘100‘000	
990.00.332.02 zusätzliche Abschreibungen PKK-Aufzahlungsschuld	12‘000‘000	
995.00.385.00 Einlage in Vorfinanzierung	18‘100‘000	
995.00.485.00 Entnahme aus Vorfinanzierung		18‘100‘000

Die Verwaltungs- und die Finanzierungsrechnung 2018 weisen im Vergleich zum Voranschlag 2017 und Rechnung 2016 folgende Werte aus.

Laufende Rechnung	**Voranschlag 2018**	**Voranschlag 2017**	**Rechnung 2016**
Aufwand	226'079'600	220'120'100	173'691'657
Ertrag	226'092'200	218'157'900	171'194'298
Ergebnis	12'600	-1'962'200	-2'497'359
Investitionsrechnung			
Bruttoinvestitionen	70'560'000	56'085'000	29'122'589
./. Investitionseinnahmen	14'532'000	15'166'000	2'924'790
Nettoinvestitionen	56'028'000	40'919'000	26'197'799
Finanzierung			
Ergebnis Laufende Rechnung	12'600	-1'962'200	-2'497'359
+ Abschreibungen	41'252'000	44'646'500	10'381'695
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	22'241'800	15'297'200	4'898'159
./. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-20'885'600	-22'720'300	-3'461'963
Selbstfinanzierung / Cashflow	42'620'800	27'061'200	9'320'532
Nettoinvestitionen	56'028'000	40'919'000	26'197'799
Finanzierungsfehlbetrag	-13'407'200	-13'857'800	-16'877'267
Selbstfinanzierungsgrad	**74.01%**	**28.53%**	**42.62%**
Nettoschuld	**5'842**	**5'456**	**4'637**
Eigenkapital	**0**	**0**	**0**
Bilanzfehlbetrag	**-4'410'949**	**-4'423'549**	**-2'461'349**

3.2.2 Steuererträge

Die Steuererträge wurden wie folgt budgetiert:

	Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
Laufendes Jahr	77'090'000	73'500'000	70'695'506
Nachträge früherer Jahre	4'100'000	4'100'000	2'362'944
Total	**81'190'000**	**77'600'000**	**73'058'450**
Grundstückgewinnsteuern	2'800'000	2'750'000	3'293'386
Handänderungssteuern	1'800'000	1'700'000	1'005'689
Erbschaftssteuern	650'000	600'000	761'884
Total	**5'250'000**	**5'050'000**	**5'060'959**

Die ordentlichen Gemeindesteuern liegen bei einem unveränderten Steuerfuss von 2.00 Einheiten Wachstumsannahmen von 5.5% gegenüber dem Voranschlag 2017 zugrunde. Als Grundlage für die Berechnung der Gemeindesteuern 2018 wurde der Forecast im Juni 2017 hochgerechneter Steuerertrag (Fr. 72.07 Mio.) für das Laufende Jahr beigezogen. Dieser Steuerertrag wurde mit dem im AFP 2017 – 2021 eingestellten Steuerkraftwachstum von 3.0% und Bevölkerungswachstum von 2.5% hochgerechnet. Daraus ergibt sich der zu erwartende Steuerertrag von 76.03 Mio. Franken. Dieser Ertrag liegt jedoch um 1.5 Mio. Franken unterhalb dem im AFP 2017 – 2021 angenommenen Steuereinnahmen (Fr. 77.6 Mio.). Demzufolge muss dieser Minderertrag anderweitig kompensiert werden.

Weiter sind aus der Steuergesetzrevision per 1. Januar 2018, eine Massnahme aus KP17, folgende Mehreinnahmen eingeflossen:

Massnahme	**AFP 2018-2022**	**Berechnung Kanton**
Einführung Minimalsteuer für JP	0.10 Mio.	0.041 Mio.
Reduktion Pendlerabzug auf max. Fr. 6‘000.00	0.20 Mio.	0.262 Mio.
Reduktion Eigenbetreuungsabzug auf Fr. 1‘000.00	0.20 Mio.	0.357 Mio.
Erhöhung Dividendenbesteuerung von 50% auf 60%	0.30 Mio.	0.415 Mio.
Einsetzung zus. Steuerexperten beim Kanton für risikoorientierte Selektion der Steuerdossier	0.26 Mio.	0.145 Mio.
	---	---
Total	1.060 Mio.	1.220 Mio.

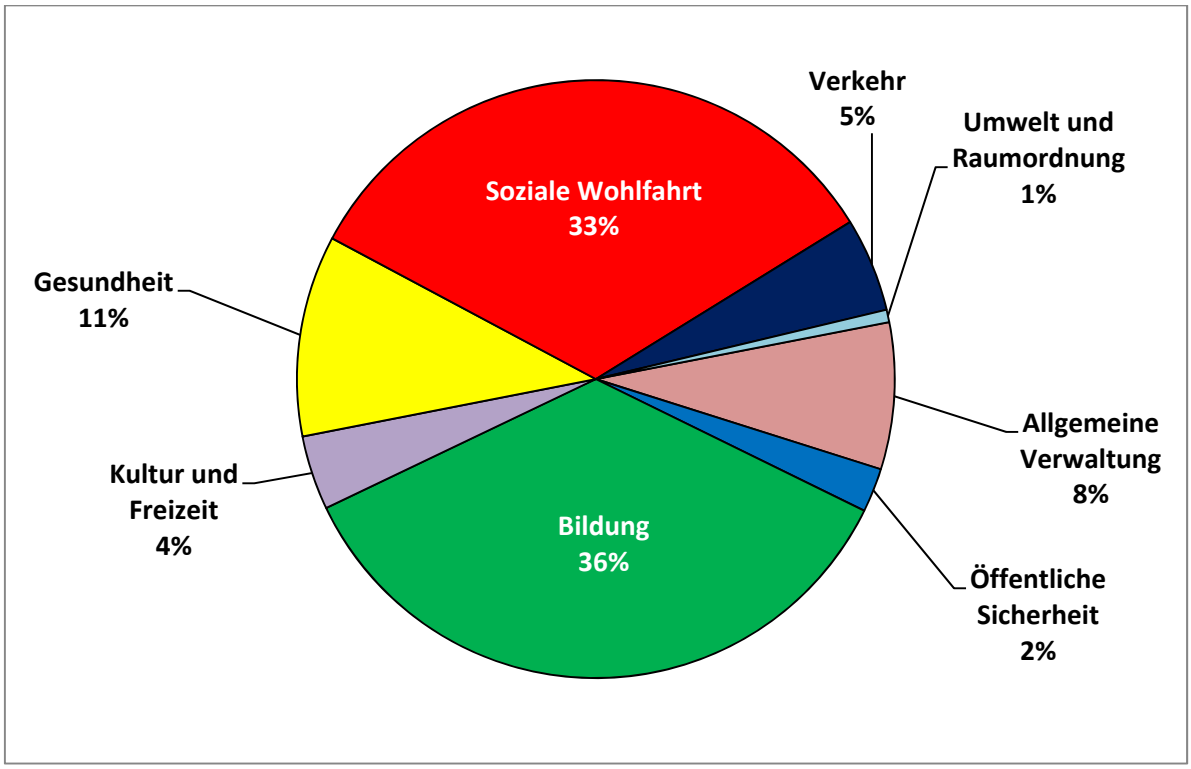
Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 56 Mio. Franken, davon entfallen 3.6 Mio. Franken auf spezialfinanzierte Investitionen. Der Selbstfinanzierungsgrad für das Jahr 2018 erreicht 74%. Im Durchschnitt von 5 Jahren (2014 - 2018) beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 68%. Der kantonale SOLL-Wert von 80% kann noch nicht eingehalten werden. Die Nettoverschuldung beträgt Ende 2018 voraussichtlich 164 Mio. Franken.

Die Finanzlage der Gemeinde Kriens ist nach wie vor sehr angespannt. Die Auswirkungen aus KP17 sind im Voranschlag 2018 eingearbeitet. Der Gemeinderat rechnet ohne Berücksichtigung der endogenen Faktoren in der Laufende Rechnung ab 2019 weiterhin mit Ertragsüberschüssen. Die Nettoschuld und auch die verzinslichen Schulden werden aufgrund der grossen Investitionsvorhaben weiter ansteigen.

3.2.3 Funktionale Gliederung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Allgemeine Verwaltung	11'685'900	4'601'000	11'235'100	4'479'300	
		7'084'900		**6'755'800**	**329'100**
Öffentliche Sicherheit	4'827'800	2'703'500	4'834'100	2'763'300	
	.	**2'124'300**		**2'070'800**	**53'500**
Bildung	46'955'000	15'109'900	46'953'300	15'074'300	
		31'845'100		**31'879'000**	**-33'900**
Kultur und Freizeit	5'903'100	2'313'200	5'791'900	2'264'500	
		3'589'900		**3'527'400**	**62'500**
Gesundheit	38'244'000	28'528'600	38'524'000	28'535'300	
		9'715'400		**9'988'700**	**-273'300**
Soziale Wohlfahrt	42'359'000	12'530'100	40'820'900	13'107'200	
		29'828'900		**27'713'700**	**2'115'200**
Verkehr	6'491'100	1'956'000	6'453'800	1'119'000	
		4'535'100		**5'334'800**	**-799'700**
Umwelt und Raumordnung	11'365'900	10'765'500	10'970'800	10'340'400	
		600'400		**630'400**	**-30'000**
Volkswirtschaft	157'700	1'190'600	168'200	1'183'100	
	1'032'900		**1'014'900**		**-18'000**
Finanzen und Steuern	58'090'100	146'393'800	54'368'000	139'291'500	
	88'303'700		**84'923'500**		**-3'380'200**
Ergebnis	**12'600**		**-1'962'200**		**1'974'800**

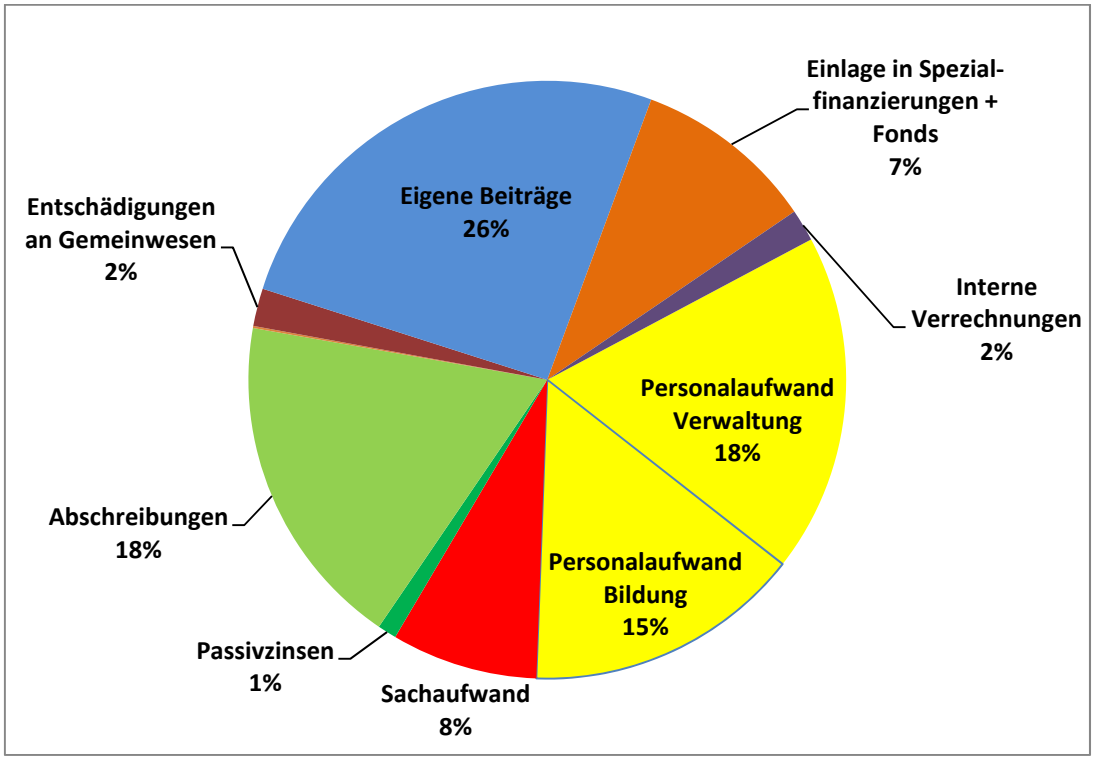
Nettoaufwand nach Funktionaler Gliederung 2018



3.2.4 Artengliederung

Aufwand	Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Abweichung zum Voranschlag	in %	Rechnung 2016
Personalaufwand	75'425'400	75'140'100	285'300	0.4%	73'262'825
Sachaufwand	17'881'800	18'012'300	-130'500	-0.7%	17'346'684
Passivzinsen	2'327'000	2'327'000	0	0.0%	2'182'619
Abschreibungen	41'252'000	44'646'500	-3'394'500	-7.6%	10'381'695
Beiträge ohne Zweckbindung	255'000	35'000	220'000	628.6%	31'999
Entschädigungen an Gemeinwesen	4'627'300	4'451'900	175'400	3.9%	4'628'715
Eigene Beiträge	58'154'400	56'615'700	1'538'700	2.7%	57'202'377
Einlage in Spezialfinanzierungen + Fonds	22'241'800	15'297'200	6'944'600	45.4%	4'898'159
Interne Verrechnungen	3'914'900	3'594'400	320'500	8.9%	3'756'584
Total	**226'079'600**	**220'120'100**	**5'959'500**	**2.7%**	**173'691'657**
Ertrag					
Steuern	91'175'000	87'255'000	3'920'000	4.5%	82'839'257
Regalien und Konzessionen	1'206'400	1'199'800	6'600	0.6%	1'183'386
Vermögenserträge	34'910'800	29'880'500	5'030'300	16.8%	4'119'094
Entgelte	50'689'100	51'027'900	-338'800	-0.7%	51'077'068
Beiträge ohne Zweckbindung	2'372'000	2'218'000	154'000	6.9%	2'040'065
Rückerstattungen von Gemeinwesen	3'285'700	3'116'700	169'000	5.4%	3'291'208
Beiträge für eigene Rechnung	17'652'700	17'145'300	507'400	3.0%	19'425'672
Entnahme aus Spezialfinanzierungen + Fonds	20'885'600	22'720'300	-1'834'700	-8.1%	3'461'963
Interne Verrechnungen	3'914'900	3'594'400	320'500	8.9%	3'756'584
Total	**226'092'200**	**218'157'900**	**7'934'300**	**3.6%**	**171'194'298**
Ergebnis	**12'600**	**-1'962'200**	**1'974'800**	**0.9%**	**-2'497'359**

Nettoaufwand nach Artengliederung 2018



3.3 Details zum Budget 2018

Budget nach Verwaltungsbereichen

Vorbemerkung

KP17
Im AFP 2017 – 2021 konnten aufgrund der noch nicht zur Verfügung stehenden definitiven Massnahmen aus KP17 nicht alle Mehrbelastungen oder Mehreinnahmen aufgenommen werden. Nach erfolgter Beratung im Kantonsrat wird es eine Mehrbelastung für die Gemeinde Kriens in den Jahren 2018 und 2019 von jeweils rund 900‘000 Franken ergeben. Der Gemeinderat hat sich bei der Festlegung der Budgetparameter das Ziel gesetzt, diese Mehrbelastungen zu kompensieren. Dieser Auftrag führte dazu, dass alle Departemente ihren Beitrag dazu leisten mussten. Diese sind in den vorliegenden Voranschlag 2018 sowie im AFP 2018 – 2022 eingeflossen.

O Allgemeine Verwaltung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung 2018 zu 2017	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	11'685'900	4'601'000	11'235'100	4'479'300		11'115'074	4'970'053
		7'084'900		**6'755'800**	**329'100**		**6'145'021**

Grösste Veränderungen:
- Informatik (+ Fr. 67‘900): mehr Arbeitsplätze sowie höhere Kosten für Unterhalt und Wartung
- Verwaltungsgebäude (+ Fr. 75‘000): Mehr Personalaufwand für Reinigungen
- Diverse öffentliche Gebäude (+ Fr.199‘400): Mehr Personalaufwand für Reinigungen sowie Betriebskosten für Werkhof und Schappe

Organisationsentwicklung und Departementsreform

Nach über 20 Jahren mit nur kleinen Retuschen bei der Aufteilung der Departemente war eine grössere Departementsreform überfällig. Die gesteckten Ziele waren:
- Aufgabentrennung in strategische Aufgaben des Gemeinderates und Stärkung der operativen Handlungsfähigkeit der Verwaltung
- Sachlogisches Bündeln der Aufgaben im Bewusstsein, dass Schnittstellen immer bleiben werden und Chancen für die Zusammenarbeit darstellen
- Möglichst gleich starke Departemente mit gleichen Pensen der Gemeinderäte (5 x 80%)
- Stärkung der Zusammenarbeit auch im Hinblick auf das gemeinsame Dach ab 2019

Kriens im Kontext

Die Gemeinde Kriens stellt 2016/2017 das Präsidium der K5 Kerngruppe. Kriens unterstreicht damit seinen Willen zu einer aktiven Kooperation in der Kernagglomeration Luzern. Die fünf Agglomerationsgemeinden stellen rund die Hälfte der Einwohner des Kantons Luzern und mindestens die Hälfte der Wirtschaftskraft. Die Zusammenarbeit soll nach den erfolgreichen Kooperationen auf den Gebieten Sport (Saalsporthalle), Wirtschaft, Soziales, Mobilität und finanzielle Steuerung weiter ausgedehnt und gestärkt werden. Insbesondere soll auch ein selbstbewussteres und aktiveres Lobbying gegenüber dem Kanton gepflegt werden.
Kriens hat im Vorstand des Städteverbandes einen Sitz zugesprochen erhalten und beabsichtigt im gegenseitigen Austausch eine bessere Bewältigung der Herausforderungen der Agglomerationen.

Projekt „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“

Nach dem Einzug der Wasserversorgung als letzter Nutzer im Eichenspes ist ein erster Teil des Projekts praktisch abgeschlossen. Im Schappe-Süd wurden die Jugendräume als erster Teil fertig gestellt und unsere Jugendanimation konnte einziehen. Nun steht im Herbst 2017 die Fertigstellung der Saalbauten und Kulturräume an, bevor im Sommer 2018 die Musikschule als letzte in den Anbau zieht.
Das Zentrum Pilatus als neues Verwaltungsgebäude gewinnt an Höhe und wird im Spätherbst 2017 einen Meilenstein erreichen, wenn die Aussenhülle geschlossen ist und mit dem Innenausbau der Verwaltungsräume und dem Pilatus-Saal begonnen werden kann und die Fertigstellung gegen Ende 2018 vollendet ist.
Ebenso zügig unterwegs ist die Baustelle des Teiggi Areals, bei welcher man mit dem Bezug 2018 rechnen darf. Und als letztes Teilprojekt ist nun auch der „Lindenpark“ in Angriff genommen worden. Derzeit werden die alten Bauobjekte abgerissen, damit umgehend mit den Arbeiten für die Neubauten gestartet werden kann.

Gemeinde-Entwicklung

Ende 2018/Anfang 2019 werden die sich zurzeit im Bau befindenden Projekte der Zentrumsplanung dem Zentrum Kriens ein ganz neues Gesicht geben. Kulturveranstaltungen im Schappe-Süd werden genauso das kulturelle Leben bereichern wie Events im Zentrumssaal. Die Gemeindeverwaltung wird unter einem Dach zusammenarbeiten und die Kundschaft wird mit einem pulsierenden Gemeindebüro einen Grossteil der Dienstleistungen der Einwohnerinnen und Einwohner abdecken können.

Der Gemeinderat plant unmittelbar nach der Fertigstellung der Zentrumsbauten - zusammen mit dem Kanton - auch verkehrliche Anpassungen vorzunehmen mit dem Ziel, dem Zentrum den Charakter eines attraktiven „Stadtzentrums“ zu geben.

Eine der prägendsten und markantesten Entwicklungen der Gemeinde Kriens geschieht zurzeit im Gebiet LuzernSüd. Der Gemeinrat steuert die Planung – zusammen mit den Investoren - so, dass ein lebendiges, urbanes Zentrum entstehen kann. Dank dem Abschluss des Vorprojektes zur Erweiterung des Bahnhofs Mattenhof, der Inbetriebnahme der Velo- und Fussgängerachse nach Luzern (Freigleis), einem erfreulich hohen Vermietungs- und Ansiedlungsgrades im Gebiet Mattenhof und Nidfeld, dem Bau der Musikhochschule, sowie grossen Baufortschritten im Gebiet Schweighof, ist eine positive Basis gelegt. Ende 2018/Anfang 2019 werden Bezüge in der Hotellerie und im Dienstleistungssektor erfolgen. In der weiteren Planung wird neben den drei Planungsgrundlagen Verkehrskonzept, Energiekonzept und Stadträumliche Entwicklung ein Projekt zur sozialräumlichen Entwicklung gestartet.

1 Öffentliche Sicherheit

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Öffentliche Sicherheit	4'827'800	2'703'500	4'834'100	2'763'300		4'259'947	3'273'033
		2'124'300		**2'070'800**	**53'500**		**986'914**

Kindes- und Erwachsenenschutz

Die Anzahl Verfahren und die Anzahl Entscheide nahmen in der Vergangenheit zu. Im Jahr 2016 waren es 1094 Verfahren und für das Jahr 2017 und 2018 ist mit einer ähnlichen Anzahl zu rechnen. Jedes Verfahren mündet in einem Entscheid, manchmal enden mehrere Verfahren im gleichen Entscheid (z.B. ein Verfahren betreffend Vermögensanlage wird zusammen mit einem Verfahren bezüglich Genehmigung von Bericht und Rechnung in einem Entscheid abgehandelt). Waren es im Jahr 2015 667 Entscheide, wurden im Jahr 2016 bereits 882 Entscheide gefällt. Rund 70 Entscheide davon entfallen auf das ZUMA Pilatusblick; die entsprechenden Gebühren werden vom Kanton abgegolten. Zudem waren aufgrund von zwei Kündigungen von Berufsbeistandspersonen im Jahr 2016 weitere Entscheide notwendig. Für das Jahr 2017 ist gemäss Forecast mit rund 800 Entscheiden zu rechnen; mit einer vergleichbaren Anzahl Entscheide ist im Jahr 2018 zu rechnen. Eingerechnet sind rund 50 Entscheide, welche durch die Verlegung des ZUMA Pilatusblick in die Unterkunft Grosshof (und damit die entsprechende Zunahme von rund 50 MNA) zu treffen sind. Demgegenüber stehen prognostizierte jährliche Gebühreneinnahmen von rund Fr. 140‘000.00. Diese Arbeit ist im Jahr 2018 mit gleich bleibendem Person zu bewältigen, auch wenn die KESB Kriens-Schwarzenberg aufgrund ihrer Kleinheit personell immer wieder in Engpässe kommt. Die amtierenden Behördenmitglieder zeigen sich in solchen regelmässig eintretenden Situationen sehr flexibel und sind auch in ihrer Freizeit bei Bedarf telefonisch erreichbar.

Berufsbeistandschaft

Die prognostizierten Fallzahlen sind in Zusammenhang mit der Bevölkerungsentwicklung zunehmend. Insbesondere im Erwachsenenschutz muss weiterhin mit einer Steigerung der Fallzahlen gerechnet werden.
Die Erträge aus der Führung von Massnahmen sollen durch eine Anpassung der Tarife an die Vollkosten verbessert werden. Mit der Erhöhung des Stellenplans werden die Sozialarbeitenden administrativ entlastet. Gleichzeitig kann mit dieser Stelle die Kostenkontrolle verbessert werden.

Sicherheit und Feuerwehr

Für die Feuerwehr Kriens sind im Jahr 2018 Investitionen bei der persönlichen Ausrüstung sowie für ein neues Pikettfahrzeug budgetiert.

2 Bildung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Bildung	46'955'000	15'109'900	46'953'300	15'074'300		45'782'373	14'661'326
		31'845'100		**31'879'000**	**-33'900**		**31'121'047**

Grösste Veränderungen:

- Kindergarten (- Fr. 183‘600): Weniger Mobiliar und Spielmaterial, nur 1 neuer KG
- Kindergarten IF + DaZ (+ Fr. 56‘800): Mehr Pensen aufgrund höherer Schülerzahlen
- Primarschule Regelklassen (- Fr. 239‘600): Besoldung unter Berücksichtigung KP17 Massnahmen und aktueller Altersstruktur der Lehrpersonen
- Primarschule IF + DaZ (+ Fr. 71‘600): Pensenanpassung in Abhängigkeit steigender Lernendenzahlen
- Schulliegenschaften (- Fr. 60‘100): Tiefere Heizkosten infolge Optimierung Zimmertemperatur
- Schulsozialarbeit (+ Fr. 57‘700): Pensenanpassung in Abhängigkeit steigender Lernendenzahlen
- Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen (+ Fr. 198‘600): neuer Hort Brunnmatt und Überprüfung Tagesstrukturen
- Sonderschulen, Heime (- Fr. 170‘400): Berechnung der Kosten aufgrund der aktuell vorliegenden Verfügungen
- Mittelschulen (+ Fr. 275‘000): Mehr SchülerInnen an den Kantonsschulen sowie Beitragserhöhung

Bildung

Mit Schuljahresbeginn 2017/18 konnte die Sanierung des Kirchbühlschulhauses 2 abgeschlossen werden. Somit erstrahlt die Schulanlage Kirchbühl 1 und 2 in neuem Glanz. Das modulare Provisorium auf der Krauerwiese konnte verlassen werden und dient im laufenden Schuljahr 2017/18 als Standort für das Brunnmattschulhaus, welches aktuell saniert wird. Mit der Eröffnung der beiden Kindergärten im Meiersmatt konnte per Schuljahr 2017/18 ebenfalls benötigter und neuer Schulraum geschaffen werden. Im Kleinfeld entstehen in der Mantelnutzung die neuen Schulräume für die Sportschule, die im Sommer 2018 bezogen werden. Die frei werdenden Schulräume entlasten die Schulraumsituation im Zentrum.

Aufgrund des Wachstums in LuzernSüd wurden für die beiden Schulanlagen Kuonimatt und Roggern Machbarkeitsstudien in Auftrag gegeben, um das mögliche Schulraumpotenzial zu erheben. Dies unter Berücksichtigung der Freiflächen für Schulsport und Pausenflächen. Der Einwohnerrat wird über die Baukredite entscheiden. Für alle Schulanlagen werden in Zusammenarbeit mit den Sport- und Freizeitdiensten die notwendigen Freiflächen für Sport und Spiel erhoben. Denn die Schulanlagen sollen weiterhin über genügenden und qualifizierten Spielraum verfügen. Die Freiflächen sind wichtige Spielplätze für die Quartiere.

Mit Schuljahresbeginn 2017/18 wird im Schulhaus Obernau das genehmigte Informations and Communication Technology-Peripheriekonzept (ICT) weitergeführt. Die Rückmeldungen der Lehrer und Lernenden sind positiv.

Auf Beginn des Schuljahres 2017/18 wird auf der Primarschulstufe der Lehrplan 21 eingeführt. Die sich auf den Lehrplan 21 beziehende neue Wochenstundentafel beinhaltet für alle Lernenden der 1. und 2. Primarklassen eine Lektion und für die Lernenden der 3. bis 6. Primarklassen zwei Lektionen mehr Unterricht.

Die kantonalen Sparmassnahmen werden umgesetzt. Neu unterrichten alle Lehrpersonen eine Lektion mehr.

Musikschule

Die neue Organisationsstruktur der Musikschule ist umgesetzt und das Team ist eingespielt. Die Arbeit der Fachschaftsleitenden ist spürbar und wirksam. Schwerpunktmässig liegt der Fokus weiterhin in der Entwicklung der Unterrichtsqualität mit innovativen pädagogischen Grundsätzen, das Fördern des kostendeckenden Erwachsenenunterrichts und der Aufbau des Kurswesens. Die Musikschülerinnen und –schüler bekommen vermehrt Auftrittsmöglichkeiten in Form von Musizierstunden und Konzerten, die öffentlich sind. Dazu bietet der neue Schappesaal hervorragende Voraussetzungen. Die Musikschule freut sich über den Neubau des Musikschulzentrums im Schappe und belegt momentan als Übergangslösung Räume im Schülerhuus. Im Sommer 2018 kann das neue Musikschulzentrum bezogen werden.

Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen

Mit der Departementsreform im September 2016 hat das Bildungs- und Kulturdepartement (BKD) vom damaligen Umwelt- und Sicherheitsdepartement die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen, Betreuungsgutscheine, Ludothek und Spielgruppen übernommen. Die Übernahme der Tagesstrukturen nahm das BKD zum Anlass, die bestehenden Strukturen in Zusammenarbeit mit der Hochschule Luzern und allen beteiligten Vereinen der schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen zu überprüfen. Die Ergebnisse werden dem Parlament zur Entscheidungsfindung Anfang 2018 vorgelegt.

Die bestehenden Horte erfreuen sich einer grossen Nachfrage. Die Hortstrategie soll daher gemäss Konzept und den finanziellen Rahmenbedingungen der Gemeinde in den nächsten Jahren erweitert werden.

Mit allen Spielgruppen fand im 2017 ein reger Austausch statt. In Zusammenarbeit mit sämtlichen Verantwortlichen wird ein Sprachfrühförderkonzept ausgearbeitet, welches auf Beginn des Schuljahres 2018/19 in einem ersten Schritt umgesetzt wird.

Die Ludothek erhält neue Räumlichkeiten in der Hofmatt. So können zukünftig Synergien mit Bibliothek und Ludothek geschaffen werden.

Schulliegenschaften

Die Bauarbeiten der Gesamtsanierung Schulhaus Brunnmatt werden im Sommer 2018 abgeschlossen. Auf der Schulanlage Kuonimatt werden mobile Schulraumerweiterungen den notwendigen Schulraum abdecken.

3 Kultur und Freizeit

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Kultur und Freizeit	5'903'100	2'313'200	5'791'900	2'264'500		6'019'269	2'253'939
		3'589'900		**3'527'400**	**62'500**		**3'765'330**

Kultur

Kriens erhält ein neues Kulturzentrum. Die Teileröffnung im 2017 und die Gesamteröffnung des neuen Kulturzentrums im Schappe im Herbst 2018 wird eine weitere Belebung des Zentrums bewirken. Die Bevölkerung und viele Vereine erhalten neue Räume, die sie mieten können. Kulturelle Anlässe werden für Ausgangsmöglichkeiten sorgen. Es entsteht ein neuer Begegnungsort mitten im Zentrum. Die verschiedenen Nutzergruppen im Schappe wollen zusammenarbeiten und miteinander Projekte lancieren. Die Betriebskommission wird Anliegen der Nutzergruppen entgegen nehmen, um den Betrieb zu optimieren.

Sportanlage Kleinfeld

Auf Schuljahresbeginn 2018/19 wird das neue Sportzentrum Kleinfeld in Betrieb gehen. Die Sportschule, Beachvolley, Leichtathletik und der Sportclub erhalten eine neue Heimat.

Jugend

Nachdem 2017 ein Teilbereich eröffnet wird, kann im Herbst 2018 das ganze Kulturquadrat Schappe bezogen werden. Die Jugendanimation wird innerhalb dieses Zentrums der Dreh- und Angelpunkt mit Infobar und Café-Betrieb.

4 Gesundheit

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Gesundheit	38'244'000	28'528'600	38'524'000	28'535'300		39'491'628	30'330'077
		9'715'400		**9'988'700**	**-273'300**		**9'161'551**

Grösste Veränderungen:
- Pflegefinanzierung (- Fr. 313'200): Tarifanpassungen
- Spitex (+ Fr. 53‘800): Wachstum der Nachfrage

Restfinanzierung Heime

Die Hochrechnungen 2017 zeigen, dass die Nachfrage nach Angeboten in auswärtigen Heimen (410.00.362.01, 364.01, 365.01) insgesamt rückläufig ist. Die Gründe lassen sich noch nicht eruieren. Es wird davon ausgegangen, dass es im 2018 nicht zu einer weiteren Reduktion der Kosten, wohl aber doch zu einer Stabilisierung der Kosten auf tieferem Niveau kommen wird.

Bei der Berechnung der Kosten für die eigenen Heime wird davon ausgegangen, dass die Heime verselbständigt werden. Das wird zu einer Reduktion der Pflegekosten führen. Zudem wurden bei der Berechnung der Kosten Reduktionen im Umfang des Durchschnittswerts der Rückerstattungen 2016 vorgenommen.

Spitex

Die Kosten für die Dienstleistungen der Spitex Kriens werden leicht zunehmen. Dies ist auf das Wachstum der Nachfrage zurück zu führen. Das Wachstum kann teilweise durch tiefere Einheitspreise aufgefangen werden. Bei den Kosten für die privaten Spitex-Organisationen ist eine Reduktion der Nachfrage feststellbar. Es wird davon ausgegangen, dass sich diese Tendenz fortsetzen wird.

5 Soziale Wohlfahrt

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Soziale Wohlfahrt	42'359'000	12'530'100	40'820'900	13'107'200		41'711'332	13'267'266
		29'828'900		**27'713'700**	**2'115'200**		**28'444'066**

Grösste Veränderungen:
- Krankenversicherung (- Fr. 679‘800): Tieferer Pro-Kopf-Beitrag an Kanton
- Ergänzungsleistungen (+ Fr. 2‘690‘200): Höherer Pro-Kopf-Beitrag an Kanton aus KP17
- Jugendschutz (- Fr. 60‘100): Anpassung des Budgetbetrages der Betreuungsgutschriften Vorschulkinder
- Alimenteninkasso, Bevorschussung (+ Fr. 143‘700): Tiefere Rückerstattungen bei der Alimentenbevorschussung

Sozialversicherungen

Die Kosten für die Prämienverbilligung (Krankenversicherung) sind aus zwei Gründen für das Jahr 2018 deutlich tiefer budgetiert. Zum einen nimmt die Bevölkerung nicht wesentlich zu, zum anderen will der Regierungsrat seine Beteiligung an den Kosten für die Prämienverbilligung reduzieren. In gleichem Mass reduziert sich auch der Anteil der Gemeinden. Dagegen werden die Kosten für die Ergänzungsleistungen massiv steigen. Der Grund setzt wiederum der kantonale Haushalt: Die Gemeinden sollen in den beiden folgenden Jahren die Ergänzungsleistungen zu 100% statt zu 70% tragen. Die Kosten für die Familienzulagen der Nichterwerbstätigen wird sich kaum verändern.

Allgemeine Fürsorge

Die Beiträge an die Kosten SEG sind stabil. Das Bild ist trügerisch; die Stabilität ist nicht auf ein fehlendes Kostenwachstum, sondern auf das negative Bevölkerungswachstum in Kriens zurück zu führen. Das dürfte sich ändern, wenn die im Bau befindlichen Wohnungen bezugsbereit sind und zu einer Zunahme der Bevölkerung führen werden. Die Mehrkosten bei den Beiträgen an Diverse ist insbesondere auf das Kostenwachstum bei der Sozialberatung Pro Senectute zurück zu führen. Das Kostenwachstum seinerseits ist auf die per 1. Januar 2018 vorgesehene Reduktion der Beiträge des Bundes an die „Pro“-Werke zurück zu führen.

Wirtschaftliche Sozialhilfe

Die Kosten der wirtschaftlichen Sozialhilfe sind weiter steigend. Die Hochrechnungen zeigen, dass erneut insbesondere die allgemeinen Lebenshaltungskosten kontinuierlich zunehmen. Wie im Vorjahr nimmt auch die entsprechende Ertragsseite zu (insbesondere Einnahmen aus Sozialversicherungen), doch wiederum nicht im Umfang der Auslagen. Es ist davon auszugehen, dass sich diese Tendenz auch im Jahr 2018 fortsetzen wird.

Die seit Jahren feststellbaren Kostensteigerungen für Personen in Heimen und Heilstätten sind jedoch gemäss Hochrechnungen trotz massiv höherer Kosten für fremdplatzierte Minderjährige im Jahr 2017 erstmals deutlich rückläufig. Ausschlaggebend ist die erstmalige Reduktion der Neumeldungen von Personen in Alters- und Pflegeheimen um 50 % bei gleichbleibender Zahl von Dossier-Abschlüssen. Es ist jedoch nicht davon auszugehen, dass die Zahl der Neumeldungen im Jahr 2018 weiterhin rückläufig sein wird. Aufgrund einer erneuten Kostenminderung für den Betreuungsaufwand von Personen mit Demenz in den Heimen Kriens von Fr. 5.00/Tag kann jedoch mit einer weiteren Kostenminderung von ca. Fr. 27‘000.00 im Jahr 2018 gerechnet werden. Die reduzierte Dossierzahl von Personen in Alters- und Pflegeheimen zeigt sich parallel zu den Ausgaben auch bei massiv tieferen Einnahmen. Die Rückerstattungen des Kantons fallen zwar trotz Änderung des Bundesgesetzes per April 2017 (Wegfall der interkantonalen Rückerstattung von Sozialhilfekosten für Menschen, die vor weniger als zwei Jahren seit dem erstmaligen Bezug von Sozialhilfe aus einem anderen Kanton nach Kriens gezogen sind) höher aus als erwartet, vermögen jedoch die Ertragsseite nur leicht zu entlasten.

Im Jahr 2018 werden die Einnahmen der interkantonalen Rückerstattung definitiv wegfallen. Somit verbleiben im Jahr 2018 lediglich Rückerstattungen des Kantons für sogenannte Kopfquoten-Dossiers (d.h. Rückerstattungen für bevorschusste Sozialhilfe für Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Personen, die noch nicht seit 10 Jah-

ren in der Schweiz leben, deren Familienangehörige jedoch bereits seit 10 Jahren oder länger in der Schweiz leben und in der Gemeinde Kriens unterstützt werden.)

Die Personalkosten werden steigen. Dies ist darauf zurück zu führen, dass eine zusätzliche Stelle beim Controlling im Umfang von 75% eingerechnet ist. Diese Stelle soll insbesondere die Sozialarbeitenden bei der administrativen Führung ihrer Dossiers unterstützen. Mit einer regelmässigen Kontrolle der Dossiers sollen Sozialarbeitende auf allfällige Anpassungsmöglichkeiten hingewiesen werden, etwa auf die Anpassung der Mietzinsen nach erfolgter Mietzinsreduktion.

Alimenteninkasso, Bevorschussung

Trotz der erhöhten Bemühungen um Betreibungen und Fortsetzungsbegehren sind die Einnahmen der bevorschussten Alimente weiterhin rückläufig. Für diese Entwicklung fehlt es an Steuerungsmöglichkeit seitens der Gemeinde. Bei Arbeitslosigkeit und Aussteuerung fallen Alimentenschuldner in die WSH-Bedürftigkeit, weswegen Alimenteninkasso-Instrumente (Schuldneranweisungen) unwirksam werden. Die bevorschussten Alimente werden mangels Erwerbseinkommen nicht rückerstattet. Die Bezugsberechtigung von IV-Renten wird von der IV öfter geprüft, während dieser IV-Revisionen fallen Kinder-Renten aus. Bei Wegzug des Schuldners nach Unbekannt muss die Betreibung sistiert werden, bis eine Adresse des Schuldners ausfindig gemacht werden kann. Davon hängt auch der Erfolg des Auslandsinkasso ab. Im Rechtstitel wird für die Berechnung der Alimentenschuld vielfach auf ein hypothetisches Einkommen abgestützt, was nicht der tatsächlichen Zahlungskraft der Schuldner entspricht. Die Gemeinde muss die Alimente jedoch in der Höhe der im Rechtstitel festgesetzten Beträge bevorschussen. Es muss davon ausgegangen werden, dass sich diese Tendenz auch im Jahr 2018 fortsetzen wird.

6 Verkehr

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Verkehr	6'491'100	1'956'000	6'453'800	1'119'000		6'359'583	2'146'482
		4'535'100		**5'334'800**	**-799'700**		**4'213'101**

Grösste Veränderungen:
- Öffentliche Strassen (- Fr. 803‘200): Wegfall der Motorfahrzeugsteuern aus KP17 nicht umgesetzt
- Parkplätze (- Fr. 80‘000): Anpassung der Gebührentarife / Mehreinnahmen
- Regionalverkehr, öV (+ Fr. 88‘500): Höherer Beitrag an Verkehrsverbund Luzern

Verkehr

Der Gemeinderat hat für die vielen geplanten Verkehrsanlagen eine Priorisierung vorgenommen. Für das Projekt Bahnhof Mattenhof läuft im Jahr 2018 das Plangenehmigungsverfahren, damit im Frühjahr 2019 der Baubeginn erfolgen kann. Zudem ist die Realisierung des Fuss- und Velowegs Eichwilstrasse auf dem ehemaligen Trassee der Kriens-Luzern-Bahn budgetiert. Der öffentliche Parkplatz Kleinfeld (Parkbad, Sportzentrum) wird so umgestaltet, dass er mit Schranken bewirtschaftet werden kann.

Grosse Projekte von Verkehrsanlagen werden bis zu einer Bewilligung und Realisierungsreife weitergeplant. Beim Knoten Horwer- / Arsenalstrasse / Lauerzweg hat der Gemeinderat entschieden, dass die Kreuzung mit Lichtsignalanlage in einen Kleinkreisel umgebaut wird. Das Verkehrs-, Betriebs- und Gestaltungskonzept (VBGK) Gemeindehausstrasse ist so voranzutreiben, dass es im Jahr 2019 zusammen mit den Umgebungsarbeiten des Zentrums Pilatus umgesetzt werden kann. Das VBGK Süd-Allee (Arsenal-, Nidfeldstrasse) ist in ein Strassenprojekt weiterzuentwickeln.

Das Gesamtverkehrskonzept Kriens (GVKK) wird 2018 in die entscheidende politische Phase kommen und mit der Beratung im Einwohnerrat abgeschlossen.

7 Umwelt und Raumordnung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Umwelt + Raumordnung	11'365'900	10'765'500	10'970'800	10'340'400		10'925'512	10'170'498
		600'400		**630'400**	**-30'000**		**755'014**

Grösste Veränderungen:
- Raumordnung (- Fr. 41‘000): Verschiebung von personellen Ressourcen

Wasserversorgung

Der Gemeinderat entscheidet über die Offerten der externen Wasserlieferung ab dem Jahr 2022 und wird seine Strategie der regionalen Zusammenarbeit weiter entwickeln. Für den Werterhalt der Anlagen werden weitere Leitungen instandgesetzt und die Sanierung der Reservoire Sonnenberg und Killegg vorbereitet.

LuzernSüd

Im Areal Schweighof können die ersten Wohnungen bezogen werden, was ein Meilenstein in der Geschichte des Projekts LuzernSüd ist. Die Überbauungen Mattenhof und Sternmatt sowie die Musikhochschule sind im Bau. Für das Areal Nidfeld wird das Baugesuch basierend auf dem Siegerprojekt des Studienauftrags ausgearbeitet und das Bewilligungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls erwartet wird das Baugesuch für den zweiten Teil des Areals Schweighof sowie der Gestaltungplan für das Areal Mattenplatz (Anliker AG, ehemals Heggli AG). Das Areal Eichhof West wird dann weitergeplant, wenn der Bebauungsplan endlich rechtskräftig ist. Der Studienauftrag Pilatusarena (Mattenhof II) wird Ende 2017 juriert, so dass im Jahr 2018 das Planungsverfahren starten kann. Für das Areal Mattenplatz (Autorama AG) wird ein Studienauftrag durchgeführt und anschliessend das Planungsverfahren erfolgen. Zudem wird der Einwohnerrat den Bebauungsplan Rösslimatt (Arsenalstrasse) beraten dürfen.

Die Planungen für die Vertiefungsgebiete von LuzernSüd werden Ende 2017/Anfang 2018 abgeschlossen. Es laufen die Vorbereitungsarbeiten für die Überführung der stadträumlichen Richtlinien in ein behördenverbindliches Konzept und einen regionalen Teilrichtplan.

Orts- und Nutzungsplanung

Nach der Jurierung des Studienauftrags Bosmatt (September 2017) wird ein Bebauungsplan vorbereitet und in das Bewilligungsverfahren geschickt. Es ist das Ziel, dass die Planung und die Desinvestition dem Einwohnerrat noch im Jahr 2018 gemeinsam zum Beschluss unterbreitet werden können. Mit dem Gestaltungsplan Schützenheim bekommt das letzte noch nicht überbaute Areal im Obernau eine grundeigentümerverbindliche Planung. Der Gemeinderat beabsichtigt, Pendenzen aus der Ortsplanungsrevision 2012/13 wie das Ausscheiden von Gewässerräumen mit einer Teilrevision der Ortsplanung durchzuführen. Für das Areal Wyhalde wird nach dem durchgeführten Studienauftrag ein Bebauungsplan mit einer Teilrevision für die Einzonung ausgearbeitet und in das Bewilligungsverfahren geschickt.

8 Volkswirtschaft

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Volkswirtschaft	157'700	1'190'600	168'200	1'183'100		172'914	1'188'896
	1'032'900		**1'014'900**		**-18'000**	**1'015'982**	

Wirtschaftsförderung / Tourismus

Der Gemeinderat setzt – in Absprache und in Übereinstimmung mit der Wirtschaftsförderung - neben der Ansiedlungspolitik vermehrt auf die Bestandespflege der ansässigen Firmen und will gleichzeitig die sich in Planung und Bau befindenden Objekte mit möglichst nachhaltig orientierten attraktiven Firmen füllen. Mit der Ansiedlung von grösseren Firmen im Gebiet LuzernSüd/Nidfeld mit über 600 neuen Arbeitsplätzen ist bereits ein guter Start geglückt.

Kriens beabsichtigt im Rahmen einer neu formulierten Tourismusstrategie eine aktivere und selbstbewusstere Vermarktung seiner touristischen Schwerpunkte.

9 Finanzen und Steuern

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Abweichung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2018 zu 2017	Aufwand	Ertrag
Finanzen und Steuern	58'090'100	146'393'800	54'368'000	139'291'500		7'854'026	88'932'729
	88'303'700		**84'923'500**		**-3'380'200**	**81'078'703**	

Grösste Veränderungen:

- Gemeindesteuerertrag (+ Fr. 3.39 Mio.): Wachstum 4.1% Steuerkraft und Bevölkerung
- Finanzausgleich (+ Fr. 154‘000): Höherer Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich

- Ordentliche Abschreibungen (+ Fr. 308‘000): Mehr ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens infolge hoher Investitionen
- Zusätzliche Abschreibungen (Fr. 32.2 Mio.): Verkauf Mülirain und Bosmatt und Realisierung von stillen Reserven bei der Verselbständigung der Heime

Gemeindesteuern

Gemäss Hochrechnung von Ende August 2017 werden die Steuererträge des laufenden Jahres nicht erreicht werden. Vor allem bei den ordentlichen Steuern ist das effektive Wachstum tiefer als angenommen. Als Grundlage für die Berechnung der Gemeindesteuern 2018 wurde deshalb der Forecast Juni 2017 als Grundlage verwendet. Dieser Steuerertrag wurde mit dem im AFP 2017 – 2021 eingestellten Steuerkraftwachstum von 3.0% und Bevölkerungswachstum von 2.5% hochgerechnet. Daraus ergibt sich der zu erwartende Steuerertrag von 76.03 Mio. Franken. Dieser Ertrag liegt jedoch um 1.5 Mio. Franken unterhalb dem im AFP 2017 – 2021 angenommenen Steuereinnahmen. Demzufolge muss dieser Minderertrag anderweitig kompensiert werden. Aufgrund der Projekte in LuzernSüd, welche nun kurz vor der Realisierung stehen, sollten die budgetierten Steuereinnahmen erreicht werden können.

Weiter sind aus der Steuergesetzrevision per 1. Januar 2018, eine Massnahme aus KP17, folgende Mehreinnahmen eingeflossen:

Massnahme	**AFP 2018-2022**	**Berechnung Kanton**
Einführung Minimalsteuer für JP	0.10 Mio.	0.041 Mio.
Reduktion Pendlerabzug auf max. Fr. 6‘000.00	0.20 Mio.	0.262 Mio.
Reduktion Eigenbetreuungsabzug auf Fr. 1‘000.00	0.20 Mio.	0.357 Mio.
Erhöhung Dividendenbesteuerung von 50% auf 60%	0.30 Mio.	0.415 Mio.
Einsetzung zus. Steuerexperten beim Kanton für risikoorientierte Selektion der Steuerdossier	0.26 Mio.	0.145 Mio.
	---	---
Total	1.060 Mio.	1.220 Mio.

Desinvestitionen / zusätzliche Abschreibungen

Der Studienauftrag Mülirain konnte im Juli 2016 abgeschlossen werden. Das Bebauungsplanverfahren ist ebenfalls beendet und die Investorensubmission ist seit Herbst 2017 in Bearbeitung. Die Veräusserung des gemeindeeigenen Areals entlang der Zumhofstrasse sollte nach Möglichkeit noch 2017, ansonsten in der ersten Jahreshälfte 2018 erfolgen. Als Verkaufserlös ist ein Betrag von 11.1 Mio. Franken im Voranschlag als Buchgewinn enthalten. Dieser Buchgewinn wird in den Vorfinanzierungsfonds „Zukunft Kriens - Leben im Zentrum“ eingelegt. Als Folge davon wird aus diesem Vorfinanzierungsfonds 20 Mio. Franken als zusätzliche Abschreibungen der Zentrumsbauten verwendet.

Für das Areal Bosmatt hinter der Schulanlage Roggern hat der Gemeinderat einen Studienauftrag lanciert, der nicht nur die städtebauliche und landschaftliche, sondern auch die schulräumliche Entwicklung aufzeigen soll. Der Bebauungsplan Bosmatt wird Ende 2017 vorbereitet und im Jahr 2018 das Verfahren durchgeführt. Für die Veräusserung und die Zusammenarbeit mit Investoren des Areals Bosmatt werden verschiedene Modelle geprüft. Die Finanzplanung sieht den Mittelfluss für dieses Areal im Jahr 2018 vor.

Auslagerung Heime

Im Voranschlag 2018 ist bei den Heimen jeweils das gesamte Jahresbudget enthalten. Es besteht aber die Absicht, die Heime per 1. Januar 2018 auszulagern. Bei Redaktionsschluss war die Volksabstimmung noch nicht erfolgt. Unter Annahme eines positiven Abstimmungsresultates sind im Voranschlag 2018 und AFP 2018 - 2022 die Auswirkungen dieser Auslagerung eingearbeitet worden (Mietzins Grossfeld, Baurechtszins Zunacher, Verrechnete Zinsen und Dienstleistungen, PKK-Aufzahlungsschuld etc.). Die Auflösung der stillen Reserven und der effektiven Buchgewinne aus der Heimfinanzierung von 12 Mio. Franken (genauer Betrag liegt erst bei der definitiven Auslagerung vor) sollen als ausserordentliche Amortisationen der PKK-Aufzahlungsschuld verwendet werden.

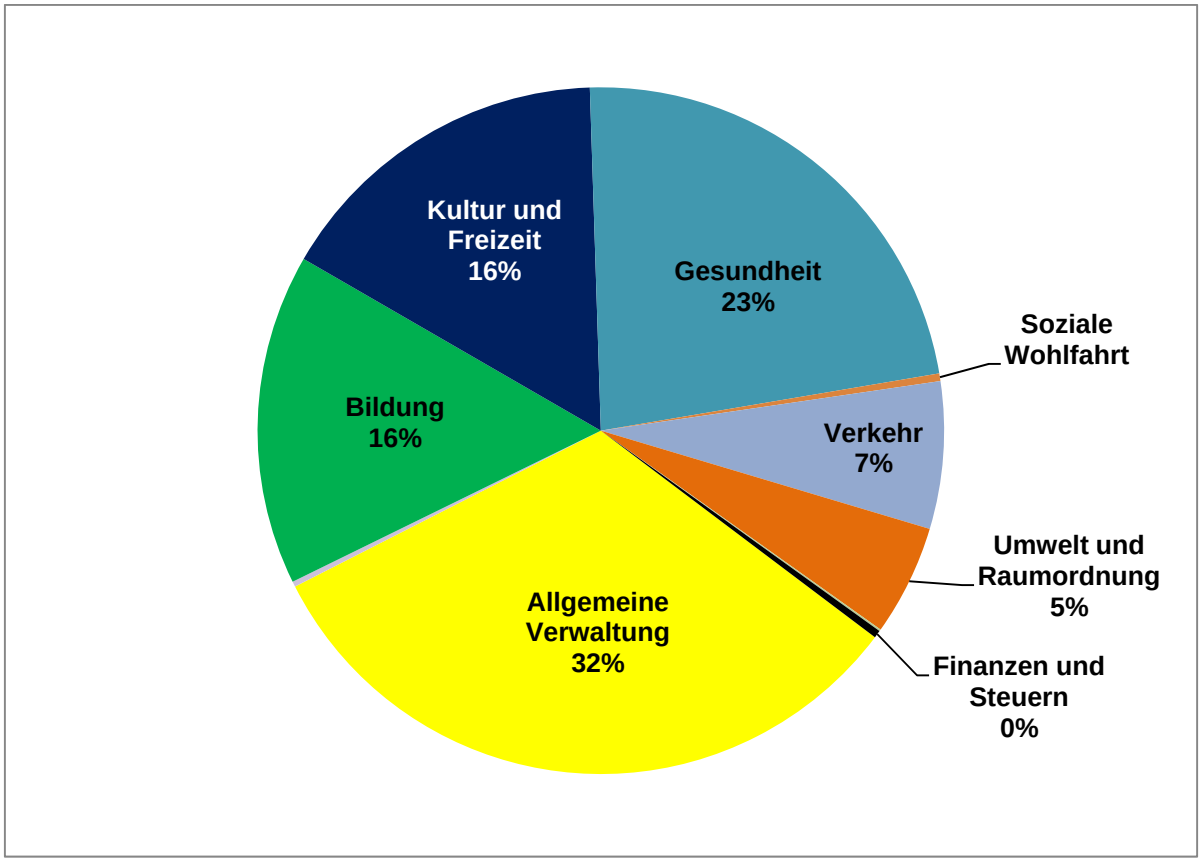
3.4. Investitionsrechnung

3.4.1 Zusammenfassung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	18'050'000	-	7'160'000	-	6'447'541	115'832
Öffentliche Sicherheit	160'000	21'000	-	-	2'175'000	-
Bildung	8'738'000	-	12'480'000	-	12'887'194	27'000
Kultur und Freizeit	9'050'000	-	5'395'000	-	2'013'482	72'420
Gesundheit	22'800'000	10'000'000	16'500'000	10'500'000	368'221	-
Soziale Wohlfahrt	200'000	-	200'000	-	-	-
Verkehr	4'444'000	560'000	5'105'000	701'000	982'817	180'000
Umwelt und Raumordnung	6'873'000	3'951'000	8'595'000	3'965'000	4'248'335	2'529'538
Volkswirtschaft	45'000	-	-	-	-	-
Finanzen und Steuern	200'000	-	650'000	-	-	-
Total	**70'560'000**	**14'532'000**	**56'085'000**	**15'166'000**	**29'122'589**	**2'924'790**
Nettoinvestitionen		**56'028'000**		**40'919'000**		**26'197'799**

Auch im 2018 sind noch grosse Investitionsvorhaben in Ausführung. Das neue Verwaltungsgebäude sowie Schappe-Süd werden im 2018 bezugsbereit. Weiter sind Schulhaussanierungen sowie Schulraumerweiterungen in Planung oder bereits in Ausführung. Unter der Rubrik „Gesundheit“ ist die Auslagerung der Heime eingestellt. Bei den Ausgaben ist die 100% Beteiligung der Heime Kriens AG im Verwaltungsmögen (22 Mio. Franken) und bei den Einnahmen die Überführung der Immobilien und Mobilien vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen (10 Mio. Franken) enthalten. Diese beiden Positionen haben jedoch keinen Geldfluss zufolge, müssen jedoch aufgrund der Rechnungslegungsvorschriften in der Investitionsrechnung ausgewiesen werden. Im Jahre 2018 werden Investitionen in der Höhe von 3.6 Mio. Franken in Spezialfinanzierungen getätigt. Die Details sind im Anhang 11.7 aufgeführt.

Nettoinvestitionen 2018



3.5 Mittelflussrechnung

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
ERGEBNISSE	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	226'079'600	226'092'200	220'120'100	218'157'900	173'691'657	171'194'298
Ertragsüberschuss	12'600					
Aufwandüberschuss				1'962'200		2'497'359
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	70'560'000	14'532'000	56'085'000	15'166'000	29'122'589	2'924'790
Nettoinvestitionen Zunahme		56'028'000		40'919'000		26'197'799
Nettoinvestitionen Abnahme						
FINANZIERUNG	**Mittelver-wendung**	**Mittel-herkunft**	**Mittelver-wendung**	**Mittel-herkunft**	**Mittelver-wendung**	**Mittel-herkunft**
Zunahme der Nettoinvestitionen	56'028'000		40'919'000		26'197'799	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		12'600				
Aufwandüberschuss der Laufenden Rech-nung			1'962'200		2'497'359	
Abschreibungen						
- auf Verwaltungsvermögen		40'097'000		43'889'500		9'730'173
- auf Bilanzfehlbetrag		0		237'000		0
Einlagen						
- Spezialfinanzierungen		4'141'800		4'197'200		4'889'055
- Spezialfonds		0		0		9'104
- Vorfinanzierungen		18'100'000		11'100'000		0
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen	537'200		517'800		1'178'604	
- Spezialfonds	2'248'400		2'202'500		2'283'359	
- Vorfinanzierungen	18'100'000		20'000'000		0	
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	76'913'600	62'351'400	65'601'500	59'423'700	32'157'121	14'628'332
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rech-nung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rech-nung		14'562'200		6'177'800		17'528'789
MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rech-nung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rech-nung	14'562'200		6'177'800		17'528'789	
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen						
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen			8'200'000			
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen		1'155'000		520'000		651'522
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	14'562'200	1'155'000	14'377'800	520'000	17'528'789	651'522
Gesamter Mittelbedarf		**13'407'200**		**13'857'800**		**16'877'267**
Gesamter Mittelüberschuss						

3.6 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Formel:	Selbstfinanzierung x 100 / Nettoinvestitionen	74.01%	28.53%	42.62%	41.34%	185.54%
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	68.58%	64.13%	60.07%	56.80%	56.57%

Selbstfinanzierungsanteil		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Formel:	Selbstfinanzierung x 100 / Konsolidierter Laufender Ertrag	21.23%	5.37%	7.13%	7.78%	13.50%
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		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Formel	Nettozinsaufwand x 100 / Konsolidierter laufender Ertrag	-1.58%	-1.29%	-0.65%	-0.65%	-2.10%
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		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Formel:	Kapitaldienst x 100 / Gemeindesteuern + Finanzausgleich	-3.53%	-2.88%	-1.30%	-1.30%	-4.63%
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		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Formel.	Kapitaldienst x 100 / Konsolidierter laufender Ertrag	2.47%	2.81%	3.56%	3.27%	1.33%
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		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Formel:	Nettoschuld x 100 / Gemeindesteuern + Finanzausgleich	188%	179%	157%	135%	117%
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		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Formel:	Nettoschuld / Mittlere Wohnbevölkerung	5'842	5'456	4'637	3'996	3'288
Zweifaches kantonales Mittel		pendent	pendent	4'879	4'264	4'592
Beanspruchung				95.04%	93.71%	71.60%
Aussage:	Die Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde					
Vorschrift:	Die Nettoschuld pro Einwohner sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.					

Bilanzfehlbetrag in % der ordentlichen Steuereinnahmen		B2018	B2017	R2016	R2015	R2014
Vorschrift:	Bilanzfehlbetrag max. ein Drittel der ordentl. Steuereinnahmen	0.00%	5.17%	3.20%	0.00%	0.00%

3.7 Stellenplan (Vollzeitstellen)

Anzahl Vollzeitstellen (VZ)	SOLL 2017	SOLL 2018	Bemerkungen
Stabstelle Gemeindeschreiber	1.65	1.85	20% Erhöhung Rechtsdienst
Total Stabstelle (GS)	**1.65**	**1.85**	
Präsidialdienste	6.05	5.90	Erhöhung Dep. Sekretariat und int. Verschiebungen
Nachlass/Sondersteuern	4.75	4.35	interne Verschiebung
Bevölkerungsdienste	1.00	1.00	
Einwohnerservice	6.10	6.85	interne Verschiebung
Steuern	9.30	9.30	
Betreibungen	6.20	6.20	
Personaldienste	3.90	4.30	40% Erhöhung Lohnadministration Verwaltung und Heime
Total Präsidialdepartement (PD)	**37.30**	**37.90**	
Planungs- und Baudienste	8.00	7.20	minus 100% Pensionierung, minus 20% Admin. zu Umwelt- u. Sicherheitsdep., plus 20% vom FD, plus 10% Admin. Wasserversorgung u. 10% Planungen u. 10% interne Verschiebung
Verkehrs- und Infrastrukturdienste	4.85	4.75	minus 10% an Planungs- und Baudienste
Wasserversorgung	3.00	3.00	
Umwelt- u. Sicherheitsdienste	2.30	2.60	20% Verschiebung von Sekretariatspool, 10% Zivilschutzbauten
Werkunterhalt	17.30	17.50	20% Erhöhung Spielplatzsicherheit
Sicherheit	1.70	1.70	
Total Bau- und Umweltdepartement (BUD)	**37.15**	**36.75**	
Finanzdienste	3.00	2.95	
Rechnungswesen	2.20	2.20	
Immobiliendienste	1.00	1.00	
Immobilienmanagement	2.70	2.00	minus 20% an BUD, 50% Umverteilung Dep. Sekretariat
Gebäudebewirtschaftung	15.60	16.40	minus 40% an Dep.Sekretariat, plus 10% HW Eichenspes, 40% HW Schappe, 70% HW Zentrum Pilatus ab 1.7.19
Freizeitdienste	2.40	4.40	Dep.Sek. +50% SB Immobilienmanagement, +100% SB Immodienste, +50% SB von Gebäudebewirtschaftung
Jugend	2.20	2.20	
Betrieb Freizeitanlagen	6.80	6.80	
Total Finanzdepartement (FD)	**35.90**	**37.95**	
Familien- und Kulturdienste	1.70	2.00	30% Erhöhung Sachbearbeitung ab 1. August 2018
Gemeindebibliothek	1.70	1.70	
Volksschule	1.60	1.60	
Musikschule	1.90	1.90	
Total Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)	**6.90**	**7.20**	
Gesellschafts- und Gesundheitsdienste (GGDI)	6.20	6.20	
Sozialdienste (SODI)	11.00	11.75	75% Erhöhung Sachbearbeitung
Berufsbeistandschaft (BERB)	10.45	10.85	40% Erhöhung Sachbearbeitung
KESB	7.10	7.10	
Zwischentotal Sozialabteilung + KESB	*34.75*	*35.90*	
Heime	218.03	215.23	Optimierung Stellenplan
Total Sozialdepartement (SD)	**252.78**	**251.13**	
GESAMTTOTAL	**371.68**	**372.78**	

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

Lernende Verwaltung	12.00	9.00	Kauffrau/Kaufmann Niveau B, E oder M
Lernende Werkhof	1.00	1.00	Fachmann Betriebsunterhalt Richtung Werkdienst EFZ
Lernende Schulanlagen	1.00	1.00	Fachmann Betriebsunterhalt Richtung Hausdienst EFZ
Lernende Heime	2.00	2.00	Kauffrau/Kaufmann EBA
Lernende Heime	3.00	5.00	Koch EFZ
Lernende Heime	3.00	2.00	Fachfrau/mann Hauswirtschaft EFZ
Lernende Heime	1.00	0.00	Fachmann Betriebsunterhalt EFZ
Lernende Heime	10.00	10.00	AssistentIn Gesundheit und Soziales EBA
Lernende Heime	6.00	7.00	Fachfrau/mann FaGe EFZ
Lernende Heime	6.00	6.00	Fachfrau/mann FaBe EFZ
Studierende Heime	7.00	6.00	Dipl. Pflegefachfrau HF
Lernende Heime	2.00	2.00	Fachfrau/mann FaGe EFZ, erg. Bildung für Erwachsene
Anzahl PraktikantInnen Verwaltung	4.00	4.00	Jugendanimation und Sozialdepartement
Anzahl PraktikantInnen Heime	25.00	23.00	Pflege Heim Grossfeld/Zunacher
Total	**83.00**	**78.00**	

3.8 Jahresprogramm

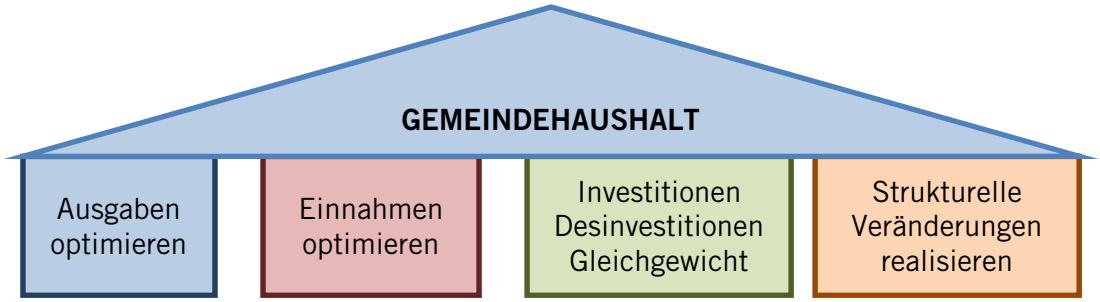
Das Jahresprogramm und die Projektliste sind im Dokument **Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022** (Anhang 11.1) integriert. Das jeweilige Projekt ist mit einem Kreuz (X) markiert, ob es zum Jahresprogramm und/oder zur Projektliste gehört. Zu sämtlichen Projekten mit einem Kreuz beim Jahresprogramm wird der Gemeinderat bei der Vorlage der Jahresrechnung seinen Jahresbericht zur Zielerreichung abgeben.

Beispiel:

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung					Investitionsrechnung						
									LR					Total 2016 bis 2020	Nutzungsdauer	IR	Finanzplanjahre			
									2016	2017	2018	2019	2020			2016	2017	2018	2019	2020
0		**Allgemeine Verwaltung**							-	-87	-164	-382	-341	32'494		6'784	7'140	14'650	3'620	300
##	011	*Partizipativer Prozess "Wir sind Kriens"*	[redacted]		X	X	2012	offen						*0*						
##	020	*Informatik*	[redacted]		X	X	läuft	offe						*1'000*	*4*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
##	020	*Ablauf- und Organisationsplanung Verwaltungsgebäude "Pilatus" Organisationsüberprüfung*	[redacted]		X	X	2014	2018						*0*						

3.9 Massnahmen des Gemeinderates

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



Zielerreichungsgrad der Vier-Säulen-Strategie
Die Vier-Säulen-Strategie wird rollend in die politische Gesamtplanung Kriens im Aufgaben- und Finanzplan (AFP) abgebildet. Die Vier-Säulen-Strategie ist ein Dauerauftrag.

Die Kommission für Finanzen und Gemeindeentwicklung hat an ihrer Sitzung vom 10. Mai 2017 gewünscht, dass im AFP 2018 – 2022 eine kurze Standortbestimmung der Vier-Säulen-Strategie vorzulegen ist.

Gemäss interner Kostenkontrolle wurden folgende Verbesserungs-, Spar- und Verzichtsmassnahmen in den Jahren 2010 – 2018 realisiert:

2010:	- 1.05 Mio. Franken	
2011:	- 2.06 Mio. Franken	
2012:	- 1.04 Mio. Franken	
2013:	- 1.82 Mio. Franken	
2014:	- 0.81 Mio. Franken	
2015:	- 0.75 Mio. Franken	
2016:	- 1.17 Mio. Franken	
2017:	- 0.70 Mio. Franken	(im Voranschlag enthalten)
2017: KP17	-2.70 Mio. Franken	Kooperation mit K5 und VLG
2018:	-0.90 Mio. Franken	Kompensationen Belastungen aus KP17
2018: KP17	-0.90 Mio. Franken	Kooperation mit K5 und VLG

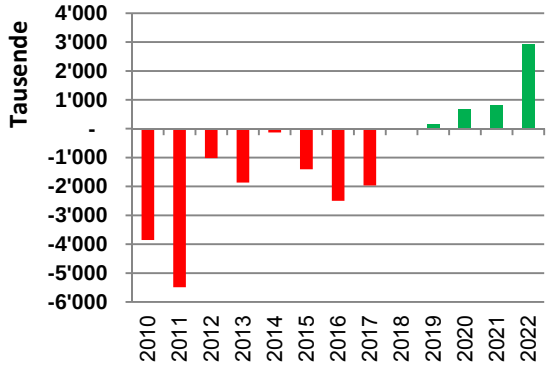
Infolge Kooperationen mit K5 und guter Zusammenarbeit mit dem VLG konnten aus dem KP17 für die Gemeinde Kriens folgende Verbesserungen gegenüber dem Planungsbericht des Regierungsrates realisiert werden:

Massnahmen	**Jahr 2017**		**Jahr 2018**		**Jahr 2019**	
	SOLL	**IST**	**SOLL**	**IST**	**SOLL**	**IST**
Kosten EL zu Gemeinden	2.041	0	2.496	2.496	2.552	2.552
Sozialhilfedossier Flüchtlinge			0.200	0	0.240	0
Mittelverteilung Strassen	0.650	0	0.650	0	0.650	0
Teilbesteuerung Dividenden			-0.415	-0.315	-0.415	-0.315
Total	**2.691**	**0**	**2.931**	**2.181**	**3.027**	**2.237**
Differenz z.G. Gemeinde		**-2.691**		**-0.750**		**-0.790**
Effekt. Belastung Gemeinde	**2.020**	**-0.671**	**1.588**	**0.867**	**1.639**	**0.895**

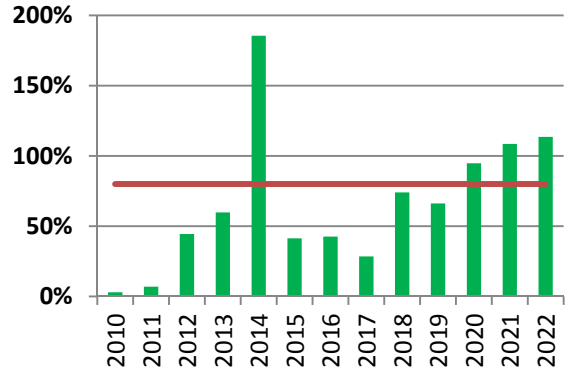
Diese Zusammenarbeit muss weiterhin sehr gut gepflegt werden, denn weitere Kostenumlagerungsprojekte beim Kanton stehen zur Diskussion (u.a. AFR18). Auch die Ablehnung der Steuerfusserhöhung bei den Kantonssteuern vom 21. Mai 2017 wird nicht zu einer Entspannung beitragen.

3.10 Grafiken

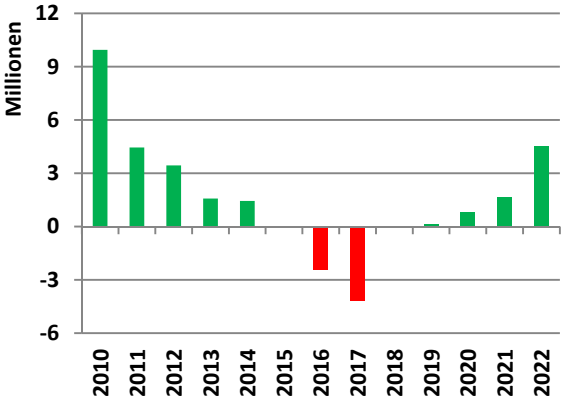
Ergebnisse Laufende Rechnung



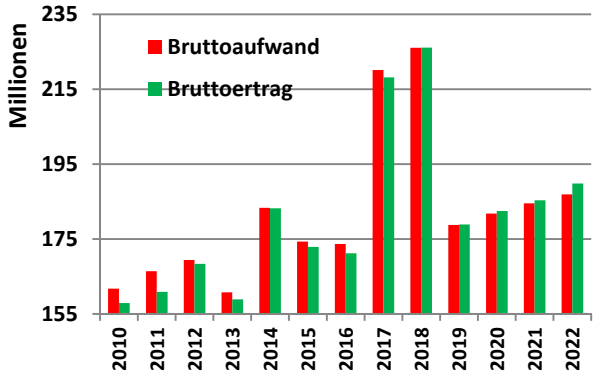
Selbstfinanzierung



Entwicklung Eigenkapital

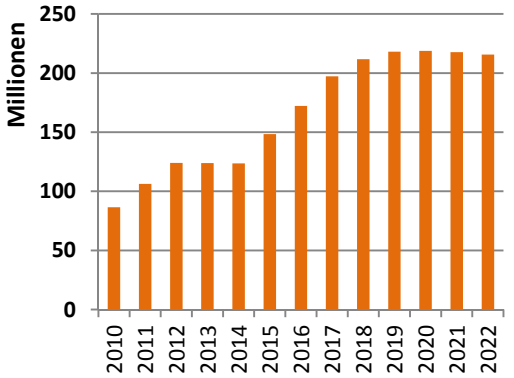


Vergleich Brutto-Einnahmen mit Ausgaben

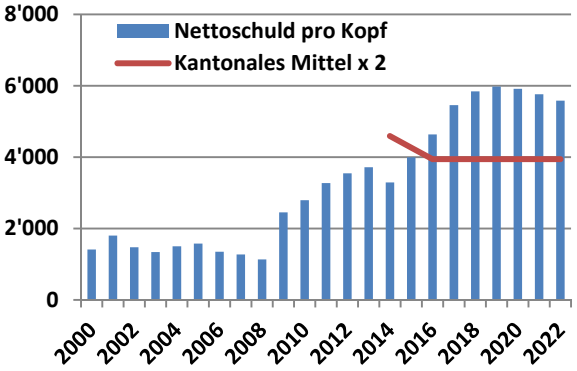


Veränderung der verzinslichen Schulden

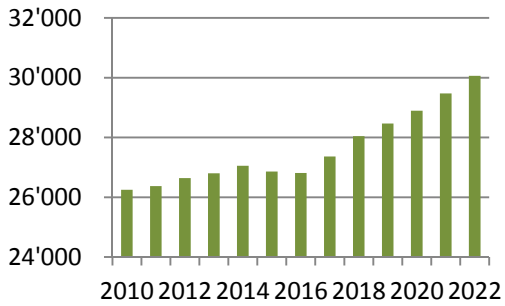
Ziel: max. Fr. 220 Mio.



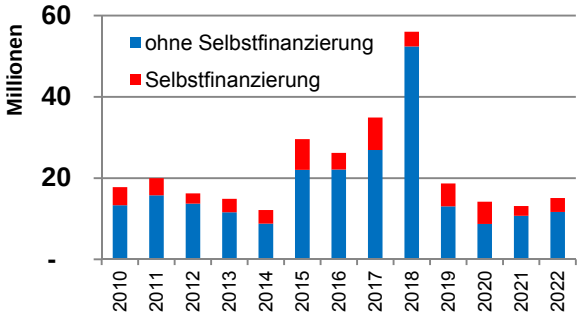
Nettoschuld pro Kopf



Wachstum Bevölkerung



Investitionen



4. Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Im Aufgaben- und Finanzplan (AFP) sind das Jahresprogramm, die Projektliste sowie alle Investitionen und deren Auswirkungen sowie Änderungen zum Vorjahr bei der Laufenden Rechnung sowie die Auswirkungen bzw. Folgekosten aus den Investitionen in einem Dokument ersichtlich. Dies hat für den Leser den Vorteil, dass er alle relevanten Angaben auf einem Blick für das jeweilige Projekt erfassen kann. Der Aufgaben- und Finanzplan ist ein rollendes Arbeitsinstrument und dient dem Gemeinderat und dem Einwohnerrat dazu, die jeweiligen Auswirkungen von Beschlüssen auf die finanzielle Entwicklung aufzuzeigen.

Der jährlich rollend zu erarbeitende Finanzplan zeigt jeweils auf, wohin sich die finanzielle Entwicklung bewegt. Es ist deshalb sehr wichtig, dass alle vorhandenen Informationen in den Finanzplan aufgenommen werden können, um deren Auswirkungen frühzeitig aufzuzeigen. Aufgrund dieser Aufarbeitung kann danach die politische Diskussion mit Prioritätenfestlegung geführt werden.

4.1 Plangrössen

Die Plangrössen wurden wie folgt angepasst:
- Personalaufwand: Die Vorgaben des Kantons wurden bei den Lehrkräften eingestellt.
- Wachstum ständige Wohnbevölkerung: Aufgrund des Entwicklungspotentials, vor allem im Bereich LuzernSüd, wurde der Parameter Zunahme der Wohnbevölkerung aufgrund den nachstehenden Ausführungen eingesetzt.

Bevölkerungswachstumsprognosen (Personen):

	2018	2019	2020	2021	2022	Total
Neue Wohnungen	517	263	321	415	410	**1926**
davon LuzernSüd	350	160	202	365	410	**1487**
Neue Einwohner (Annahme 2 Personen pro neue Wohnung)	1034	526	642	830	820	**3852**
Neue Plangrössen Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	2.50%	1.50%	1.50%	2.00%	2.00%	
Zunahme der ständigen Bevölkerung pro Jahr (Grundlage jeweils Vorjahr)	684	421	427	578	589	**2699**
In Prozent der Prognose aus Neuwohnungen	66%	80%	67%	70%	72%	**70%**

In der obigen Berechnung sind nur Neubauwohnungen eingeflossen. Selbstverständlich entsteht auch ein Bevölkerungswachstum aufgrund von Geburten, Verdichtungen, Erneuerungen oder Ersatz von Altbauten.

Der vorliegende Aufgaben- und Finanzplan 2018 – 2022 basiert nun auf folgenden angepassten Plangrössen:

	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte	0.00%	0.00%	0.50%	0.50%	1.00%	1.00%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Steuerfuss	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Wachstum der Ø Steuerkraft	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	1.50%	2.50%	1.50%	1.50%	2.00%	2.00%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	27'361	28'045	28'466	28'893	29'471	30'060
Zinssätze (für Neukredite)	1.30%	1.30%	1.50%	2.00%	2.00%	2.00%

Mit Einbezug der obigen Plangrössen wird bei der Weiterführung der Laufenden Rechnung mit folgenden Zahlen gerechnet (Hinweis: die nachfolgenden Tabellen sind jeweils in Tausend Franken zu lesen):

4.1.1 Aufwand

Kto	Aufwandposition	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Differenz zu 2017
30	Personalaufwand	75'140	75'425	76'010	76'599	77'365	78'139	4.0%
31	Sachaufwand	18'012	17'882	17'882	17'882	17'882	17'882	-0.7%
32	Passivzinsen	2'327	2'327	2'327	2'327	2'327	2'327	0.0%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	520	1'155	1'100	1'100	1'100	1'100	111.5%
340	Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung	35	255	255	255	255	255	628.6%
341	Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0.0%
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'452	4'627	4'627	4'627	4'627	4'627	3.9%
36	Eigene Beiträge	56'616	58'154	58'154	58'154	58'154	58'154	2.7%
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0.0%
38	Einlagen	15'297	22'242	–	–	–	–	
39	Interne Verrechnungen	3'594	3'915	3'915	3'915	3'915	3'915	8.9%
	Total laufender Aufwand	**175'994**	**185'983**	**164'270**	**164'859**	**165'625**	**166'399**	

4.1.2 Ertrag

Kto	Ertragsposition	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Differenz zu 2017
400	Einkommens-/Vermögenssteuern	81'600	85'370	88'794	92'307	95'570	100'049	22.6%
.10	Ertrag des laufenden Jahres	73'500	77'090	80'594	84'257	88'520	92'999	26.5%
	davon Δ Steuerfuss zu 2017	0	0	0	0	0	0	
.15	Nachträgliche Vermögenssteuern	0	0	0	0	0	0	0.0%
.16	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	1'550	1'800	1'700	1'700	1'700	1'700	9.7%
.20	Nachträge früherer Jahre	4'100	4'100	4'100	4'000	3'000	3'000	-26.8%
.29	Eingang abgeschriebener Steuern	400	280	250	250	250	250	-37.5%
.30	Quellensteuer	1'900	1'900	1'900	1'850	1'850	1'850	-2.6%
.40	Nachsteuern und Steuerstrafen	150	200	250	250	250	250	66.7%
402	Personal-/Liegenschaftssteuern	400	400	406	412	420	429	7.2%
403	Grundstück-/Lotteriegewinnsteuern	2'750	2'800	2'750	2'700	2'500	2'500	-9.1%
404	Handänderungssteuern	1'700	1'800	1'700	1'700	1'500	1'500	-11.8%
405	Erbschaftssteuern	600	650	600	600	600	600	0.0%
406	Besitz- und Aufwandsteuern	205	155	150	150	150	150	-26.8%
41	Regalien und Konzessionen	1'200	1'206	1'224	1'243	1'268	1'293	7.8%
42	Vermögenserträge	29'881	34'911	4'811	4'811	4'811	4'811	-83.9%
43	Entgelte	51'028	50'689	50'689	50'689	50'689	50'689	-0.7%
444	Total Einnahmen Finanzausgleich	2'218	2'372	2'372	2'372	2'372	2'372	6.9%
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	3'117	3'286	3'286	3'286	3'286	3'286	5.4%
46	Beiträge für eigene Rechnung	17'145	17'653	17'653	17'653	17'653	17'653	3.0%
463	*davon Pos. 463 Eigene Anstalten*	6'174	5'993	5'993	5'993	5'993	5'993	-2.9%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0.0%
48	Entnahmen	22'720	20'886	0	0	0	0	
49	Interne Verrechnungen	3'594	3'915	3'915	3'915	3'915	3'915	8.9%
	Total laufender Ertrag	**218'158**	**226'092**	**178'349**	**181'837**	**184'733**	**189'246**	

4.2 Steuern / Diverses

Die angenommene Entwicklung des Steuerertrages wird mit den diversen Projekten in den Entwicklungsschwerpunkten Eichhof, Nidfeld, Mattenhof, Schweighofpark (LuzernSüd) begründet. Hier wurde die Prognose des Wachstums der ständigen Wohnbevölkerung den heute zur Verfügung stehenden Kenntnissen angepasst. Aufgrund der provisorisch in Rechnung gestellten Steuern im Juni 2017 wurden gegenüber dem letztjährigen Finanzplan die Steuererträge 2018 um 1.5 Mio. Franken reduziert.

Sondersteuern
Sowohl die Grundstückgewinn- als auch die Handänderungssteuern sind stark abhängig von der Bautätigkeit, dem Immobilienhandel und der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung. Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre betrachtet der Gemeinderat die budgetierten Sondersteuern als erreichbare Ziele.

SV17 (Steuervorlage 2017 vormals Unternehmenssteuerreform III)
Die Unternehmenssteuerreform III wurde vom Stimmvolk im Herbst 2016 abgelehnt. Zurzeit wird auf Bundesebene eine neue Unternehmenssteuerreform „Steuervorlage 17“ (SV17) aufgegleist. Die SV17 soll auf den 1. Januar 2020 in Kraft treten. Der definitive Inhalt der Steuervorlage SV17 ist noch nicht bekannt und somit sind die Auswirkungen auf den Kanton wie auch auf die Gemeinden noch nicht abschliessend beurteilbar. Da der Kanton Luzern bereits landesweit die tiefsten Firmengewinnsteuern hat, wird die Umsetzung voraussichtlich keine grossen Auswirkungen haben.

Mehrwertabgabe für Um- und Aufzonungen
Die Änderung des Planungs- und Baugesetztes PBG wird per 1. Januar 2018 in Kraft treten. Der Ertrag aus der Mehrwertabgabe für Um- und Aufzonungen in Gebieten mit Bebauungs- oder Gestaltungsplanpflicht sowie für den Erlass oder die Änderung eines Bebauungsplanes fällt der Standortgemeinde zu und ist für weitere Massnahmen der Raumplanung nach Artikel 3 des Raumplanungsgesetzes, insbesondere für Massnahmen zur inneren Verdichtung, für Aufwertungen des öffentlichen Raums und von Natur und Landschaft sowie für die Förderung der Siedlungsqualität und des preisgünstigen Wohnungsbaus zu verwenden (§105d Abs. 3 BPG). Die Gemeinde hat also zukünftig die Möglichkeit, Einnahmen aus der Mehrwertabgabe für Um- und Aufzonungen für zukünftige Infrastrukturprojekte zu verwenden und somit die Investitionsrechnung resp. die Laufende Rechnung bei den Abschreibungen zu entlasten. Im vorliegenden AFP 2018 – 2022 sind noch keine entsprechenden Gelder eingestellt.

Aufzahlungsschuld Pensionskasse und HRM2
Bei der Überführung und Neubewertung der Bilanzwerte werden voraussichtlich die heutigen aktivierten Aufzahlungsschulden aus den Pensionskassen PKK und LUPK von rund 36 Mio. Franken mit den Aufwertungsüberschüssen des Finanzvermögens (inkl. Heime) verrechnet werden können. Das würde heissen, dass ab 2019, nach Überführung auf HRM2, die PK-Aufzahlungsschulden die Laufende Rechnung nicht mehr belasten. Dieses voraussichtliche Szenario geht aber davon aus, dass das Finanzvermögen auch entsprechend aufgewertet werden kann. Bei der Eventualverpflichtung „Pensionskasse der Gemeinderäte“ gäbe es auch eine entsprechende Anpassung.

Verselbständigung Heime Kriens
Die Heime Kriens beziehen aktuell Dienstleistungen (Personaladministration, Informatik, Buchhaltung, Liegenschaften etc.) von der Gemeinde Kriens. Die heutigen Verrechnungen erfolgen aufgrund der Kostenrechnung. Im B+A Nr. 16/2016 „Verselbständigung Heime Kriens“ wurde im Kapitel 18 über dieses Thema ausführlich berichtet sowie auch im Gründungsvertrag in Ziff. 26 – 28 geregelt.

4.3 Auswirkungen

Nachstehend werden die Auswirkungen der Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2022, inklusive deren Folgekosten, sowie weitere Änderungen im Umfang der Aufgabenerfüllung mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung (ohne Zinsfolgen und Abschreibungen) aufgezeigt. Die Veränderung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr. Die Details sind im Anhang 11.1 aufgeführt.

	Veränderung der Aufgaben inklusive Folgekosten	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022
0	Allgemeine Verwaltung	590	1'090	1'500	1'580
1	Öffentliche Sicherheit	0	75	75	75
2	Bildung	798	1'387	1'691	1'850
3	Kultur und Freizeit	0	0	0	0
4	Gesundheit	195	390	585	780
5	Soziale Wohlfahrt	370	740	1'195	1'550
6	Verkehr	120	120	120	120
7	Umwelt und Raumordnung	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	-520	-520	-520	-520
	Total	**1'553**	**3'282**	**4'646**	**5'435**

Gegenüber dem B+A Nr. 003/2016 „AFP 2017 – 2021 mit Voranschlag 2017“ sind grössere Veränderungen in den Bereichen Bildung und Soziale Wohlfahrt dargestellt. (Details siehe auch Anhang 11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022).

- Bei der Bildung werden weniger Regelklassen erwartet als im letztjährigen AFP angenommen.
- Das Wachstum der Bevölkerung gemäss Plangrössen und die entsprechenden Anstiege bei den Pro-Kopf-Beiträgen an den Kanton für die Krankenversicherung, Ergänzungsleistungen und SEG sind bei der Soziale Wohlfahrt eingeflossen.

4.4 Finanzplanergebnisse

Nach Berücksichtigung aller heute bekannten Faktoren ergeben sich folgende Finanzplanergebnisse:

	Laufende Rechnung	Budget 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022
	Weiterführung der bisherigen Aufgaben					
1	Laufender Ertrag	205'207	178'349	181'837	184'733	189'246
2	Laufender Aufwand	163'741	164'270	164'859	165'625	166'399
3	**Bruttoüberschuss I (1) - (2)**	**41'466**	**14'079**	**16'977**	**19'108**	**22'847**
	Veränderung der Laufenden Rechnung	0	0	0	0	0
4	Aufwand- und Ertragsänderungen	0	1'553	3'282	4'646	5'435
5	Veränderung der Zinsbelastung	0	163	235	206	263
6	**Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)**	**41'466**	**12'363**	**13'460**	**14'256**	**17'149**
7	Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen	7'917	8'842	9'851	10'815	11'819
8	Zusätz. Abschreibung Verwaltungsvermögen	32'180	0	0	0	0
9	Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0
10	Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0
11	Einlagen (Kontengruppe 38)	22'242	3'931	3'582	3'234	2'998
12	Entnahmen (Kontengruppe 48)	20'886	552	634	617	581
13	**Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen**	**13**	**142**	**661**	**824**	**2'912**

Bei den obigen Finanzplanergebnissen sind die Desinvestitionen in den Jahren 2017 und 2018 gemäss Planung bzw. ein mögliches Baurecht und ebenfalls die Auslagerung der Heime so berücksichtigt, dass ein Buchgewinn/Rechnungsüberschuss zur Tilgung des Bilanzfehlbetrages per Ende 2018 verwendet wird.

4.5 Kennzahlen

Nachfolgend wichtige Kennzahlen für die Gemeinde Kriens:

Kennzahl	Rechng 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		34'919	56'028	18'680	14'195	13'135	15'095
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr. VV/Beiträge)		9'961	41'466	12'363	13'460	14'256	17'149
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-)		24'958	14'562	6'317	735	-1'121	-2'054
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert		24'958	39'520	45'837	46'571	45'450	43'396
Nettoverschuldung Ende Jahr	124'332	149'290	163'852	170'169	170'903	169'782	167'728
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	26'957	27'361	28'045	28'466	28'893	29'471	30'060
Zinsaufwand		2'327	2'327	2'490	2'562	2'533	2'590
Vermögenserträge		4'381	4'811	4'811	4'811	4'811	4'811
Nettozinsaufwand	-277	-2'399	-3'084	-2'921	-2'849	-2'878	-2'821
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)		44'410	41'252	9'942	10'951	11'915	12'919
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr.)		5'211	4'833	5'921	7'003	7'937	8'999
Konsolidierter Laufender Ertrag		185'669	195'299	168'442	171'929	174'826	179'339
Ertrag der Gemeindesteuern		81'050	84'890	88'294	91'807	95'070	99'549
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)		**-1'962**	**13**	**142**	**661**	**824**	**2'912**
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten		-0.05	0.00	0.00	0.02	0.02	0.06
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert		-1'962	-1'950	-1'807	-1'147	-323	2'590
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)		4'186	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	13	155	816	1'640	4'552
Steuerfuss		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)		0	13'717	18'417	11'835	19'979	24'046

Kennzahlen gemäss Verordnung		Grenzwert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Ø 18-22
a. Selbstfinanzierungsgrad	min.	80%		29%	74%	66%	95%	109%	114%	84%
Selbstfinanzierungsgrad ∅ 5 Jahre		80%	60%	64%	69%	60%	67%	77%	85%	
b. Selbstfinanzierungsanteil	min.	10%		5.4%	21.2%	7.3%	7.8%	8.2%	9.6%	11.1%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%		-1.3%	-1.6%	-1.7%	-1.7%	-1.6%	-1.6%	-1.6%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%		-2.9%	-3.5%	-3.2%	-3.0%	-3.0%	-2.8%	-3.1%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%		2.8%	2.5%	3.5%	4.1%	4.5%	5.0%	3.9%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%		179%	188%	188%	181%	174%	165%	179%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	3'940	4'637	5'456	5'842	5'978	5'915	5'761	5'580	5'812
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33.3%	0.0%	5.2%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

Verordnung über den Finanzhaushalt (§29 Bandbreiten der Finanzkennzahlen)

a. Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von fünf Jahren mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.
b. Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.
c. Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen.
d. Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 Prozent nicht übersteigen.
e. Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen.
f. Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.
g. Die Nettoschuld pro Einwohner sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.

4.6 Investitionsplanung (in Tausend Franken)

Es sind folgende Investitionen im Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022 eingestellt. Die Details sind im Anhang 11.1 ersichtlich.

	2018	2019	2020	2021	2022
Allgemeine Verwaltung	18'050	3'540	300	300	300
Öffentliche Sicherheit	139	0	0	0	0
Bildung	8'738	2'850	3'750	7'100	7'300
Kultur und Freizeit	9'050	800	800	0	450
Gesundheit	12'800	0	0	0	0
Soziale Wohlfahrt	200	3'150	3'000	0	0
Verkehr	3'884	4'250	3'090	2'810	3'195
Umwelt und Raumordnung	2'922	2'725	2'655	2'575	3'500
Volkswirtschaft	45	0	0	0	0
Finanzen und Steuern	200	1'365	600	350	350
Investitionen mit Spezialfinanzierungen	**56'028**	**18'680**	**14'195**	**13'135**	**15'095**
davon Spezialfinanzierungen	3'619	5'630	5'480	2'400	3'400
Investitionen ohne Spezialfinanzierungen	**52'409**	**13'050**	**8'715**	**10'735**	**11'695**
Desinvestitionen Finanzvermögen	-18'000	0	0	0	0
Investitionen abzüglich Desinvestitionen	**34'409**	**13'050**	**8'715**	**10'735**	**11'695**

5. Würdigung des Gemeinderates

Chancen
Gemäss neuster Neubaustatistik sollten im Jahr 2018 über 500 neue Wohnungen erstellt und bezugsbereit sein. Auch in den nachfolgenden Jahren sind weitere 500 bis 800 neue Wohnungen pro Jahr geplant. Diese Aussichten stellen für die Gemeinde Kriens eine gute Chance zur Erreichung der geplanten Finanzzahlen dar. Für das Jahr 2018 rechnet der Gemeinderat, trotz neuen Kostenüberwälzungen durch den Kanton aus KP17, mit einem ausgeglichenen Budget. Dies läutet die Trendwende ein und ab 2019 werden weiterhin Ertragsüberschüsse erwartet. Entscheidend für die Sanierung des Gemeindehaushaltes werden deshalb die Umsetzung des prognostizierten Wachstums und eine gute Konjunktur sein. Der Gemeinderat setzt ebenfalls auf eine gute Zusammenarbeit mit den K5 Gemeinden sowie mit dem VLG. Beim Projekt KP17 hat sich gezeigt, dass ein gemeinsamer Weg auch zu einem für die Gemeinden erfreulichem Resultat führen kann. Diese Zusammenarbeit soll auch in den zukünftigen Grossprojekten AFR18, Finanzausgleichsreform und Wasserbau gepflegt und intensiviert werden.

Risiken
Die bauliche Entwicklung in LuzernSüd ist etwas hinter dem vom Gemeinderat erwartendem Zeitplan. Deshalb verzögern sich die prognostizierten Steuereinnahmen etwas. Die Realisierung der Entwicklungsschwerpunkte in den Arealen Eichhof, Nidfeld, Mattenhof, Schweighofpark, usw. haben nach wie vor einen grossen finanziellen Einfluss auf die Laufende Rechnung der Gemeinde. Neben den zu erwartenden höheren Steuereinnahmen werden die notwendigen neuen Infrastrukturen (Schulraum, Tagesstrukturen, Verkehr) sowie Folgekosten die Gemeinderechnung in Zukunft belasten. Weiter sind noch einige relevante Beschlüsse von Bund und Kanton (SV17, AFR18, NFA, Wasserbau) offen, bei denen die finanziellen Auswirkungen noch nicht absehbar sind. Der Gemeinderat wird sich jedoch vehement dafür einsetzen, dass die Überwälzung von neuen Aufgaben nur mit einer entsprechenden Kompensation erfolgen darf. Leider hat die Gemeinde keinen direkten Einfluss auf diese Umverteilungen. Der Gemeinderat wird sich mit Vernehmlassungen wehren und ihre Kantonsräte, National- und Ständeräte entsprechend informieren. Die erfolgte Diskussion beim KP17 hat gezeigt, dass mit einem grossen Zusammenhalt der Gemeinden auch etwas bewirkt werden kann.

Der Gemeinderat verfolgt weiterhin das Ziel, dass neue Infrastrukturinvestitionen (z.B. Verkehr) mit der Anwendung der vorhandenen Instrumente aus der Raumplanung (Agglo-Programm Bund, Perimeter Grundeigentümer, zukünftige Mehrwertabschöpfung) durch Drittbeiträge mitzufinanzieren sind. So kann die Gemeinderechnung entsprechend entlastet werden.

Herausforderung
Der Gemeinderat ist stolz auf das bisher erreichte. Es müssen aber auch in Zukunft noch grosse Herausforderungen bewältigt werden, um die gesetzten Finanzziele weiterhin einhalten zu können. Die hohen Pflegefinanzierungskosten und die Sozialkosten, das Schülerwachstum, das zweite Kindergartenjahr und die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen belasten die aktuelle und die künftigen Jahresrechnungen stark. Auch der Nachholbedarf an Werterhaltungsmassnahmen und Neubauten bei den Schulliegenschaften wirkt sich auf die Laufende Rechnung aus. Ebenfalls werden spätestens ab 2020 die Abschreibungen aus den Projektinvestitionen „Zukunft Kriens – Leben im Zentrum“ die Gemeinderechnung belasten. Trotzdem ist der Gemeinderat überzeugt, dass das strukturelle Defizit ab dem Jahre 2019 beseitigt werden kann, dies unter dem Vorbehalt, dass exogene Faktoren die grossen Bemühungen des Gemeinderates nicht wieder zu Nichte machen.

Gemeinde Kriens

6. Antrag

Der Gemeinderat beantragt:

1. den Voranschlag 2018 und die Investitionsrechnung 2018 der Gemeinde Kriens in der vorliegenden Form festzusetzen,

2. den Gemeinderat zu ermächtigen, das erforderliche Fremdkapital zu beschaffen,

3. die Einwohnergemeindesteuern für das Jahr 2018 auf 2.00 Einheiten analog Vorjahr festzusetzen,

4. die Feuerwehrersatzsteuer für das Jahr 2018 auf 2 ‰ analog dem Vorjahr festzusetzen,

5. den Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022 mit integriertem Jahresprogramm, Projektliste, Investitionsplanung, Auswirkung der Investitionen auf die Laufende Rechnung und Änderungen der Konsumausgaben in der Laufenden Rechnung zu genehmigen.

Kriens, 13. September 2017

Gemeinderat Kriens

Cyrill Wiget
Gemeindepräsident

Guido Solari
Gemeindeschreiber

Gemeinde Kriens

7. Beschlussestext zu Bericht und Antrag Nr. 074/2017

Der Einwohnerrat der Gemeinde Kriens,

nach Kenntnisnahme von Bericht und Antrag Nr. 074/2017 des Gemeinderates Kriens vom 13. September 2017

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

betreffend

Voranschlag 2018

der Gemeinde Kriens

beschliesst:

1. **Die Laufende Rechnung für das Jahr 2018**

mit einem Gesamtaufwand von	Fr.	226'079‘600
und einem Gesamtertrag von	Fr.	226‘092‘200
somit einem Ertragsüberschuss von	**Fr.**	**12‘600**

und **die Investitionsrechnung für das Jahr 2018** mit

Investitions-Ausgaben von	Fr.	70‘560'000
und Investitions-Einnahmen von	Fr.	14‘532'000
d.h. mit Netto-Investitionen von	**Fr.**	**56‘028'000**

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

2. Das Jahresprogramm 2018, das im neuen Aufgaben- und Finanzplan integriert ist, wird genehmigt.

3. Der Gemeinderat wird ermächtigt, das erforderliche Fremdkapital zu beschaffen.

4. Die Einwohnergemeindesteuer für das Jahr 2018 wird auf 2.00 Einheiten analog dem Vorjahr festgelegt.

5. Die Feuerwehrersatzsteuer für das Jahr 2018 wird auf 2 ‰ analog dem Vorjahr festgelegt.

6. Die Beschlüsse gemäss den vorstehenden Ziffern 1, 2, 4 und 5 unterliegen dem fakultativen Referendum.

7. Der Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022 wird genehmigt.

Kriens, 2. November 2017

Einwohnerrat Kriens

Rolf Schmid
Präsident

Guido Solari
Schreiber

Gemeinde Kriens

8. Berechnung des Steuerertrages für die finanziellen Kompetenzen des Einwohnerrates und des Gemeinderates Kriens gemäss Voranschlag 2018

Steuerertrag	in CHF
Steuerertrag des laufenden Jahres	77'090'000
Sondersteuern auf Kapitalzahlungen	1'800'000
Steuerertrag aus früheren Jahren	4'100'000
Eingang abgeschriebener Steuern	280'000
Steuerertrag Quellensteuer	1'900'000
	85'170'000
abzüglich:	
Vergütungszinse	-20'000
Erlasse und Verluste	-1'000'000
Steuerertrag mit 2.00 Einheiten	**84'150'000**
Steuerertrag mit 1.00 Einheiten	**42'075'000**

Berechnung der betragsmässigen Kompetenzen gemäss Gemeindeordnung vom 13. September 2007

Prozent vom Gesamtsteuerertrag	Kompetenz CHF
0.025%	21'038
0.050%	42'075
0.075%	63'113
0.100%	84'150
0.500%	420'750
1.000%	841'500
1.500%	1'262'250
5.000%	4'207'500
10.000%	8'415'000
15.000%	12'622'500

9. Finanzkompetenzen gemäss Gemeindeordnung

Grundlagen: **1 % Steuerertrag** **Fr. 841'500**
1/10 Einheit Gemeindesteuern **Fr. 4'207'500**

Art	Gemeinderat			Einwohnerrat eigene Kompetenz			Einwohnerrat fakult. Referendum			Einwohnerrat / Urne oblig. Referendum	
Tausch oder Verkauf von Grundstücken, Baurechte (m2 oder Franken)		bis	15'000 m2	15'000 m2	bis	30'000 m2	30'000 m2	bis	100'000 m2	mehr als	100'000 m2
	1.500%	bis	Fr. 1'262'250	Fr. 1'262'250	bis	Fr. 4'207'500	Fr. 4'207'500	bis	Fr. 12'622'500	mehr als	Fr. 12'622'500
Kauf von Grundstücken	5.000%	bis	Fr. 4'207'500	Fr. 4'207'500	bis	Fr. 12'622'500				mehr als	Fr. 12'622'500
Prozessvollmacht Streitwert	0.500%	bis	Fr. 420'750		über	Fr. 420'750					
weitere Geschäfte und Sonderkredite				Fr. 420'750	bis	Fr. 1'683'000	Fr. 1'683'000	bis	Fr. 12'622'500	mehr als	Fr. 12'622'500
- im VA (LR):			unbeschränkt								
- im VA (IR):		bis	Fr. 4'207'500								
- nicht im VA:											
- ohne NT pro Jahr	bis max.		Fr. 4'207'500				Nachtrags- und Zusatzkredite über den vorstehenden Kompetenzen des Gemeinderates				
a) bis 10 % VA	0.500%		Fr. 420'750								
b) über 10 % VA	0.075%		Fr. 63'113								
c) nicht im VA bis	0.500%		Fr. 420'750								
- ohne ZK											
- 10 % eines SK bis	1.500%		Fr. 1'262'250								
Schenkungen/Vergabungen normal	0.050%	bis	Fr. 42'075					über	Fr. 42'075		
Schenkungen/Vergabungen Katastrophen	0.100%	bis	Fr. 84'150					über	Fr. 84'150		
Planungskredite		bis	Fr. 200'000					über	Fr. 200'000		

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

10. Aufsichtsbericht 2017

Bericht
zum Voranschlag 2017

Finanzaufsicht Gemeinden, Bahnhofstrasse 19, Luzern,

hat mit Schreiben vom 9. März 2017 folgenden Kontrollbericht abgegeben:

„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Voranschlag 2017 sowie der Finanz- und Aufgabenplan 2017-2021 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushaltes erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 9. März 2017 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
0		**Allgemeine Verwaltung**								**0**	**590**	**1'090**	**1'500**	**1'580**	**22'490**		**18'050**	**3'540**	**300**	**300**	**300**	
0.01	*011*	*Partizipativer Prozess "Wir sind Kriens"*	PD			X	X	2012	offen						*0*							*Weiterführung des Dialoges mit der Bevölkerung. Weiterbearbeitung ausgewählter Themen in Arbeitsgruppen. Verbesserung der Informationsvermittlung. Durchführung eines Anlasses zu Beginn des Jahres für die Bevölkerung.*
0.02	*011*	*Wahlen und Abstimmungen*	PD					läuft	offen		*70*	*80*			*0*							*Gesamterneuerungswahlen 2020*
0.03	*020*	*Gemeindeverwaltung*	PD					2019	offen		*20*	*-40*		*30*	*0*							*Übrige Dienstleistungen Dritte*
0.04	*020*	*Gemeindeverwaltung*	PD					2019	offen		*-50*	*-50*	*-100*	*-100*	*0*							*Höhere Gebühreneinnahmen BUD*
0.05	*020*	*Gemeindeentwicklung*	PD			X		2018	offen						*0*							*Koordination Grossprojekte*
0.06	*020*	*Quartierentwicklung*	PD			X		2018	offen						*0*							*historisches Zentrum, Zentrum Mattenhof, weitere*
0.07	*840*	*Wirtschaftsförderung*	PD			X		2018	offen						*0*							*Ansiedlungspolitik, Branchenentwicklung, Branchenmix*
0.08	*020*	*Informatik*	FD			X	X	läuft	offen						*1'300*	*4*	*400*	*300*	*200*	*200*	*200*	*Erneuerung/Ersatzinvestitionen IT und Anpassung Mengengerüst betreffend Zentrum Pilatus*
0.09	*020*	*Ablauf- und Organisationsplanung Verwaltungsgebäude "Pilatus" Organisationsüberprüfung*	PD/FD		X	X	X	2014	2018						*0*							*Planung der Platzbelegung, der Einrichtung, der Abläufe und generelle Fragen der Organisation im neuen Verwaltungsgebäude. Personaldienst: Aktive Gestaltung von Veränderungen organisatorischer Entwicklungen.*
0.10	*020*	*Aufbau Gemeindebüro*	PD		X	X	X	2015	2018						*0*							*Zusammenfassung von kundenorientierten Dienstleistungen im Gemeindebüro, Schaffung eines «Single Point of Contact», Vorarbeit für Umzug*
0.11	*020*	*Politischer Leistungsauftrag*	PD/FD			X	X	läuft	2019						*0*							*Alle Bereiche verfügen über einen politischen Leistungsauftrag.*
0.12	*020*	*Departementsreformen*	PD/alle			X	X	2013	2019						*0*							*Die Zweckmässigkeit der Departementsstrukturen sowie die Belastung der Departementsvorstehenden ist zu übprüfen.*
0.13	*020*	*Personalmassnahmen*	PD/alle				X	2019	2021		*500*	*1'000*	*1'500*	*1'500*	*0*							*Aufstockung Personalressourcen aufgrund des Bevölkerungswachstums*
0.14	*020*	*Interkommunale Zusammenarbeit*	PD			X	X	2013	offen						*0*							*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.*
0.15	*020*	*Neues Corporate Design für die Gemeindeverwaltung*	PD			X	X	2017	2018						*50*	*4*	*50*					*Mit dem Umzug in das neue Verwaltungszentrum Pilatus das Erscheinungsbild der Gemeinde anpassen.*

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
0.16	020	Neuorganisation des Gemeindearchivs	PD		X	X	X	2015	2018						0							Grundlagen erarbeiten für die Zusammenführung der verschiedenen dezentralen Archive in ein neues Gemeindearchiv im Rahmen des Bezugs des neuen Verwaltungsgebäudes.
0.17	091	Diverse Liegenschaften Verwaltungsvermögen	FD			X	X	läuft	2018						500	20	100	100	100	100	100	Werterhaltung und Instandsetzung Liegenschaften Verwaltungsvermögen
0.18	091	Neubau Zentrum Pilatus	FD		X	X	X	läuft	2019		-200	-200	-200	-200	12'400	40	11'400	1'000				B+A Nr. 069/2013, Zahlungsplan TU-Vertrag
0.19	091	Innenausbau/Ausstattung Verwaltung Zentrum Pilatus	FD		X	X	X	läuft	2019						4'000	20	2'500	1'500				B+A Nr. 069/2013, Wohn- und Dienstleistungszentrum: Ausführungsplanung, Realisierung inkl. Innenausbau Verwaltung
0.20	091	Innenausbau/Ausstattung Verwaltung Zentrum Pilatus	FD		X	X	X	läuft	2019						1'300	20	1'300					Zusatzkredit Innenausbau Verwaltung Mehrfläche "Polizei"
0.21	091	Diverse Zusatzinvestitionen "Leben im Zentrum"	FD		X	X	X	läuft	2019						1'140	20	1'000	140				B+A Nr. 069/2013 / Provisorische Raummieten, Projektleiter, Eigenleistungen
0.22	091	Gemeindehaus: Fenster/Decke/Fassade	FD		X	X	X	offen	2019						600	40	100	500				B+A Nr. 069/2013, Werterhaltung und Instandsetzung für Neumieter
0.23	091	Zentrum Pilatus Möbelierung	FD			X	X	läuft	2019						1'200	8	1'200					Ersatz- und Neumöbelierung Zentrum Pilatus. Nicht Bestandteil des Zentrumskredites.
0.24	091	Zentrum Pilatus / Verwaltungsliegenschaften	FD			X	X	läuft	2019		100	150	150	200	0							Höhere Reinigungs- und Unterhaltskosten
0.25	091	Sanierung öffentliche WC	FD				X	2023	2024						0	40						Sanierung WC Kirchrain und Bellpark
0.26	091	Eigenleistungen für Investitionen	FD				X	2019	2019		150	150	150	150	0							Anpassung personelle Ressourcen Immobiliendienste ab 2019 nach Abschluss Projekt "Zentrum Kriens"
1		**Öffentliche Sicherheit**								**0**	**0**	**75**	**75**	**75**	**139**		**139**	0	0	0	0	
1.01	100	KESB und Berufsbeistandschaft	SD			X	X	2015	2018						0							Projekt Integration Gemeinde Horw in KESB und BERB Kriens-Schwarzenberg
1.02	100	KESB	SD			X	X	2015	2018			75	75	75	0							viertes Behördenmitglied
1.03	100	Pflegekinder	SD			X		läuft	2018						0							Optimierung Prozesse
1.04	145	Feuerwehr: Persönliche Ausrüstung	BUD	X		X		2018	2018						100	8	100					Brandschutzjacken und Hosen, Helme, Handschuhe, Stiefel, Arbeitskleider
1.05	145	Feuerwehr: Pikettfahrzeug	BUD	X		X		2018	2018						60	15	60					Ersatz Pikettfahrzeug
1.06	145	Feuerwehr: Subventionen GVL	BUD	X		X		2018	2018						-21	15	-21					Subvention GVL an Pikettfahrzeug
2		**Bildung**								**0**	**798**	**1'387**	**1'691**	**1'850**	**29'738**		**8'738**	**2'850**	**3'750**	**7'100**	**7'300**	
2.01	200	Schulorganisation	BKD			X	X	2018	offen						0							Einführung Schulverwaltungssoftware
2.02	200	Kindergarten	BKD			X		läuft	offen		77	77	77	77	0							Ab SJ 18/19 +1 KG

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
2.03	200	Kindergarten: Schulgeldbeitrag Kanton	BKD					läuft	offen		-55	-55	-55	-55	0							Beitragveränderung Schulgeldbeitrag vom Kanton an Kindergarten
2.04	210	Primarschule, Regelklassen	BKD			X		läuft	offen		413	654	654	654	100	8		100				ab SJ18/19 +2.25; SJ 19/20 +5 / Mobiliar für Mehrklassen
2.05	210	Primarschule, Integrative Förderung/DaZ	BKD			X		läuft	offen		124	206	206	206	0							Mehraufwand höhere Lernendenzahlen
2.06	210	Primarschule: Schulgeldbeitrag Kanton	BKD					läuft	offen		-178	-294	-294	-294	0							Beitragveränderung Schulgeldbeitrag vom Kanton an Primarschule
2.07	210/13	Schulentwicklung	BKD			X	X	2017	2022						0							Einführung Lehrplan 21
2.08	216	Schulsozialdienste und Beratungsdienste	BKD			X		2014	2018						0							Zusammenführung der Dienste prüfen
2.09	213	Sek 1, Regelklasse	BKD			X	X	läuft	offen		-154	-35	-35	-35	0							Reduktion Klassen SJ 18/19 - 2; SJ 19/20 -1
2.10	213	Sek1: Schulgeldbeitrag Kanton	BKD					läuft	offen		40	20	20	20	0							Beitragveränderung Schulgeldbeitrag vom Kanton infolge Reduktion
2.11	214	Musikschule	BKD			X	X	2017	2018						0							Bezug Ersatzräume Schülerhuus bis zum Umzug Musikschulzentrum Schappe
2.12	217	Brunnmatt, Gesamtsanierung	FD			X	X	2015	2018						5'000	40	5'000					B+A Nr. 011/2016 Baukredit von Fr. 9'975'000.00 durch Einwohnerrat genehmigt. Projektanpassungen gem. Schulraumplanung 2016 exkl. Provisorium
2.13	217	Diverses Bildung baulicher Unterhalt	FD			X	X	läuft	offen		50	100	150	200	750	20	150	150	150	150	150	Werterhaltung von Schulanlagen
2.14	217	Dorf, Anpassung IF und Gesamtsanierung	BKD/FD				X	2023	2025						0	40						Anpassung der Räume an IF
2.15	217	Kuonimatt: Mobile Schulraumerweiterung	FD			X	X	2015	2018						2'250	40	2'250					Versetzung eines Moduls Krauerwiese und Aufstockung bestehendes Modul Kuonimatt inkl. Mobiliar
2.16	217	Meiersmatt 1+2 Räumliche Anpassungen IF + Innensanierung	BKD/FD				X	2023	2025						0	40						Innensanierung Meiersmatt 1+2 etappiert
2.17	217	Meiersmatt 1+2 Gebäudetechnik	FD				X	2023	2023						0	40						Erneuerung Gebäudetechnik
2.18	217	Meiersmatt 1+2 neues Mobiliar	BKD/FD				X	2023	2023						0	40						Erneuerung Mobiliar
2.19	217	Obernau, Schulraumerweiterung IF + Hort	BKD/FD				X	2020	2022						2'600	40			100	1'500	1'000	Erweiterung Schulanlage
2.20	217	Obernau Gesamterneuerung	BKD/FD				X	2023	2025						0	40						Grobkostenschätzung (Planung liegt noch nicht vor)
2.21	217	Turnhalle Fenkern: Gesamterneuerung	BKD/FD				X	2023	2025						0	40						Ersatzneubau oder Gesamtsanierung Doppelturnhalle
2.22	217	Umgebung Schulanlagen	FD/BKD			X	X	läuft	offen						500	20	100	100	100	100	100	Allg. Umgebungsanpassungen

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
2.23	217	Gabeldingen, Heizungsersatz und Umgebungsarbeiten	BKD				X	2022	2023						50	20					50	Umsetzung
2.24	217	Roggern 1	BKD				X	2019	2022						3'400	40		100	500	900	1'900	Schulraumerweiterung + 4 PS + 3 KG + Aufstockung Hort / Grobkostenschätzung
2.25	217	Roggern 2	BKD				X	2019	2022						7'900	40		100	500	3'400	3'900	Schulraumerweiterung + 11 Sek / Grobkostenschätzung
2.26	217	Roggern 1	BKD				X	2019	2022						400	40				400		Erneuerung Gebäudetechnik Roggern 1
2.27	217	Roggern 2	BKD				X	2019	2022						400	40				400		Erneuerung Gebäudetechnik Roggern 2
2.28	217	Schulareal Roggern	BKD				X	2023	2024						0	40						Hangwasserentwässerung (Berichte liegen vor seit der Gesamtsanierung Roggern)- Hohe Risikoeinstufung (Überschwemmung)
2.29	217	Amlehn	BKD				X	2020	2020						200	40			200			Erneuerung Gebäudetechnik
2.30	217	Kuonimatt	BKD			X	X	2018	2026						4'150	40	200	2'000	1'950			Schulraumerweiterung 1. Etappe 2018, 2. Etappe 2025/26 Endausbau 12 PS, 4 KG, 1 Hort
2.31	217	Bleiche	BKD				X	2023	2024						0	40						Beschränktes Erweiterungspotential. Raumbedarf kann nur teilweise zusammen mit Ersatzneubau und Aufstockung abgedeckt werden. Prüfung Desinvestition.
2.32	217	Mantelnutzung Kleinfeld, Mobiliar/Inventar Sportschule	BKD			X	X	2016	2018		228	228	228	228	170	40	170					Ganzjahresmiete Sportschule Kleinfeld / Mobiliar und Inventar Sportschule
2.33	217	Krauerschulhaus, Mobiliar	BKD			X	X	2018	2018						130	40	130					Aufgrund Auszug Sportschule inkl. Mobiliar muss neues Mobiliar beschafft werden
2.34	217	Krauermodule Mobiliar	BKD			X	X	2018	2018						300	40	300					Nach Auszug Brunnmatt Anschaffung Mobiliar für neue Klassen
2.35	217	Krauerschulhaus, bauliche Anpassungen und Instandsetzung nach Auszug Sportschule	BKD			X	X	2018	2018						100	40	100					Bauliche Anpassungen
2.36	217	Schulanlagen Absturzsicherheit Flachdächer, Nachrüstung	BKD			X	X	2018	2021						200	40	50	50	50	50		Arbeitssicherheit, Nachrüstung der Absturzsicherungen auf den Flachdächern
2.37	219	Informatik Schulen	BKD			X	X	2016	offen						1'138	4	288	250	200	200	200	- neue Schulverwaltungssoftware - Ersatz Hardware an PS, Sek1 und Schuldienste - Umsetzung Peripheriekonzept - Mobile Geräte Brunnmatt - Schulhaus Krauer Umnutzung - Anpassung LP 21 - Diverses / Ergänzungen KG
2.38	219	Meiersmatt, Aufstockung Hort	BKD/FD				X	2023	2024						0	40						Aufstockung bestehendes Gebäude Hort Meiersmatt
2.39	219	Umsetzung Sprachfrühförderung	BKD/FD			X	X	läuft	offen		120	120	120	120	0							Gemäss Gesetz über die Volksschulbildung (VBG)
2.40	219	Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	BKD/FD			X	X	läuft	offen		264	526	820	929	0							Raumplanung aufgrund der Hortstrategie

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
2.41	*219*	*Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen*	BKD/FD			X	X	läuft	offen		*-131*	*-160*	*-200*	*-200*	*0*							*Rückerstattungen Kanton (Kantonsbeitrag und Anschubfinanzierung)*
2.42	*219*	*Schulraum*	BKD/FD			X	X	2015	2018						*0*							*Aktualisierung Schulraumplanung inklusive Freiraumflächen und Sporthallen.*
2.43	*219*	*Immobiliendienste*	FD			X	X	2015	2018						*0*							*Überarbeitung Gebühren- und Benützungsverordnung*
3		**Kultur und Freizeit**								**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11'100**		**9'050**	**800**	**800**	**0**	**450**	
3.01	*091*	*Kultur, Jugend, Gewerbe (KJG), Musikschule Schappe-Süd*	FD		X	X	X	läuft	2019						*5'150*	*40*	*4'850*	*300*				*B+A Nr. 069/2013 + Zusatzkredit Fr. 623'000.00 + Übertrag Werkhof/FW Fr. 630'000.00*
3.02	*310*	*Denkmalpflege*	BUD			X	X	läuft	offen						*0*							*Verwaltung des Inventars, Behandlung von Mutationsanträgen (Aufnahme/Entlassung), Begleitung kantonales Bauinventar*
3.03	*340*	*Gesamtkonzept Sportanlagen Kleinfeld*	FD			X	X	2013	2023						*4'150*	*40*	*3'700*				*450*	*Umsetzung Gesamtstrategie Masterplan Kleinfeld-Schlund-Krauer.*
3.04	*340*	*Kunstrasen Spielfeld 3*	FD				X	2020	2020						*800*	*20*			*800*			*Das Kunstrasenfeld ist 2005 eröffnet worden und wird sehr stark benützt. Eine Erneuerung nach 15 Jahren wird aufgrund des stark wachsenden Unterhaltsaufwandes notwendig sein*
3.05	*340*	*Kunstrasen Spielfeld 2*	FD				X	2023	2024						*0*	*20*						*Bedarfsnachweis Abteilung Sport und Freizeit*
3.06	*344*	*Krauerhalle / MZH*	FD			X		2017	2019						*1'000*	*10*	*500*	*500*				*Dringende Sanierungen Gebäudetechnik Trakt Schwimmhalle und Krauerhalle gemäss Bericht Zustandsanalyse*
4		**Gesundheit**								**0**	**195**	**390**	**585**	**780**	**12'800**		**12'800**	**0**	**0**	**0**	**0**	
4.01	*410*	*Pflegefinanzierung*	SD			X	X	läuft	offen		*145*	*290*	*435*	*580*	*0*							*Aufgrund der demographischen Entwicklung wird eine Wachstumsannahme von 2 % pro Jahr eingesetzt.*
4.02	*415*	*Grossfeld: Projektwettbewerb*	SD/FD	X		X	X	läuft	2018						*500*	*40*	*500*					*Durchführung eines Projektwettbewerbs für den geplanten Neubau*
4.03	*415*	*Heime Grossfeld und Zunacher*	SD/FD	X		X	X	läuft	offen						*300*	*40*	*300*					*Dringende Instandsetzung Immobilien Grossfeld und Zunacher*
4.04	*415*	*Heim Zunacher, Kleinfeld*	SD			X	X	2015	2018						*-10'000*		*-10'000*					*Entwidmung Heim Zunacher, Kleinfeld und Mobilien vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen*
4.05	*415*	*Beteiligung an Heime Kriens AG*	SD			X	X	2015	2018						*22'000*		*22'000*					*100% Beteiligung an Heime Kriens AG verbucht im Verwaltungsvermögen*
4.06	*440*	*Spitex*	SD			X	X	läuft	offen		*50*	*100*	*150*	*200*	*0*							*Aufgrund der demographischen Entwicklung wird eine Wachstumsannahme von 2 % pro Jahr eingesetzt.*
4.07	*440*	*Erarbeitung Behindertenleitbild*	SD				X	sistiert	pendent						*0*							*Kantonales Behindertenleitbild ist abzuwarten; danach kommunales Behindertenleitbild; siehe Bericht zu Postulat Morf 225/2007; ER-Sitzung vom 11.12.2014*
4.08	*490*	*AE Defibrillatoren*	SD			X		2015	2018						*0*							*Kennzeichnung, Veröffentlichung Standorte*

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
5		**Soziale Wohlfahrt**								**0**	**370**	**740**	**1'195**	**1'550**	**6'350**		**200**	**3'150**	**3'000**	**0**	**0**	
5.01	*540*	*Familienergänzende Kinderbetreuung*	BKD			X		2013	2018						*0*							*Qualitätsstandard für Spielgruppen in Kriens prüfen*
5.02	*520*	*Krankenversicherung (IPV): Pro-Kopf-Beitrag*	SD					läuft	offen		*35*	*70*	*115*	*160*	*0*							*Anpassung Einwohnerzahl an Pro-Kopf-Beitrag Kanton*
5.03	*530*	*Ergänzungsleistungen (EL): Pro-Kopf-Beitrag*	SD					läuft	offen		*110*	*220*	*370*	*520*	*0*							*Anpassung Einwohnerzahl an Pro-Kopf-Beitrag Kanton*
5.04	*580*	*SEG: Pro-Kopf-Beitrag*	SD					läuft	offen		*95*	*190*	*320*	*350*	*0*							*Anpassung Einwohnerzahl an Pro-Kopf-Beitrag Kanton*
5.05	*575*	*Alterswohnungen Hofmatt*	FD/SD	X		X	X	2018	2020						*6'350*	*40*	*200*	*3'150*	*3'000*			*Planung und Realisierung Aussensanierung Wohnhäuser, Erneuerung sanitäre Anlagen und Gebäudetechnik*
5.06	*581/583*	*Wirtschaftliche Sozialhilfe*	SD			X		läuft	2018						*0*							*Neuausrichtung des Projekts auf Verbesserung Controlling und Arbeitsintegration durch Neuorganisation Controlling; siehe auch Postulat Lammer 170/2015*
5.07	*581*	*Wirtschaftliche Sozialhilfe*	SD/BUD			X	X	2015	2018						*0*							*Schaffung Arbeitsstellen Reinigung, Abfallbeseitigung, Recycling*
5.08	*581*	*Wirtschaftliche Sozialhilfe*	SD/BUD			X	X	läuft	offen		*130*	*260*	*390*	*520*	*0*							*Kostensteigerung 1% pro Jahr*
5.09	*581*	*Gesetzliche Sozialhilfe*	SD			X	X	läuft	offen						*0*							*Siehe Bildung (2.08), Projekt Schulsozialdienste Beratungsdienste SD, BKD*
6		**Verkehr**								**0**	**120**	**120**	**120**	**120**	**17'229**		**3'884**	**4'250**	**3'090**	**2'810**	**3'195**	
6.01	*620*	*Beschaffung Maschinen*	BUD			X	X	läuft	offen						*1'000*	*8*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*Ersatzbeschaffungen*
6.02	*620*	*Baulicher Unterhalt Strassen*	BUD			X	X	läuft	offen		*40*	*40*	*40*	*40*	*0*							*Angleichung an langjähriges Mittel*
6.03	*620*	*Unterhalt Verkehr*	BUD			X	X	läuft	offen		*40*	*40*	*40*	*40*	*0*							*Angleichung an langjähriges Mittel / Fahrzeugpark wird seit 1.9.16 durch Werkunterhalt betreut*
6.04	*620*	*Entsorgung Wischgut*	BUD			X	X	läuft	offen		*40*	*40*	*40*	*40*	*0*							*Wegfall Verwendung Real-Gelder*
6.05	*620*	*Busschleife, Platzgestaltung*	FD			X	X	2018	2018						*350*	*20*	*350*					*Platzgestaltung Busschleife / Schappe-Süd*
6.06	*620*	*Gesamtverkehrskonzept Kriens*	BUD			X	X	2013	2018						*80*	*10*	*80*					*Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzepts der Gemeinde Kriens als Grundlage für eine Neubearbeitung des Verkehrsrichtplans*
6.07	*620*	*Lärmsanierungsprojekte*	BUD			X		läuft	2018						*50*	*20*	*50*					*Überprüfung von Massnahmen an Gemeindestrassen (Tempo 30, Belagseinbau usw.)*
6.08	*620*	*Sanierung K4, Obernauerstrasse, Anteil Gemeinde*	BUD				X	2021	2023						*600*	*20*				*300*	*300*	*Gemeindebeitrag an Planung und Realisierung Einmündungen Gemeindestrassen inkl. Busspur Hergiswaldstrasse*
6.09	*620*	*Sanierung Hergiswaldstrasse*	BUD				X	2014	2019						*1'650*	*20*		*1'650*				*Realisierung Hergiswaldstrasse von Einmündung Rainacherstrasse bis und mit Busschleife*

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
6.10	620	Fuss- und Veloweg Eichwilstrasse	BUD			X	X	2016	2019						800	20	800					Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten
6.11	620	Fuss- und Veloweg Eichwilstrasse Drittbeiträge	BUD			X	X	2016	2019						-850	20	-170	-680				Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten, Drittbeiträge
6.12	620	Langsägestrasse / Esplanade	BUD				X	2017	2022						2'100	20		200	100	1'200	600	Sanierung und Strassenraumgestaltung
6.13	620	Langsägestrasse / Esplanade Drittbeiträge	BUD				X	2017	2022						-1'565	20		-140	-75	-900	-450	Drittbeiträge an Sanierung und Strassenraumgestaltung
6.14	620	Verkehrssicherheit Schlundmatt	BUD			X	X	2016	2019						150	20	50	100				Erhöhung Verkehrssicherheit
6.15	620	Verkehrssicherheit Schlundmatt Drittbeiträge	BUD			X	X	2016	2019						-150	20	-50	-100				Drittbeiträge an Verkehrssicherheit
6.16	620	Verbesserung Fuss- und Radwegnetz	BUD			X	X	2016	offen						500	20	100	100	100	100	100	Realisierung Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten
6.17	620	Rest Verkehrsanlagen inkl. Fuss- und Radrouten	BUD				X	2014	offen						1'000	20					1'000	Sockelbeitrag für Verkehrsmassnahmen für alle vier Verkehrsträger
6.18	620	Gehweg Alter Krienbach	BUD			X	X	2018	2019						190	20	40	150				Neuer Gehweg auf der Parzelle 187
6.19	620	Rad- und Gehwege Schweighofpark-Motelstrasse	BUD			X	X	2018	2018						70	20	70					Anknüpfung an Rad-/Gehwegnetz Bereich A2-Überdachung
6.20	620	Sanierung Fussgängerstreifen	BUD			X	X	2016	2021						1'000	20	250	250	250	250		Sanierung von rund 150 Fussgängerstreifen
6.21	620	Trottoirverlängerung Langrütistrasse	BUD			X	X	2018	2018						100	20	100					Ergänzung zur Erschliessung Studenhof/Under Meiersmatt
6.22	620	Finanzierung über GP Meiersmatt	BUD			X	X	2018	2018						-50	20	-50					Ergänzung zur Erschliessung Studenhof/Under Meiersmatt
6.23	620	Erhaltungsmanagement Strassen/Kunstbauten	BUD			X	X	2018	2018						100	20	100					Software und Bestandesaufnahmen
6.24	620	Knoten Horwer-/Arsenalstrasse/Lauerzweg	BUD			X	X	2017	2019						1'200	20	200	1'000				Projekt Kleinkreisel
6.25	620	Diverse Kleinprojekte Strassenbau	BUD			X	X	2016	offen						500	20	100	100	100	100	100	Kleinprojekte Strassensanierungen
6.26	620	Südallee (Nidfeld-/Arsenalstrasse)	BUD			X	X	2014	2023						4'500	20	400	100	1'500	1'500	1'000	Planung und Realisierung verkehrliches Rückgrat LuzernSüd
6.27	620	Südallee (Nidfeld-/Arsenalstrasse) Drittbeiträge	BUD			X	X	2014	2023						-2'925	20	-260	-65	-975	-975	-650	Drittbeitäge an Planung und Realisierung verkehrliches Rückgrat LuzernSüd (Grundeigentümer, Bund, Kanton).
6.28	620	Südallee Mitte	BUD			X	X	2018	2019						150	20	100	50				Machbarkeit, Projektierung
6.29	620	Südallee Mitte Drittbeiträge	BUD			X	X	2018	2019						0	20						Drittbeiträge an Machbarkeitsstudie
6.30	620	Realisierung Bahnhof Mattenhof	BUD			X	X	2015	2021						1'500	20	300	100	800	300		Realisierung Brückenplatte, Umlegung UF Mobimo, Platzgestaltung Areal Nord, Bauherrschaft Zentralbahn
6.31	620	Horwer- / Motel- / Arsenalstrasse	BUD			X	X	2018	2023						3'850	20	150		1'500	900	1'300	Sanierung und Strassenraumgestaltung

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
6.32	620	Horwer- / Motel- / Arsenalstrasse Drittbeiträge	BUD				X	2018	2023						-1'400	20			-630	-315	-455	Drittbeiträge an Sanierung und Strassenraumgestaltung
6.33	620	Gemeindehausstrasse Umgestaltung	BUD			X	X	2016	2019						1'100	20	100	1'000				Sanierung und Strassenraumgestaltung
6.34	620	Verkehrskonzept/-studien LuzernSüd	BUD			X	X	2014	2020						300	10	100	100	100			Erarbeitung Einzelprojekte
6.35	620	Verkehrskonzept/-studien LuzernSüd, Drittbeiträge	BUD			X	X	2014	2020						-90	10	-30	-30	-30			Drittbeiträge Einzelprojekte
6.36	620	Tempo-30-Zone (Baul. Massnahmen)	BUD			X	X	läuft	2018						250	20	50	50	50	50	50	Einführung Tempo-30-Zone
6.37	624	Parkplätze	BUD			X		läuft	offen						0	20						Erhöhung Gebührentarife für Parkplätze
6.38	624	Kleinfeld Parkierung	BUD			X		läuft	2018						470	20	470					Umbau inkl. techn. Ausstattung für Parking und Parkleitsystem
6.39	622	Strassenbeleuchtung	BUD			X		läuft	offen						500	20	100	100	100	100	100	Ersatz Leitungen und Leuchtmittel durch LED wo sinnvoll
6.40	630	Strassengenossenschaften	BUD			X	X	2018	2018						184	10	184					Sanierungsbeiträge an Schattenbergstrassengenossenschaft und Hochwaldgenossenschaft
6.41	650	Öffentlicher Verkehr	BUD				X	2019	2020						400	20		100	300			Ausbau Haltestellen für Ortsbus gemäss AggloMobil due, Buslinie 14 via Arsenalstrasse
6.42	650	Öffentlicher Verkehr Drittbeiträge	BUD				X	2019	2020						-385	20		-85	-300			Ausbau Haltestellen für Ortsbus gemäss AggloMobil due, Buslinie 14 via Arsenalstrasse, Drittbeiträge
6.43	650	Öffentlicher Verkehr	BUD			X	X	2011	2018						0							Optimierung der Ortsbuslinie (Nr. 15), Entscheid VVL
7		**Umwelt und Raumordnung**								**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14'377**		**2'922**	**2'725**	**2'655**	**2'575**	**3'500**	
7.01	705	Wasserversorgung	BUD	X		X	X	2014	2018						0							Weitere Abklärungen betreffend Einkauf von Wasser ab 2022, Überarbeitung Wasserversorgungsreglement für Anschlussgebühren nach verursachergerechten Kriterien
7.02	705	Wasserversorgung: Leitungen / Reservoire	BUD	X		X	X	läuft	offen						14'000	50		3'500	3'500	3'500	3'500	Teilprojekt: Planung und Realisierung Sanierung der Wasserreservoire Schwinferch und Studenhof
7.03	705	Ableitung Studenhof	BUD	X		X	X	läuft	2018						605	50	605					Sanierung
7.04	705	Meiersmattweg	BUD	X		X	X	läuft	2018						143	50	143					Sanierung
7.05	705	Gottfried-Kellerstrasse	BUD	X		X	X	läuft	2018						315	50	315					Sanierung
7.06	705	Alpenstrasse	BUD	X		X	X	läuft	2018						440	50	440					Sanierung
7.07	705	Krienseregg	BUD	X		X	X	läuft	2018						272	50	272					Sanierung
7.08	705	Reservoir Sonnenberg	BUD	X		X	X	läuft	2018						180	50	180					Sanierung

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
7.09	705	Reservoir Killegg	BUD	X		X	X	läuft	2018						100	50	100					Sanierung
7.10	705	Werterhaltung Wasserleitungen	BUD	X		X	X	läuft	2018						500	50	500					Sanierung
7.11	705	Deckbeläge Projekte 2018	BUD	X		X	X	läuft	2018						150	50	150					Sanierung
7.12	705	Hergiswaldstrasse	BUD	X		X	X	läuft	2018						795	50	795					Sanierung
7.13	705	Erträge Anschlussgebühren	BUD	X		X	X	läuft	offen						-7'000	50	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'000	Anschlussgebühren
7.14	715	Kanalisationen	BUD	X		X	X	läuft	offen						3'300	50			1'100	1'100	1'100	Werterhaltung Anlagen und Leitungen
7.15	715	Sanierung Sportweg bis Mythenstrasse	BUD	X		X	X	läuft	2018						1'100	50	1'100					Lead bei REAL (B+A vom 27.04.2016)
7.16	715	Sanierung Horwerstrasse bis Rigistrasse	BUD	X			X	läuft	2019						1'100	50		1'100				Sanierung
7.17	715	Sanierung Div. Kleinprojekte	BUD	X		X	X	läuft	offen						1'750	50	350	350	350	350	350	Sanierung
7.18	715	Zustandsaufnahmen Hausanschlüsse	BUD	X		X	X	läuft	offen						500	50	100	100	100	100	100	Sanierung
7.19	715	Inliner-Sanierungen	BUD	X		X	X	läuft	offen						1'500	50	300	300	300	300	300	Sanierung
7.20	715	Unterhalt ES (Entleerung/Entsorgung)	BUD	X		X	X	läuft	offen						250	50	50	50	50	50	50	Sanierung
7.21	715	Erträge Anschlussgebühren	BUD	X		X	X	läuft	offen						-7'000	50	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'000	Anschlussgebühren
7.22	720	Abfallbeseitigung: Unterflursammelstellen	BUD	X		X	X	2009	2020						240	8	80	80	80			Schaffung von Unterflursammelstellen
7.23	780	Sanierung Kugelfang Schützenrain	BUD			X		2016	2018						560	20	560					Sanierung Kugelfang Schützenrain
7.24	780	Bundesbeitrag an Sanierung Kugelfang	BUD			X		2016	2018						-560	20	-560					Rückfinanzierung über Sonderbeitrag Altlastensanierung
7.25	740	Friedhofgebäude	FD			X	X	2018	2018						70	20	70					Sanierung Heizung
7.26	790	Diverses Raumordnung	BUD			X	X	2011	offen						500	10	100	100	100	100	100	Nutzungsplanungen und Studienaufträge, Teilrevisionen Ortsplanung (Gewässerabstand, Luzerner-/ Obernauerstrasse, Überbauungsziffer, usw.)
7.27	750	Renggbachgenossenschaft	BUD			X	X	läuft	2018						130	50	130					Anteil Gemeinde Kriens an laufender Werterhaltung der Bäche und Sperren
7.28	770	Naturschutz	BUD			X	X	2010	offen						0							Pflegeschutzmassnahmen in Flach- und Hochmooren, Neophytenbekämpfung
7.29	780	Energiekonzept Gemeinde	BUD			X	X	läuft	2018						0							Erarbeitung

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
7.30	790	LuzernSüd: Gebietsmanager	PD/BUD			X	X	2013	2021						600	10	150	150	150	150		B+A Nr. 089/2014 Planungsbericht 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
7.31	790	LuzernSüd: Entwicklungskonzept Rückerstattungen Dritte	PD/BUD			X	X	2013	2021						-300	10	-75	-75	-75	-75		Sicherstellung der Grundeigentümerbeiträge mit Vereinbarungen
7.32	790	LuzernSüd: kurzfristige Fragestellungen, Abklärungen	PD/BUD			X	X	2013	2018						80	10	80					Erarbeitung
7.33	790	Luzern-Süd Bebauungspläne	BUD			X	X	2013	2022						1'000	10	200	200	200	200	200	Ausarbeitung und Genehmigungsverfahren
7.34	790	Luzern-Süd Bebauungspläne Drittbeiträge	BUD			X	X	2013	2022						-1'000	10	-200	-200	-200	-200	-200	Drittbeiträge
7.35	790	Luzern-Süd: Konzept/Teilrichtplan	BUD			X	X	2013	2019						140	10	70	70				Erarbeitung
7.36	790	Luzern-Süd: Auflösung Projektierungskosten Mattenhof	BUD			X	X	2013	2018						-116	10	-116					Auflösung Konto 2282.06
7.37	790	Bypass Luzern	PD/BUD			X	X	2017	2018						33	10	33					Städtebauliche Potentialanalyse "Verlängerung Tunnel Schlund" durch das ASTRA. Anteil Gemeinde Kriens an Potentialanalyse
7.38	790	Raumordnung	BUD			X	X	2011	2018						0							Hüttenkataster Hochwald: Ausarbeitung Entscheide und Vollzug
7.39	790	Umwelt	BUD			X	X	2012	2018						0							Einführung Desktop-GIS (Hüttenkataster, Pachtflächenkataster, Grünelemente etc.)
7.40	790	Erneuerbare Energien	BUD			X	X	2009	offen						0							Eruierung, Begleitung und Umsetzung geeigneter Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz und zur Nutzung erneuerbarer Energien
8		**Volkswirtschaft**								**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**45**		**45**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8.01	800	Pachtflächen	BUD			X		2014	2018						0							Optimierung gemeindeeigener Pachtflächen und Liegenschaften (inkl. Vertragswesen)
8.02	800	Vernetzungsprojekte	BUD			X	X	2010	2018						0							Vernetzungsprojekte fortführen in Zusammenarbeit mit der Landwirtschaft
8.03	800	Jungwaldpflege	BUD			X	X	2016	offen						0							Pflegemassnahmen
8.04	800	Strukturbeiträge	BUD			X	X	2018	2018						45	10	45					Strukturbeiträge an Oekonomiegebäude
8.05	860	Energiebuchhaltung für Gemeindeliegenschaften	FD			X	X	2016	offen						0							Voraussetzung für die energetische Optimierung der Gemeindeliegenschaften schaffen.
9		**Finanzen und Steuern**								**0**	**-520**	**-520**	**-520**	**-520**	**-15'135**		**-17'800**	**1'365**	**600**	**350**	**350**	
9.01	012	Vier-Säulen-Strategie	FD			X	X	läuft	offen						0							Überprüfen der Wirksamkeit des Entlastungsprogrammes (Vier-Säulen-Strategie) seit 2010

Anhang

11.1 Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2022

Auswirkungen der Aufgabenplanung

Die Veränderung in der Laufenden Rechnung ist jeweils die Differenz zwischen dem Voranschlag 2018 und dem jeweiligen Finanzplanjahr.

(**LR** = Laufende Rechnung, **IR** = Investitionsrechnung)

Nr.		Aufgaben	Departement	Spezialfinanzierung	B&A 69/2013	Jahresprogramm	Projektliste	Start	Abschluss	Laufende Rechnung LR 2018	2019	2020	2021	2022	Investitionsrechnung Total 2018 bis 2022	Nutzungsdauer	IR 2018	Finanzplanjahre 2019	2020	2021	2022	Bemerkungen/Kommentar
9.02	940	Umstellung HRM2 betreffend PK-Aufzahlungsschulden, Pensionsordnung Gemeinderat	FD			X	X	2017	offen		-520	-520	-520	-520	0							Verrechnung PK-Aufzahlungschulden, Pensionsordnung Gemeinderat mit Aufwertungen FV
9.03	941	Diverse Liegenschaften Finanzvermögen	FD			X	X	läuft	offen						250	0	50	50	50	50	50	Werterhaltung Liegenschaften Finanzvermögen
9.04	941	Schutzanlage Roggern (ehemaliges Militärmuseum) Sanierung für Nachnutzung	FD				X	läuft	offen						0	0						Sanierungsmassnahmen techn. Anlagen und Einrichtungen für weitere Nutzung
9.05	941	Zivilschutzanlage Amlehn	FD				X	offen	2025						0	0						Sanierung Gebäudetechnik
9.06	941	Zivilschutzanlage Meiersmatt	FD				X	offen	2025						0	0						Sanierung Gebäudetechnik
9.07	941	Landw. Liegenschaften im Finanzvermögen	FD				X	2016	offen						600	0				300	300	Werterhaltung
9.08	941	Schloss Schauensee, Gartengestaltung	FD				X	2022	2023						0	0						Gartengestaltung
9.09	941	Sanierung Pächterhaus Schloss	FD			X	X	2019	2019						500	0		500				Werterhaltung
9.10	941	Vorderamlehn	FD				X	2014	offen						0							Sanierung Wohnhaus oder Desinvestition
9.11	941	Güterschuppen Sanierung	FD				X	2018	2024						50	0			50			Nutzungsanpassung und Sanierung
9.12	941	Mülirain	FD			X	X	2016	2019						815	0		815				Verlegung Starkstromleitung / Zahlung an CKW / Rückführung über Landverkauf
9.13	941	Bezirksgericht	FD			X	X	2018	2018						150	0	150					Verlegung Starkstromleitung / Zahlung an CKW
9.14	941	Liegenschaft Oberblattig	FD				X	2020	2020						500	0			500			Gesamtsanierung notwendig, Strategieentscheid pendent
9.15	941	Zukunft Kriens - Leben im Zentrum	FD/SD			X	X	läuft	2019						0							Wohn- und Geschäftsüberbauung: Sicherstellung Realisierung Wohnen im Alter, Pflegewohnen, Drittleistungen im Gesundheitsbereich, Spitex und Koordinations- und Anlaufstelle
9.16	941	Liegenschaftsverkäufe	FD			X	X	2014	2018	-18'000					0							Umsetzen der Desinvestitionsstrategie für nicht mehr notwendige Finanzliegenschaften: Vorbereitung und Realisierung der Desinvestitionen Areale Bosmatt und Mülirain
															0							
		Einlage in Vorfinanzierung								18'000					0							
															0							
		Auflösung Vorfinanzierung													-18'000		-18'000					Bosmatt und Mülirain
															0							
Total inklusive Spezialfinanzierungen abzüglich Vorfinanzierungen										**0**	**1'553**	**3'282**	**4'646**	**5'435**	**99'133**		**38'028**	**18'680**	**14'195**	**13'135**	**15'095**	
davon Total Spezialfinanzierungen															***20'529***		*3'619*	*5'630*	*5'480*	*2'400*	*3'400*	
Investitionen ohne Spezialfinanzierung															**78'604**		**34'409**	**13'050**	**8'715**	**10'735**	**11'695**	
Rückbuchung Vorfinanzierungen															*18'000*		*18'000*	*0*	*0*	*0*	*0*	
Investitionen ohne Desinvestitionen															**117'133**		**56'028**	**18'680**	**14'195**	**13'135**	**15'095**	

* ND = Nutzungsdauer in Jahren

Anhang

11.2 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Funktionen

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
0	Allgemeine Verwaltung	11'685'900	4'601'000	11'235'100	4'479'300	11'115'073.81	4'970'052.95
	Nettoergebnis		**7'084'900**		**6'755'800**		**6'145'020.86**
1	Öffentliche Sicherheit	4'827'800	2'703'500	4'834'100	2'763'300	4'259'946.59	3'273'033.00
	Nettoergebnis		**2'124'300**		**2'070'800**		**986'913.59**
2	Bildung	46'955'000	15'109'900	46'953'300	15'074'300	45'782'373.43	14'661'326.15
	Nettoergebnis		**31'845'100**		**31'879'000**		**31'121'047.28**
3	Kultur und Freizeit	5'903'100	2'313'200	5'791'900	2'264'500	6'019'268.50	2'253'938.51
	Nettoergebnis		**3'589'900**		**3'527'400**		**3'765'329.99**
4	Gesundheit	38'244'000	28'528'600	38'524'000	28'535'300	39'491'627.90	30'330'077.10
	Nettoergebnis		**9'715'400**		**9'988'700**		**9'161'550.80**
5	Soziale Wohlfahrt	42'359'000	12'530'100	40'820'900	13'107'200	41'711'332.33	13'267'266.07
	Nettoergebnis		**29'828'900**		**27'713'700**		**28'444'066.26**
6	Verkehr	6'491'100	1'956'000	6'453'800	1'119'000	6'359'582.80	2'146'481.71
	Nettoergebnis		**4'535'100**		**5'334'800**		**4'213'101.09**
7	Umwelt und Raumordnung	11'365'900	10'765'500	10'970'800	10'340'400	10'925'511.95	10'170'497.65
	Nettoergebnis		**600'400**		**630'400**		**755'014.30**
8	Volkswirtschaft	157'700	1'190'600	168'200	1'183'100	172'914.10	1'188'896.21
	Nettoergebnis	**1'032'900**		**1'014'900**		**1'015'982.11**	
9	Finanzen und Steuern	58'090'100	146'393'800	54'368'000	139'291'500	7'854'026.01	88'932'729.03
	Nettoergebnis	**88'303'700**		**84'923'500**		**81'078'703.02**	
		226'079'600	**226'092'200**	**220'120'100**	**218'157'900**	**173'691'657.42**	**171'194'298.38**
	Ergebnis	**12'600**			**-1'962'200**		**-2'497'359.04**

Anhang

11.3 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Arten

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**						
30	**Personalaufwand**	**75'425'400**		**75'140'100**		**73'262'825.20**	
300	Entschädigung Behörden, Kommissionen	1'023'300		1'068'900		1'111'739.05	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	34'181'200		33'594'200		32'836'426.20	
302	Löhne Lehrkräfte	26'735'100		27'052'700		26'517'809.40	
303	Sozialversicherungsbeiträge	4'771'800		4'818'800		4'477'016.05	
304	Personalversicherungsbeiträge	7'374'600		7'353'800		7'062'089.05	
305	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	352'000		298'200		277'391.60	
306	Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung	14'000		32'000		26'148.00	
307	Rentenleistungen	344'400		324'400		331'434.25	
309	Übriger Personalaufwand	629'000		597'100		622'771.60	
31	**Sachaufwand**	**17'881'800**		**18'012'300**		**17'346'684.02**	
310	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	825'400		889'400		759'444.51	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	1'050'900		1'152'700		908'444.81	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'924'000		3'134'200		2'919'087.45	
313	Verbrauchsmaterial	2'769'200		2'720'900		2'665'184.41	
314.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'018'900		1'004'000		1'073'137.00	
314.01	Unterhalt, Service Anlagen Liegenschaften	542'600		412'500		423'069.70	
314.02	Baulicher Unterhalt Tiefbau/Naturschutz	335'000		375'000		766'857.70	
314.03	Baulicher Unterhalt, Service Spezialfinanz.	649'200		661'000		461'016.75	
315	Dienstleist. Dritter (übriger Unterhalt)	1'982'400		1'995'500		1'922'289.80	
316	Miete, Pacht, Benützungsgebühren	669'900		518'600		564'845.65	
317	Spesenentschädigungen	112'400		114'700		109'430.35	
318.00	Sachversicherungen	361'000		385'900		322'730.05	
318.01	Diverses (Aufwand Parking ...)	245'600		255'700		225'337.49	
318.02	Telekommunikation	207'500		210'500		213'192.10	
318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	639'100		719'100		773'322.20	
318.04	Diverses (Abfuhrgebühren ...)	382'900		407'600		362'599.23	
318.05	Diverses (Deponiegebühren ...)	91'500		101'300		66'403.75	
318.06	Diverses	36'100		31'100		22'000.40	
318.08	Diverses (Neubaukosten Strassen)	32'000		32'000		11'863.80	
318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	970'300		1'015'300		1'177'936.11	
318.10	Porti	246'500		257'500		257'625.08	
318.11	Reinigung	45'500		-		-	
319	Übriger Sachaufwand	1'743'900		1'617'800		1'340'865.68	
32	**Passivzinsen**	**2'327'000**		**2'327'000**		**2'182'618.51**	
320	Laufende Verpflichtungen	-		-		10.50	
321	Kurzfristige Schulden	10'000		10'000		15'932.78	
322	Mittel-/langfristige Schulden	2'290'000		2'150'000		2'042'909.85	
329	Übrige Passivzinsen	27'000		167'000		123'765.38	
33	**Abschreibungen**	**41'252'000**		**44'646'500**		**10'381'694.95**	
330	Finanzvermögen	1'155'000		520'000		651'522.01	
331	Verwaltungsvermögen ordentlich	7'917'000		7'609'500		6'598'976.54	
332	Verwaltungsvermögen zusätzlich	32'180'000		36'280'000		3'131'196.40	
333	Bilanzfehlbetrag	-		237'000		-	
34	**Beiträge ohne Zweckbindung**	**255'000**		**35'000**		**31'999.00**	
340	Einnahmeanteile an Gemeinden	255'000		35'000		31'999.00	
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**4'627'300**		**4'451'900**		**4'628'715.25**	
351	Kanton	2'018'300		1'741'200		1'966'418.25	
352	Gemeinden, Gemeindeverbände	2'609'000		2'710'700		2'662'297.00	
36	**Eigene Beiträge**	**58'154'400**		**56'615'700**		**57'202'377.14**	
361	Kanton	24'548'600		22'500'100		21'971'907.50	
362	Gemeinden, Gemeindeverbände	643'000		721'900		697'965.70	
363	Eigene Anstalten	5'992'700		6'174'300		7'376'792.61	
364	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	420'200		412'400		367'404.55	
365	Private Institutionen	6'409'700		6'217'000		6'407'616.50	
366	Private Haushalte	20'140'200		20'590'000		20'380'540.28	
367	Ausland	-		-		150.00	

Anhang

11.3 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Arten

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	**Einlagen**	**22'241'800**		**15'297'200**		**4'898'158.90**	
380	Spezialfinanzierungen	4'141'800		4'197'200		4'889'055.15	
384	Spezialfonds	-		-		9'103.75	
385	Vorfinanzierungen	18'100'000		11'100'000		-	
39	**Interne Verrechnungen**	**3'914'900**		**3'594'400**		**3'756'584.45**	
390	Verrechneter Sachaufwand	409'000		349'200		344'800.00	
391	Verrechnete unentgeltliche Leistungen	1'876'600		1'723'000		1'833'152.00	
394	Verrechneter Personalaufwand	769'100		663'900		625'341.45	
396	Verrechnete Zinsen	860'200		858'300		953'291.00	
4	**Ertrag**						
40	**Steuern**		**91'175'000**		**87'255'000**		**82'839'257.11**
400	Einkommens-/Vermögenssteuern		85'370'000		81'600'000		77'165'444.86
402	Sondersteuern		400'000		400'000		387'116.90
403	Vermögensgewinnsteuern		2'800'000		2'750'000		3'293'385.90
404	Handänderungssteuern		1'800'000		1'700'000		1'005'688.90
405	Erbschaftssteuern		650'000		600'000		761'884.05
406	Besitz- und Aufwandsteuern		155'000		205'000		225'736.50
41	**Regalien und Konzessionen**		**1'206'400**		**1'199'800**		**1'183'385.71**
410	Konzessionsgebühren		1'206'400		1'199'800		1'183'385.71
42	**Vermögenserträge**		**34'910'800**		**29'880'500**		**4'119'094.27**
420	Bankkontokorrente		10'000		500		29'507.60
421	Guthaben		193'000		174'000		187'863.12
422	Anlagen des Finanzvermögens		18'000		15'000		20'681.30
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'618'500		1'320'500		939'300.65
424	Buchgewinne auf Anlagen FV		30'100'000		25'500'000		-
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'529'800		1'424'500		1'491'465.60
429	Übrige Vermögenserträge		1'441'500		1'446'000		1'450'276.00
43	**Entgelte**		**50'689'100**		**51'027'900**		**51'077'068.39**
430	Ersatzabgaben		790'000		790'000		757'613.40
431	Gebühren für Amtshandlungen		2'576'000		2'556'000		2'443'004.76
432	Heimtaxen, Kostgelder		21'992'000		21'791'300		22'010'417.05
433	Schulgelder		963'900		892'500		886'003.50
434	Andere Benützungsgeb., Dienstleistungen		5'631'300		5'624'400		5'493'484.15
435	Verkaufserlöse		4'555'400		4'560'400		4'361'926.51
436	Rückerstattungen		13'240'500		13'863'300		14'121'393.01
437	Bussen		350'000		360'000		335'526.01
438	Eigenleistungen für Investitionen		500'000		500'000		600'500.00
439	Übrige Entgelte		90'000		90'000		67'200.00
44	**Beiträge ohne Zweckbindung**		**2'372'000**		**2'218'000**		**2'040'065.00**
444	Kantonsbeiträge		2'372'000		2'218'000		2'040'065.00
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**		**3'285'700**		**3'116'700**		**3'291'208.35**
451	Kanton		707'700		649'700		802'694.75
452	Gemeinden, Gemeindeverbände		2'578'000		2'467'000		2'488'513.60
46	**Beiträge für eigene Rechnung**		**17'652'700**		**17'145'300**		**19'425'672.41**
460	Bund		47'500		47'500		304'315.30
461	Kanton		11'274'000		10'822'000		11'185'469.40
462	Gemeinden, Gemeindeverbände		96'500		101'500		101'471.20
463	Eigene Anstalten		5'992'700		6'174'300		7'376'792.61
465	Private Institutionen		-		-		457'623.90
469	Übrige Beiträge		242'000		-		-
48	**Entnahmen**		**20'885'600**		**22'720'300**		**3'461'962.69**
480	Spezialfinanzierungen		537'200		517'800		1'178'603.59
484	Spezialfonds		2'248'400		2'202'500		2'283'359.10
485	Vorfinanzierungen		18'100'000		20'000'000		-

Anhang

11.3 Laufende Rechnung: Zusammenzug nach Arten

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	**Interne Verrechnungen**		**3'914'900**		**3'594'400**		**3'756'584.45**
490	Verrechneter Sachaufwand		409'000		349'200		344'800.00
491	Verrechnete unentgeltliche Leistungen		1'876'600		1'723'000		1'833'152.00
494	Verrechneter Personalaufwand		769'100		663'900		625'341.45
496	Verrechnete Zinsen		860'200		858'300		953'291.00
		226'079'600	**226'092'200**	**220'120'100**	**218'157'900**	**173'691'657.42**	**171'194'298.38**
	Ergebnis	**12'600**			**-1'962'200**		**-2'497'359.04**

BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2018

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

011.01 Wahlen, Abstimmungen

011.01.318.09 Zustellung easyvote-Broschüren (Postulat Nr. 153/2015 Piras)

012.00 Gemeinderat, Kommissionen

012.00.300.01 Reduktion Lohnsumme Gemeinderat aufgrund einer Gemeindeinitiative

012.00.317.02 Vergütung des reglementarischen Spesensatzes (Kompensationsmassnahme im Rahmen der Gemeindeinitiative)

020.00 Gemeindeverwaltung

020.00.317.02 Wegfall Image-Kampagne Luzerner Gemeinden (Ausführungsjahr 2017)

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**11'685'900**	**4'601'000**	**11'235'100**	**4'479'300**	**11'115'073.81**	**4'970'052.95**
	Nettoergebnis		**7'084'900**		**6'755'800**		**6'145'020.86**
011.00	**Einwohnerrat**	**158'400**		**159'400**		**199'749.50**	
	Nettoergebnis		**158'400**		**159'400**		**199'749.50**
011.00.300.00	Entschädigung Sitzungsgelder	103'600		104'700		129'180.00	
011.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'700		1'700		2'134.80	
011.00.316.00	Mietzinse	4'500		4'500			
011.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'800		15'700		32'534.70	
011.00.318.10	Porti	900		900		1'000.00	
011.00.365.00	Beitrag an Parteien	22'500		22'500		25'500.00	
011.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	9'400		9'400		9'400.00	
011.01	**Wahlen, Abstimmungen**	**135'500**	**14'000**	**115'500**	**10'000**	**208'542.95**	**13'554.80**
	Nettoergebnis		**121'500**		**105'500**		**194'988.15**
011.01.300.00	Entschädigung Urnenbüro	17'600		17'600		46'593.75	
011.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	100		100		177.55	
011.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					6.35	
011.01.310.02	Publikationen Abstimmungsvorlagen	40'900		32'000		60'523.85	
011.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	19'900		8'800		22'369.05	
011.01.318.10	Porti	52'000		52'000		73'872.40	
011.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	5'000		5'000		5'000.00	
011.01.436.02	Kostenbeiträge Dritter		14'000		10'000		13'554.80
012.00	**Gemeinderat, Kommissionen**	**1'122'500**		**1'165'400**	**9'000**	**1'158'968.90**	**7'075.15**
	Nettoergebnis		**1'122'500**		**1'156'400**		**1'151'893.75**
012.00.300.00	Entschädigung Kommissionen	40'000		40'000		33'054.00	
012.00.300.01	Besoldungen Gemeinderat	818'100		860'200		860'425.30	
012.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	63'600		66'500		68'468.75	
012.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	150'200		157'900		154'929.60	
012.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	5'600		4'800		4'326.35	
012.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	4'000		5'000		2'335.90	
012.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	41'000		31'000		35'429.00	
012.00.436.01	Rückerstattungen Diverse				9'000		7'075.15
020.00	**Gemeindeverwaltung**	**8'011'300**	**4'196'700**	**8'030'900**	**4'180'800**	**7'764'224.64**	**4'307'879.75**
	Nettoergebnis		**3'814'600**		**3'850'100**		**3'456'344.89**
020.00.301.01	Besoldungen Kanzlei, EK, TA					1'334'752.75	
020.00.301.02	Besoldungen Personaldienste	628'600		601'100		607'525.40	
020.00.301.03	Besoldungen Finanzdienste	573'500		582'400		590'775.00	
020.00.301.04	Besoldungen Steuern	950'300		913'800		992'826.70	
020.00.301.05	Besoldungen Baudepartement					1'442'523.10	
020.00.301.07	Besoldungen Präsidium					58'644.00	
020.00.301.09	Besoldungen Lehrabgänger	50'000		50'000		50'950.90	
020.00.301.10	Besoldungen USD					231'939.55	
020.00.301.11	Besoldungen Immobiliendienste	875'400		851'800			
020.00.301.12	Besoldungen Freizeitdienste	211'200		165'000			
020.00.301.13	Besoldungen Bevölkerungsdienste / Einwohnerservice	512'000		533'500			
020.00.301.14	Besoldungen Stabstelle / Präsidialdienste	1'122'200		1'104'300			
020.00.301.15	Besoldungen BUD	861'800		950'500			
020.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	445'400		442'500		399'199.10	
020.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	812'500		800'500		727'915.25	
020.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	48'200		44'400		39'584.20	
020.00.309.00	Übriger Personalaufwand	207'800		203'200		192'200.70	
020.00.310.00	Büromaterial allgemein	32'000		34'000		31'728.60	
020.00.310.01	Brief-/Kopierpapier, Couverts	33'000		35'000		31'664.45	
020.00.310.02	Drucksachen, Publikationen					44'674.75	
020.00.310.03	Fotokopien	1'100		1'100		1'076.25	
020.00.310.20	Drucksachen, Publikationen Finanzdienste	5'200		5'000			
020.00.310.21	Drucksachen, Publikationen Präsidialdienste	3'800		3'800			
020.00.310.22	Drucksachen, Publikationen Einwohnerservice	3'000		3'000			
020.00.310.23	Drucksachen, Publikationen BUD	3'000		3'000			
020.00.310.24	Drucksachen, Publikationen Steuern	23'000		23'000			
020.00.310.25	Drucksachen, Publikationen Freizeitdienste	1'500		2'500			
020.00.310.27	Drucksachen, Publikationen Personaldienste	500					
020.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	5'500		19'500		25'463.55	
020.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	12'000		12'400		13'851.95	
020.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	43'500		54'000		60'847.30	
020.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	12'800		12'300		8'236.55	
020.00.317.02	Repräsentation der Gemeinde	19'200		30'000		32'076.35	

BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2018

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

020.00.318.27	Überarbeitung der Personalverordnung
020.00.319.01	Erhöhung Verbandsbeiträge
020.00.434.00	Wegfall der Veranlagungsentschädigung Steuern
020.00.436.01	Bau-Umsatzversicherung wird neu über Konto 020.00.490.00 abgerechnet.
020.00.490.00	Bau-Umsatzversicherung wurde im Vorjahr über das Konto 020.00.436.01 abgerechnet.

020.02 Informatik

020.02.315.00	8 neue Arbeitsplätze Verwaltung (8 x Fr. 2'000.00 = Fr. 16'000.00)
020.02.319.04	Mehraufwand Wartung und neue Software

090.00 Gemeindehaus

090.00.434.01	Aufhebung von Parkplätzen

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
020.00.318.00	Sachversicherungen	39'300		39'300		12'290.20	
020.00.318.02	Telekommunikation	65'000		67'800		61'571.75	
020.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	79'900		133'900		225'821.30	
020.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					373'296.76	
020.00.318.10	Porti	78'000		85'000		74'406.93	
020.00.318.20	Übrige Dienstleistungen Dritter Finanzdienste	11'000		11'000			
020.00.318.21	Übrige Dienstleistungen Dritter Präsidialdienste	47'000		47'000			
020.00.318.23	Übrige Dienstleistungen Dritter BUD	21'000		21'000			
020.00.318.24	Übrige Dienstleistungen Dritter Steuern	57'000		56'000			
020.00.318.25	Übrige Dienstleistungen Dritter Freizeitdienste	1'000		1'000			
020.00.318.27	Übrige Dienstleistungen Dritter Personaldienste	15'000					
020.00.319.01	Beiträge an Verbände	90'600		82'300		92'054.95	
020.00.330.00	Abschreibungen					1'180.00	
020.00.351.00	Bundesregister Infostar	8'500		5'000		5'146.35	
020.00.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		660'000		630'000		565'896.05
020.00.431.01	Gebühreneinnahmen Baudepartement		800'000		800'000		784'431.55
020.00.434.00	Ertrag aus Dienstleistungen		166'000		285'000		250'048.66
020.00.435.00	Verkaufserlös		100		100		34.50
020.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		50'000		50'000		104'543.87
020.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		105'300		131'800		67'613.12
020.00.438.00	Eigenleistungen für Investitionen		500'000		500'000		600'500.00
020.00.451.00	RE Kanton Steuerinkassoprovision		60'000		60'000		74'785.60
020.00.452.00	RE Gemeinden Steuerinkassoprovision		320'000		320'000		299'026.40
020.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		56'700		28'900		28'900.00
020.00.491.00	Int.Verr. Leistungen		1'478'600		1'375'000		1'532'100.00
020.02	**Informatik**	**1'144'900**	**75'000**	**1'071'000**	**69'000**	**1'029'907.37**	**379'809.95**
	Nettoergebnis		**1'069'900**		**1'002'000**		**650'097.42**
020.02.315.00	IT Betriebsaufwand RZ	370'000		354'000		356'000.00	
020.02.319.01	Verbrauchsmaterial	18'000		18'000		17'473.90	
020.02.319.02	Hardwareanschaffungen	15'000		15'000		14'739.00	
020.02.319.03	Softwareanschaffungen	7'000		9'000		12'653.10	
020.02.319.04	Unterhalt und Wartung	410'700		356'500		267'860.80	
020.02.319.05	Benützungsgebühren, Lizenzen	38'800		34'800		20'825.05	
020.02.319.06	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		6'247.25	
020.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	161'900		192'100		159'521.27	
020.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	110'000		77'000		167'700.00	
020.02.396.00	Interne Verzinsung	5'500		6'600		6'887.00	
020.02.436.01	Rückerstattungen Diverse						355'757.95
020.02.491.00	Int.Verr. Leistungen		75'000		69'000		24'052.00
030.00	**Ruhegehalte**	**344'400**		**324'400**		**331'434.25**	
	Nettoergebnis		**344'400**		**324'400**		**331'434.25**
030.00.307.00	Rentenleistungen Gde-Räte	284'400		284'400		282'865.75	
030.00.307.01	AHV-Ersatzrenten Angestellte	60'000		40'000		48'568.50	
090.00	**Gemeindehaus**	**100'400**	**10'000**	**99'200**	**30'000**	**111'830.40**	**55'143.00**
	Nettoergebnis		**90'400**		**69'200**		**56'687.40**
090.00.301.00	Besoldungen des Personals	28'200		26'900		27'453.35	
090.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	3'000		2'100		1'974.55	
090.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	2'100		2'500		2'020.25	
090.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200		200		123.65	
090.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	23'600		27'000		27'020.35	
090.00.313.00	Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		6'898.65	
090.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	11'000		12'000		21'045.90	
090.00.314.01	Unterhalt, Service	16'900		11'000		13'130.85	
090.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'400		1'500		1'527.65	
090.00.318.00	Sachversicherungen	2'500		3'000		2'112.05	
090.00.318.01	Aufwand Parking	1'000		2'500		4'575.30	
090.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'500		3'500		3'947.85	
090.00.434.01	Parkinggebühren		10'000		30'000		55'143.00

BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2018

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

091.01	**Diverse öffentliche Gebäude**
091.01.312.00	Mehraufwand infolge zusätzlicher Liegenschaften „Musikschule Zunacherstrasse 4“, Schüelerhort Heinrich-Walther-Haus, Schappe-Süd, Feuerwehr/Werkhof Eichenspes
091.01.314.00	Mehraufwand infolge zusätzlicher Liegenschaften „Musikschule Zunacherstrasse 4“, Schüelerhort Heinrich-Walther-Haus, Schappe-Süd, Feuerwehr/Werkhof Eichenspes
091.01.314.01	Mehraufwand infolge zusätzlicher Liegenschaften „Musikschule Zunacherstrasse 4“, Schüelerhort Heinrich-Walther-Haus, Schappe-Süd, Feuerwehr/Werkhof Eichenspes
091.01.318.11	Neue Kontonummer (Reinigungen Schappe-Süd und Feuerwehr/Werkhof Eichenspes)
091.01.427.00	Vermietung Unterspannwerk Fenkern, Schappe-Süd, Mietzinsanteil Ludothek

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
090.01	**Verwaltungsgebäude**	**238'900**	**25'700**	**163'900**	**25'700**	**194'160.20**	**57'100.55**
	Nettoergebnis		**213'200**		**138'200**		**137'059.65**
090.01.301.00	Besoldungen des Personals	96'700		24'900		30'409.10	
090.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	7'300		2'000		2'354.90	
090.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	9'100					
090.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	700		200		170.45	
090.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	4'600		14'000		27'392.90	
090.01.313.00	Verbrauchsmaterial	2'800		3'000		6'438.00	
090.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'100		5'000		9'037.65	
090.01.314.01	Unterhalt, Service	2'800		5'000		11'773.10	
090.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'400		1'500		438.10	
090.01.316.00	Mietzinse (Fremdmieten)	102'500		104'000		102'613.70	
090.01.318.00	Sachversicherungen			2'300		1'735.00	
090.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'900		2'000		1'797.30	
090.01.427.00	Mietzinseinnahmen						30'985.55
090.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						415.00
090.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		25'700		25'700		25'700.00
091.01	**Diverse öffentliche Gebäude**	**429'600**	**279'600**	**105'400**	**154'800**	**116'255.60**	**149'489.75**
	Nettoergebnis		**150'000**	**49'400**		**33'234.15**	
091.01.301.00	Besoldungen des Personals	91'000				1'773.95	
091.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	6'900				-245.80	
091.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	14'200					
091.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	600				-21.90	
091.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	74'000		50'000		52'705.35	
091.01.313.00	Verbrauchsmaterial	10'000		5'000		609.45	
091.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	63'000		20'000		49'531.80	
091.01.314.01	Unterhalt, Service	100'000		20'000		7'089.50	
091.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		4'000		25.70	
091.01.318.00	Sachversicherungen	3'700		3'400		2'736.45	
091.01.318.02	Telekommunikation	1'000		1'000		317.05	
091.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'000		1'500		1'572.55	
091.01.318.11	Reinigung	45'500					
091.01.319.00	Übriger Sachaufwand	3'700		500		161.50	
091.01.427.00	Mietzinseinnahmen		116'000		3'200		4'200.00
091.01.434.00	Benützungsgebühren		11'000		11'000		13'227.80
091.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						3'612.50
091.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'000		5'000		849.45
091.01.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins		147'600		135'600		127'600.00

BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2018

1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

100.00	**KESB**
100.00.301.00	Beschäftigung jur. Praktikant für 12 Monate statt wie bisher für 6 Monate
100.00.436.01	Einmalige Rückerstattung Kosten einer Analyse (Erweiterung um Horw/Malters)
100.01	**Berufsbeistandschaft**
100.01.301.00	Erhöhung Lohnsumme zwecks Umsetzung Mengengerüst Administration / Sachbearbeitung im Verhältnis zu Mandatsführung
100.01.318.09	Reduktion infolge Verzicht auf extern begleitete Organisationsentwicklung
100.01.436.01	Erhöhung der Einnahmen aus Mandatsentschädigungen infolge Erhöhung der Stundenansätze für die Massnahmeführung
102.00	**Gewerbewesen**
102.00.431.00	Rückgang der Einzelanlassbewilligungen zugunsten von Jahresbewilligungen, für die der Kanton die Gebühren erhebt

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**Öffentliche Sicherheit**	**4'827'800**	**2'703'500**	**4'834'100**	**2'763'300**	**4'259'946.59**	**3'273'033.00**
	Nettoergebnis		**2'124'300**		**2'070'800**		**986'913.59**
100.00	**KESB**	**1'070'500**	**193'000**	**1'057'300**	**209'500**	**1'026'040.75**	**201'666.40**
	Nettoergebnis		**877'500**		**847'800**		**824'374.35**
100.00.301.00	Besoldungen des Personals	815'100		802'200		794'456.40	
100.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	62'400		61'400		60'892.60	
100.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	117'500		114'600		109'175.00	
100.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	5'400		4'400		4'261.20	
100.00.309.00	Übriger Personalaufwand	13'800		13'800		16'168.60	
100.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000		6'000		4'098.50	
100.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'000		3'000		822.50	
100.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'000		3'000		3'797.00	
100.00.318.00	Sachversicherungen	1'000		2'200		2'173.75	
100.00.318.03	Verfahrenskosten	25'000		25'000		6'528.10	
100.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		4'920.20	
100.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'000		3'000		7'870.90	
100.00.319.04	Unterhalt und Wartung	9'300		10'700			
100.00.330.00	Abschreibungen					10'876.00	
100.00.431.00	Gebühren und Kostenanteile Kriens		140'000		140'000		154'166.70
100.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'587.10
100.00.436.01	RE Diverse Kriens				12'500		
100.00.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg		53'000		57'000		45'912.60
100.01	**Berufsbeistandschaft**	**1'482'800**	**310'000**	**1'451'000**	**275'000**		
	Nettoergebnis		**1'172'800**		**1'176'000**		
100.01.301.00	Besoldungen des Personals	1'078'700		1'039'800			
100.01.301.01	Entschädigung priv. Beistandspers. Kriens	100'000		100'000			
100.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	82'600		79'500			
100.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	153'800		144'700			
100.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	7'200		5'700			
100.01.309.00	Übriger Personalaufwand	14'000		14'000			
100.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		5'000			
100.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen			2'200			
100.01.316.05	Miete Maschinen, Geräte	3'300					
100.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'500		8'500			
100.01.317.02	Spesenentschädigungen priv. Beistandspers. Kriens	7'500					
100.01.318.00	Sachversicherungen	1'000					
100.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	14'000		39'000			
100.01.319.00	Übriger Sachaufwand	6'000		1'000			
100.01.319.01	Mitgliederbeiträge	900		900			
100.01.319.04	Unterhalt und Wartung	9'300		10'700			
100.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		5'000		5'000		
100.01.436.01	RE Massnahmekosten / Diverse		240'000		200'000		
100.01.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg		65'000		70'000		
101.00	**Betreibungsamt**	**789'900**	**960'000**	**784'900**	**960'000**	**792'660.55**	**923'405.96**
	Nettoergebnis	**170'100**		**175'100**		**130'745.41**	
101.00.301.00	Besoldungen des Personals	557'100		553'600		550'815.00	
101.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	42'900		42'600		42'354.55	
101.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	79'200		78'600		85'447.00	
101.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	3'800		3'100		2'989.05	
101.00.309.00	Übriger Personalaufwand	500		500		5'760.00	
101.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		100		1'115.10	
101.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	5'500		6'500		4'820.45	
101.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	200		200		191.45	
101.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	14'000		12'000		14'067.95	
101.00.318.10	Porti	60'000		62'000		59'400.00	
101.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	25'700		25'700		25'700.00	
101.00.431.00	Gebühren		960'000		960'000		923'405.96
102.00	**Gewerbewesen**	**27'300**	**78'000**	**27'300**	**87'400**	**33'372.35**	**78'923.10**
	Nettoergebnis	**50'700**		**60'100**		**45'550.75**	
102.00.301.00	Besoldungen des Personals	400		400		325.00	
102.00.319.00	Übriger Sachaufwand	26'900		26'900		24'384.85	
102.00.330.00	Abschreibungen					8'662.50	
102.00.410.00	Konzessionsgebühren		52'000		52'000		49'968.70
102.00.431.00	Gebühren Bewilligungen		11'000		21'000		13'076.50
102.00.434.00	Platzgebühren		15'000		14'400		15'877.90

BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2018

1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

111.00	**Sicherheitsdienst**
111.00.436.01	Verzicht auf Observation der öffentlichen Sammelstellen (vgl. Bemerkung zu Konto 720.00.315.00), dadurch Wegfall Beitrag aus Sonderfinanzierung Abfall
145.00	**Feuerwehr (Spezialfinanzierung)**
145.00.306.00	Ersatzbeschaffung Kleider über Investitionsrechnung
145.00.315.00	Pumpenrevision Tanklöschfahrzeug (TLF 1)

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
103.00	**Grundbuch, Vermessung, Kataster**					**3'213.70**	
	Nettoergebnis						**3'213.70**
103.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV					122.65	
103.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					2.35	
103.00.318.01	Honorare für Neuschatzungen					3'088.70	
106.00	**Bürgerrechtswesen**	**13'300**	**90'000**	**14'300**	**90'000**	**9'227.80**	**67'200.00**
	Nettoergebnis	**76'700**		**75'700**		**57'972.20**	
106.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	800		800		634.30	
106.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					3.50	
106.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	12'500		13'500		8'590.00	
106.00.439.00	Einbürgerungsgebühren		90'000		90'000		67'200.00
111.00	**Sicherheitsdienst**	**93'200**	**28'000**	**93'100**	**50'000**	**123'521.70**	**55'925.00**
	Nettoergebnis		**65'200**		**43'100**		**67'596.70**
111.00.301.00	Besoldungen des Personals	22'600		22'500		29'925.75	
111.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'800		1'800		2'279.70	
111.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	3'300		3'300		3'546.65	
111.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500		500		456.20	
111.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	65'000		65'000		87'313.40	
111.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		28'000		50'000		55'925.00
145.00	**Feuerwehr (Spezialfinanzierung)**	**930'300**	**930'300**	**968'700**	**968'700**	**1'830'198.84**	**1'830'198.84**
145.00.300.00	Entschädigung Kommission	40'000		40'400		38'990.00	
145.00.301.00	Besoldungen des Personals (Sold)	404'100		403'400		377'853.10	
145.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	16'200		16'100		14'404.95	
145.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	18'700		18'600		20'302.80	
145.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	5'600		5'500		4'489.10	
145.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (pers.Ausrüstung)			18'000		11'618.55	
145.00.309.00	Übriger Personalaufwand	14'100		19'100		12'301.15	
145.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000		6'000		4'836.19	
145.00.311.01	Anschaffung Geräte und Mobiliar	25'900		30'400		26'654.40	
145.00.312.00	Wasser, Energie	28'000		28'000		32'800.00	
145.00.313.00	Verbrauchsmaterial und Treibstoff	16'000		16'000		13'728.40	
145.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'000		1'000		645.55	
145.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	47'500		27'500		24'794.30	
145.00.318.00	Sachversicherungen und Fahrzeugsteuern	11'400		7'200		7'104.40	
145.00.318.02	Telekommunikation und Alarmanlage	16'200		16'000		15'898.75	
145.00.318.10	Porti	1'000		1'000		220.00	
145.00.319.00	Übriger Sachaufwand	18'500		18'500		19'600.65	
145.00.319.01	Beitrag an Agathafeier	22'000		22'000		22'000.00	
145.00.329.00	Vergütungszinsen	3'000		3'000		1'649.60	
145.00.330.00	Abschreibung Erlasse/Verluste	10'000		10'000		20'706.95	
145.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	29'400		57'300			
145.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen					1'000'000.00	
145.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Mietzins	110'000		110'000		110'000.00	
145.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	82'600		77'000		49'600.00	
145.00.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	2'100		16'700			
145.00.421.00	Verzugszinsen		3'000		3'000		3'666.80
145.00.430.01	Feuerwehrersatzsteuer laufendes Jahr		760'000		760'000		732'552.40
145.00.430.02	Feuerwehrersatzsteuer Vorjahre		30'000		30'000		19'185.20
145.00.430.29	Eingang abgeschriebener Steuern						5'875.80
145.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						18'178.65
145.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		21'000		21'000		36'501.00
145.00.461.00	Kantonsbeitrag Gebäudeversicherung		32'000		32'000		43'559.60
145.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		84'300		122'700		942'736.39
145.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung						27'943.00

BEMERKUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2018

1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

160.00 **Zivilschutz**

160.00.352.03 Gemäss Budget ZSO-Kommission

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
151.00	**Schiessanlage**	**18'100**		**15'600**		**26'935.00**	
	Nettoergebnis		**18'100**		**15'600**		**26'935.00**
151.00.352.00	Entschädigung an Schiessanlage	18'100		15'600		26'935.00	
160.00	**Zivilschutz**	**402'400**	**114'200**	**421'900**	**122'700**	**414'775.90**	**115'713.70**
	Nettoergebnis		**288'200**		**299'200**		**299'062.20**
160.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	47'000		37'300		40'971.20	
160.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	37'000		37'000		41'064.00	
160.00.314.02	Unterhalt der technischen Anlagen	14'000		11'000		21'311.55	
160.00.314.03	Unterhalt der Zivilschutzbauten			8'000		952.40	
160.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	3'400		11'000		13'847.65	
160.00.318.00	Sachversicherungen	5'500		5'600		4'483.70	
160.00.318.02	Telekommunikation	8'000		6'900		7'437.60	
160.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'700		6'700		1'760.40	
160.00.352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	285'800		298'400		282'947.40	
160.00.434.00	Benützungsgebühren ZS-Bauten		61'800		80'000		65'457.00
160.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		4'700		4'700		5'574.55
160.00.460.00	Bundesbeitrag		3'500		3'500		4'121.40
160.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds		44'200		34'500		40'560.75

2 BILDUNG

200.00 Kindergarten

200.00.302.00 (Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 302)
Grundlage für die Berechnung der Besoldungen 2018 bilden die Lohnjournale (Lohnabrechnungen) des Kantons von Februar, März und April 2017 unter Einrechnung der Lohnmassnahmen des Kantons auf 1. Januar 2018. Im Voranschlag berücksichtigt sind:
• Abteilungs- und Pensenveränderungen auf Schuljahr 2017/18 (definitiv) und auf Schuljahr 2018/19 (provisorisch) nach Planung des Rektorates inklusive Pensen zur Kompensation der Altersentlastungen.
• Besoldungsanpassungen (Kein Teuerungsausgleich per 1. Januar 2018, Mutationsgewinn) 0% für Lohnmassnahmen, sowie 3.5% Lohnreduktion (KP17; Januar bis Dezember 2018).
• Stellvertretungen von Lehrpersonen (inkl. 2 - 4 Absenzentag) bei Dienstaltersgeschenken und Arbeitsverhinderungen (Krankheit): An der Kindergarten-, Primar- und Sekundarstufe +2.6% der Lohnsumme; Spezielle Förderung +1.6%; Schulleitungen +1.1%; Deutsch als Zweitsprache, Schuldienste (LPD, SPD, PMT), Schulsozialarbeit +0.0%.
Schuljahr 2016/17: 24.0 Abt.
Schuljahr 2017/18: 28.0 Abt.
Schuljahr 2018/19: 29.0 Abt.
Die Kosten für die Integrative Förderung werden gesondert dem Konto 200.01.302.00 belastet

200.00.304.00 Grundlage: Für jede Kostenstelle aus den letzten Gemeinderechnungen ermittelter Soziallastenanteil in % der Besoldungssumme. - Eingerechnet ist ebenfalls die Verpflichtung an die Lehrerpensionskasse für Amortisation und Zins von Fr. 411'809.00 pro Jahr.

200.00.310.01 Abteilungsbeiträge und Spezialkredite für Ergänzungen und Ersatz von Spielmaterial für bestehende sowie einem neuen KG im SJ 2018/19 (Vorjahr 6 neue KG).

200.00.311.00 Ergänzungen oder Ersatz von bestehendem Mobiliar: Ausrüstung für einen neuen KG im SJ 2018/19 (Vorjahr 6 neue KG).

200.00.318.09 (Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 318.09). Die Kosten für die Personal- und Gehaltsadministration der Volksschulen werden von der Dienststelle Personal erbracht und mit Fr. 130.00 pro Personaldossier an die Gemeinden weiterverrechnet.

200.00.436.00 (Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 436)
Erfahrungswert aufgrund der letzten drei Jahre.

200.00.461.00 (Gilt für alle Kostenstellen nach Artengliederung 461)
Der Pro-Kopf-Beitrag des Kantons im 2018 beträgt 25%. Stichtag für die definitive Berechnung der Beiträge im 2018 ist die Zahl der in Kriens wohnhaften Lernenden am 1. September 2017.

200.01 Kindergarten; Integrative Förderung/DaZ

200.01.302.00 Schuljahr 2016/17: Integrative Förderung 4.17 Pensen
Schuljahr 2017/18: Integrative Förderung 5.33 Pensen
Schuljahr 2018/19: Integrative Förderung 5.66 Pensen geplant

210.00 Primarschule; Regelklassen

210.00.302.00 Schuljahr 2016/17: 74.0 Abt.
Schuljahr 2017/18: 76.0 Abt.
Schuljahr 2018/19: 78.5 Abt. geplant
Die Kosten für die Integrative Förderung werden gesondert dem Konto 210.03.302.00 belastet.

210.00.315.00 Der übrige Unterhalt (z.B. Reparaturen, Unterhalt) war bisher im Konto 217.00.315.00 enthalten. Neu wurde diese Position auf die Konten 210.00.315.00 und 213.00.315.00 verursachergerecht aufgeteilt (kostenneutral).

210.00.318.09 Nebst den Personaladministrationskosten sind die externen Honorare für das Familienklassenzimmer (Fr. 30'000.00) berücksichtigt.

210.00.319.00 (Gilt für alle weiteren Kostenstellen nach Artengliederung 319)
Beiträge an Klassen- und Schulhausprojekte, Eintrittsgebühren, Schulklassenausweise VBL, Beiträge an Schülertransporte. – Sparmassnahme 2018: Wegfall Autorenlesung und Einsatz Zivildienstleistenden PS/SEK.

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

210.00.494.00 Abgeltung der Leistungen von Lehrpersonen der VSK für Betreuungsangebot Hort Meiersmatt, Roggern, Amlehn, Brunnmatt (ab SJ 2018/19). Besoldungsaufwand in Konto 201.00.302.00 enthalten.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**Bildung**	**46'955'000**	**15'109'900**	**46'953'300**	**15'074'300**	**45'782'373.43**	**14'661'326.15**
	Nettoergebnis		**31'845'100**		**31'879'000**		**31'121'047.28**
200.00	**Kindergarten**	**3'229'200**	**1'422'000**	**3'324'800**	**1'334'000**	**2'691'610.20**	**1'108'700.50**
	Nettoergebnis		**1'807'200**		**1'990'800**		**1'582'909.70**
200.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'599'100		2'565'000		2'204'665.35	
200.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	208'000		206'000		167'655.15	
200.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	299'000		295'000		230'882.75	
200.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	2'700		2'600		2'353.45	
200.00.310.01	Spielmaterial	45'900		98'700		29'214.30	
200.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	48'000		133'900		38'166.25	
200.00.313.00	Verbrauchsmaterial	4'100		3'800		3'791.00	
200.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'900		5'600		4'810.00	
200.00.319.00	Übriger Sachaufwand	16'500		14'200		10'071.95	
200.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		32'000		25'000		29'776.30
200.00.461.00	Kantonsbeitrag		1'390'000		1'309'000		1'078'924.20
200.01	**Kindergarten; Integrative Förderung/DaZ**	**698'100**		**641'300**		**602'941.85**	**5'527.35**
	Nettoergebnis		**698'100**		**641'300**		**597'414.50**
200.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	581'000		533'000		504'770.80	
200.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	46'500		42'700		38'135.55	
200.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	67'000		62'000		56'501.75	
200.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	600		600		533.75	
200.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	2'000		2'000		2'000.00	
200.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		1'000.00	
200.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						5'527.35
207.00	**Kindergartengebäude**	**66'000**		**66'000**		**63'918.65**	
	Nettoergebnis		**66'000**		**66'000**		**63'918.65**
207.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	10'500		10'500		8'414.65	
207.00.316.00	Mietzinse	55'500		55'500		55'504.00	
210.00	**Primarschule; Regelklassen**	**10'926'100**	**5'420'100**	**11'129'200**	**5'383'600**	**10'747'956.75**	**5'114'541.95**
	Nettoergebnis		**5'506'000**		**5'745'600**		**5'633'414.80**
210.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	8'823'600		9'027'000		8'844'391.90	
210.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	705'900		723'000		673'636.20	
210.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	1'015'000		1'039'000		969'390.70	
210.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	9'000		9'000		9'510.25	
210.00.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	79'200		84'200			
210.00.315.00	Unterhalt, Service Mobilien	23'000					
210.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	48'400		48'100		54'161.40	
210.00.319.00	Übriger Sachaufwand	124'000		124'900		124'866.30	
210.00.391.00	Int.Verr. MSK/M + B	98'000		74'000		72'000.00	
210.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		117'000		119'000		58'092.75
210.00.461.00	Kantonsbeitrag		5'214'000		5'183'000		4'992'792.00
210.00.494.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV		89'100		81'600		63'657.20

2 BILDUNG

210.03	**Primarschule; Integrative Förderung/DaZ**
210.03.302.00	Schuljahr 2016/17: Integrative Förderung 12.38 Pensen; DaZ 11.28 Pensen Schuljahr 2017/18: Integrative Förderung 12.73 Pensen; DaZ 11.16 Pensen Schuljahr 2018/19: Integrative Förderung 13.50 Pensen geplant; DaZ 11.50 Pensen geplant
210.03.461.00	Pro-Kopf-Beitrag des Kantons. Grundlage: Lernende, welche den Unterricht besuchen.
213.00	**Sekundarstufe I; Regelklassen (Niveau A, B, C)**
213.00.302.00	Schuljahr 2016/17: 38.0 Abt. Schuljahr 2017/18: 38.0 Abt. Schuljahr 2018/19: 36.0 Abt. geplant Die Kosten für die Integrative Förderung werden gesondert dem Konto 213.01.302.00 belastet Die Besoldungen der Lehrpersonen an den Klassen der Sportschule werden durch die Schulgeldbeiträge der Wohnortgemeinden und den Finanzierungsanteil des Kantons abgegolten (siehe Konto 213.00.452.00).
213.00.315.00	Der übrige Unterhalt (z.B. Reparaturen, Unterhalt) war bisher im Konto 217.00.315.00 enthalten. Neu wurde diese Position auf die Konten 210.00.315.00 und 213.00.315.00 verursachergerecht aufgeteilt (kostenneutral).
213.00.316.00	Miete Sportschule für Mantelnutzung Kleinfeld im Schuljahr 2018/19 (August-Dezember 2018) gem. ER-Beschluss 004/2016.
213.00.318.09	Neben den Personaladministrationskosten sind in diesem Konto die PET-Prüfungsgebühren enthalten. Gegenkonto 213.00.433.00 (kostenneutral).
213.00.352.00	Schulgeldbeiträge für Krienser Schüler/innen im Schuljahr 2017/18 an Sportschule Kriens (interne Verrechnung, siehe Konto 213.00.452.00) und für Lernende mit auswärtigem Schulbesuch. Provisorische Zahlen zum Zeitpunkt der Budgeterarbeitung; Stichtag für Schulgeldrechnung: Januar 2018.
213.00.433.00	PET-Prüfungsgebühren; Gegenkonto 213.00.318.09 (kostenneutral).
213.00.452.00	Schulgeldbeiträge der Wohnortgemeinden und Finanzierungsanteil des Kantons (neue Vereinbarung per SJ 2017/18) für Schüler/innen an den 6 Klassen der Sportschule Kriens.
213.01	**Sekundarstufe I; Integrative Förderung**
213.01.302.00	Schuljahr 2016/17: Integrative Förderung 4.93 Pensen Schuljahr 2017/18: Integrative Förderung 5.17 Pensen Schuljahr 2018/19: Integrative Förderung 4.82 Pensen geplant
214.00	**Musikschule**
214.00.302.00	Anstieg der Schülerzahlen auf Schuljahr 2017/18: 269 Fachbelegungen mehr als im Vorjahr
214.00.311.00	Anschaffung drei neue Klaviere für Schappe Musikschulzentrum
214.00.316.00	Keine Fremdmiete von Musikschul Unterrichtsräumlichkeiten: Neu Schappe Musikschulzentrum
214.00.366.00	Ab 2018 werden die Sozialtarife separat ausgewiesen
214.00.433.00	Anstieg Fachbelegungen = Mehreinnahmen Elternbeiträge / Mehr Aboschüler (Vollkosten)
214.00.433.01	Kantonsbeiträge für Kanti-Musikschüler um 8% gekürzt
214.00.461.00	Anstieg Fachbelegung = Mehreinnahmen kantonale Pro-Kopf-Beiträge

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210.03	**Primarschule; Integrative Förderung/DaZ**	**3'193'700**	**417'000**	**3'097'100**	**392'000**	**2'955'473.05**	**435'287.90**
	Nettoergebnis		**2'776'700**		**2'705'100**		**2'520'185.15**
210.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	2'635'000		2'557'000		2'434'880.65	
210.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	211'000		205'000		184'586.55	
210.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	303'000		294'000		290'206.65	
210.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	2'700		2'500		2'622.65	
210.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	5'500		5'500		5'500.00	
210.03.318.03	Honorare Dolmetscher	30'000		27'000		31'226.80	
210.03.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'500		5'100		5'449.75	
210.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		1'000.00	
210.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						16'098.10
210.03.461.00	Kantonsbeitrag		417'000		392'000		419'189.80
213.00	**Sekundarstufe I; Regelklassen**	**8'529'200**	**4'901'500**	**8'673'300**	**5'015'500**	**9'122'253.55**	**5'084'172.70**
	Nettoergebnis		**3'627'700**		**3'657'800**		**4'038'080.85**
213.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	6'567'200		6'745'000		7'243'627.35	
213.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	525'500		540'000		551'038.40	
213.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	756'000		776'000		848'665.75	
213.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	6'700		6'700		7'795.10	
213.00.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	60'500		70'500			
213.00.315.00	Unterhalt, Service Mobilien	12'000					
213.00.316.00	Mietzinse	165'000					
213.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	23'300		23'100		14'813.00	
213.00.319.00	Übriger Sachaufwand	98'000		106'000		89'268.95	
213.00.352.00	Entschädigung an andere Gemeinden	315'000		406'000		367'045.00	
213.00.433.00	Schulgeld		12'500		12'500		9'843.00
213.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		54'000		69'000		37'849.10
213.00.452.00	RE Gemeinden		2'140'000		2'020'000		2'072'260.40
213.00.461.00	Kantonsbeitrag		2'695'000		2'914'000		2'964'220.20
213.01	**Sekundarstufe I; Integrative Förderung**	**709'800**		**690'600**		**761'040.95**	**25'708.00**
	Nettoergebnis		**709'800**		**690'600**		**735'332.95**
213.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	589'000		573'000		635'585.75	
213.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	47'200		46'000		45'825.45	
213.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	68'000		66'000		73'932.80	
213.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	600		600		656.95	
213.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	3'000		3'000		3'000.00	
213.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'040.00	
213.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		1'000.00	
213.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						25'708.00
214.00	**Musikschule**	**2'546'900**	**1'279'200**	**2'434'500**	**1'177'200**	**2'469'819.95**	**1'178'958.65**
	Nettoergebnis		**1'267'700**		**1'257'300**		**1'290'861.30**
214.00.301.00	Besoldungen Leitung und Sekretariat	208'100		206'000		186'675.95	
214.00.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	1'865'000		1'799'000		1'869'931.85	
214.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	160'000		159'800		156'873.25	
214.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	184'500		184'700		169'330.90	
214.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	10'200		10'000		9'793.90	
214.00.309.00	Übriger Personalaufwand	6'000		6'000		13'542.50	
214.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Notenmaterial	7'400		7'400		6'207.45	
214.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	36'000		21'000		17'393.50	
214.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	14'000		14'000		12'771.85	
214.00.316.00	Mietzinse	2'100		18'000		17'103.60	
214.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'300		3'300		4'283.50	
214.00.318.10	Porti	1'600		1'600		460.40	
214.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'700		2'700		2'388.30	
214.00.319.07	Internet MSK	1'000		1'000		2'393.00	
214.00.330.00	Abschreibungen					670.00	
214.00.366.00	Schulgeldermässigung Sozialtarife	45'000					
214.00.433.00	Schulgeld (Elternbeiträge)		750'000		675'000		688'610.50
214.00.433.01	Schulgeld (Kantonsschulen)		170'000		185'000		166'000.00
214.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		11'200		11'200		20'062.55
214.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		6'000		6'000		6'960.60
214.00.461.00	Kantonsbeitrag		244'000		226'000		225'325.00
214.00.491.00	Int.Verr. M + B		98'000		74'000		72'000.00

2 BILDUNG

216.01	**Logopädischer Dienst**
216.01.302.00	Inklusive Pensen zur Kompensation der Altersentlastungen. Schuljahr 2016/17: 2.81 Pensen Schuljahr 2017/18: 3.23 Pensen Schuljahr 2018/19: 3.25 Pensen geplant.
216.01.319.00	Der Betrag enthält Stunden für eine externe Logopädie.
216.02	**Schulpsychologischer Dienst**
216.02.302.00	Schuljahr 2016/17: 1.79 Pensen Schuljahr 2017/18: 1.69 Pensen Schuljahr 2018/19: 1.69 Pensen geplant. Enthalten sind Pensen für das Familienklassenzimmer.
216.03	**Psychomotorik**
216.03.302.00	Ab Schuljahr 2011/12: Keine Stellvertretungskosten budgetiert. Schuljahr 2016/17: 1.33 Pensen Schuljahr 2017/18: 1.41 Pensen Schuljahr 2018/19: 1.48 Pensen geplant.
217.00	**Schulliegenschaften**
217.00.311.00	Grosser Mehraufwand infolge zusätzlicher Schulräume sowie höherer Bedarf für Bewirtschaftung von Flächen. Ersatz von sehr alten Geräten und Maschinen (z.B. Schneepflug).
217.00.312.00	Mittelwert aus Rechnung 2015/2016
217.00.312.01	Mittelwert aus Rechnung 2015/2016 sowie zusätzlicher Minderaufwand durch Reduktion der Raumtemperaturen um 2° Celsius
217.00.314.00	Minderaufwand durch Reduktion der Leistungen – es können nur noch sicherheitsrelevante Aufträge oder dringendste Reparaturarbeiten umgesetzt werden
217.00.314.01	Mehraufwand infolge Service/Wartungen bei Brunnmatt, Feldmühle, Kirchbühl 1 und 2, KIGA Meiersmatt, Modulschulraum Kuonimatt und Modulschulraum Roggern

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216.01	**Logopädischer Dienst**	**422'000**	**60'700**	**382'500**	**34'000**	**357'115.22**	**53'333.30**
	Nettoergebnis		**361'300**		**348'500**		**303'781.92**
216.01.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	344'000		313'000		296'499.30	
216.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	28'000		25'000		21'142.00	
216.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	40'500		36'000		36'065.10	
216.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	400		300		319.80	
216.01.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	2'000		1'500		1'471.07	
216.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	700		700		650.00	
216.01.319.00	Übriger Sachaufwand	6'400		6'000		967.95	
216.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		60'700		34'000		53'333.30
216.02	**Schulpsychologischer Dienst**	**255'500**		**278'600**		**282'014.50**	
	Nettoergebnis		**255'500**		**278'600**		**282'014.50**
216.02.301.00	Besoldungen des Personals	2'200		2'200			
216.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	201'000		221'000		231'115.80	
216.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	16'100		18'000		17'414.00	
216.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	23'500		26'000		25'649.65	
216.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	200		300		246.05	
216.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'100		5'800		4'098.95	
216.02.311.00	Anschaffungen Mob,/Maschinen	2'500		1'300		1'216.10	
216.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	600		600		157.40	
216.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	400		400		390.00	
216.02.319.00	Übriger Sachaufwand	4'900		3'000		1'726.55	
216.03	**Psychomotorik**	**202'800**	**16'400**	**188'800**	**11'000**	**191'479.15**	**13'749.95**
	Nettoergebnis		**186'400**		**177'800**		**177'729.20**
216.03.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	168'000		156'000		157'620.45	
216.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	13'500		13'000		11'835.25	
216.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	19'500		18'000		20'236.20	
216.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	200		200		167.60	
216.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmaterial	1'200		1'200		1'229.65	
216.03.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	400		400		390.00	
216.03.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		16'400		11'000		13'749.95
217.00	**Schulliegenschaften**	**3'794'400**	**556'000**	**3'844'500**	**546'000**	**3'910'042.73**	**563'253.00**
	Nettoergebnis		**3'238'400**		**3'298'500**		**3'346'789.73**
217.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'739'500		1'688'200		1'646'980.70	
217.00.301.01	Zusätzl. Entschädigung Hauswarte	11'500		11'500		11'050.00	
217.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	133'900		129'800		123'050.20	
217.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	159'700		156'000		166'259.15	
217.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	11'600		9'200		8'103.70	
217.00.309.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		702.10	
217.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	102'000		66'000		153'941.08	
217.00.312.00	Wasser, Energie	295'800		260'000		341'042.90	
217.00.312.01	Heizung	349'500		500'000		426'984.30	
217.00.313.00	Verbrauchsmaterial	59'200		65'000		71'298.90	
217.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	415'000		470'000		499'193.50	
217.00.314.01	Unterhalt, Service	200'200		150'000		146'686.10	
217.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	45'500		50'000		49'375.35	
217.00.316.00	Mietzinse und Pachtzinse	9'800		9'800		9'358.00	
217.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'100		1'100		234.00	
217.00.318.00	Sachversicherungen	122'000		126'000		100'068.70	
217.00.318.01	Aufwand Parking	12'000		12'000		12'134.50	
217.00.318.02	Telekommunikation	35'000		35'000		43'832.15	
217.00.318.03	Honorare Planung/Studien	18'200		20'000		18'442.50	
217.00.318.10	Porti					21'053.00	
217.00.319.00	Übriger Sachaufwand	41'000		53'000		32'351.90	
217.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	27'900		27'900		27'900.00	
217.00.427.00	Mietzinseinnahmen		118'000		118'000		116'576.35
217.00.434.00	Benützungsgebühren		130'000		130'000		125'507.50
217.00.434.01	Parkinggebühren		95'000		95'000		98'572.40
217.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		18'000		18'000		13'064.50
217.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		30'000		20'000		44'532.25
217.00.491.00	Int.Verr. Schullokale für Vereine		165'000		165'000		165'000.00

2 BILDUNG

218.02 Schulleitung

218.02.302.00 Pensen Rektor, Prorektorin, Schulleitungen, Stundenplanerin.
Schuljahr 2016/17: 11.00 Pensen
Schuljahr 2017/18: 11.31 Pensen
Schuljahr 2018/19: 11.37 Pensen geplant.
Grundlage: Beschluss Regierungsrat, 1.375 Wochenlektion pro Abteilung.

218.02.318.09 Personaladministrationskosten – Wegfall einmalige Kosten für die Organisationsentwicklung an der VSK.

218.03 Familiendienste

218.03.301.00 Splitting der Personalkosten auf Kto. 219.05.301.00 und 540.00.301.00

219.02 Schulsozialarbeit

219.02.302.00 Schuljahr 2016/17: 3.64 Pensen
Schuljahr 2017/18: 3.72 Pensen
Schuljahr 2018/19: 3.83 Pensen geplant.

219.03 Volksschule Übriges

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

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

219.03.310.00 Verbrauchsmaterial Werken PS und SEK, Naturlehre SEK.

219.03.310.01 Verbrauchsmaterial (Hefte, Blätter, Kopier- und Zeichenpapiere, Unterrichtshefte, allg. Verbrauchsmaterial); Direkteinkäufe der Kindergartenlehrpersonen und der verschiedenen Fachgruppen; Bücher und Lehrmittel

219.03.311.01 Anschauungsmaterial: Anschaffungen und Verbrauchsmaterial und Reparaturen.

219.03.316.00 Neu werden die Geräte an der Horwerstrasse (Rektorat) über dieses Konto abgerechnet statt über die Verwaltung.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218.02	**Schulleitung**	**2'134'400**		**2'125'000**		**1'979'266.55**	**1'113.05**
	Nettoergebnis		**2'134'400**		**2'125'000**		**1'978'153.50**
218.02.301.00	Besoldungen des Personals	127'800		127'100		129'439.00	
218.02.302.00	Besoldungen	1'628'000		1'606'000		1'475'062.25	
218.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	140'100		138'700		122'635.65	
218.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	205'600		202'500		215'257.80	
218.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'600		2'400		2'267.90	
218.02.309.00	Übriger Personalaufwand	5'500		5'500		8'497.60	
218.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften	15'000		18'000		18'035.15	
218.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'500		2'500		375.55	
218.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'300		16'300		1'300.00	
218.02.319.00	Übriger Sachaufwand	6'000		6'000		6'395.65	
218.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'113.05
218.03	**Familiendienste**	**205'300**		**196'600**		**274'359.10**	**7'496.10**
	Nettoergebnis		**205'300**		**196'600**		**266'863.00**
218.03.301.00	Besoldungen des Personals	156'000		148'000		214'472.40	
218.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	12'000		11'300		16'413.30	
218.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	22'200		21'500		29'284.70	
218.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'100		800		1'125.15	
218.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	500		500			
218.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	500		1'500		63.55	
218.03.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	13'000		13'000		13'000.00	
218.03.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						7'496.10
219.01	**Schulbibliothek**	**61'000**		**65'700**		**58'117.60**	
	Nettoergebnis		**61'000**		**65'700**		**58'117.60**
219.01.301.00	Besoldungen des Personals	23'100		22'000		18'810.00	
219.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	600		1'100		483.20	
219.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	100		100		8.10	
219.01.309.00	Übriger Personalaufwand			1'000			
219.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		927.75	
219.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'000		3'000		2'858.50	
219.01.311.01	Anschaffung Bücher	33'200		37'500		35'030.05	
219.02	**Schulsozialarbeit**	**452'400**	**52'000**	**398'700**	**56'000**	**366'203.80**	**69'222.25**
	Nettoergebnis		**400'400**		**342'700**		**296'981.55**
219.02.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	374'000		330'000		302'594.45	
219.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	30'000		27'000		23'269.80	
219.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	43'000		38'000		34'098.00	
219.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	400		400		328.70	
219.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	800		800		520.00	
219.02.319.00	Übriger Sachaufwand	4'200		2'500		5'392.85	
219.02.461.00	Kantonsbeitrag		52'000		56'000		69'222.25
219.03	**Volksschule Übriges**	**1'025'100**	**35'000**	**1'037'000**	**35'000**	**916'297.05**	**32'366.25**
	Nettoergebnis		**990'100**		**1'002'000**		**883'930.80**
219.03.301.00	Besoldungen der Kustoden/Nebenamt	30'000		30'000		25'087.80	
219.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'500		2'500		1'942.80	
219.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	100		100		10.80	
219.03.309.00	Übriger Personalaufwand (Beiträge Kurse)	105'000		105'000		117'633.80	
219.03.310.00	Büromat., Drucksachen (Werken/Zeichnen)	90'000		94'000		83'362.85	
219.03.310.01	Schulmaterial Lehrmittelverlag	426'300		435'300		368'750.42	
219.03.311.01	Anschaffung Anschauungsmat. AMV	60'000		60'200		40'085.43	
219.03.311.05	Anschaffungen Handarbeit	14'500		19'500		19'980.00	
219.03.311.06	Anschaffungen Hauswirtschaft	5'900		5'700		3'798.45	
219.03.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel Hauswirtsch.	66'600		65'300		62'799.15	
219.03.313.05	Verbrauchsmat. Handarbeit	65'000		70'000		67'475.00	
219.03.313.06	Verbrauchsmat. Hauswirtschaft	6'800		6'800		5'091.60	
219.03.315.05	Unterhalt Handarbeit	10'000		10'000		9'044.45	
219.03.316.00	Benützungsgebühren Multifunktionsgeräte	80'500		70'800		70'575.65	
219.03.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'000		2'000		1'386.45	
219.03.318.10	Porti	25'000		25'000			
219.03.319.00	Übriger Sachaufwand	31'500		31'000		33'775.00	
219.03.319.05	Übriger Sachaufwand Handarbeit	300		300		390.65	
219.03.319.07	Internet VSK	3'100		3'500		5'106.75	
219.03.436.01	Rückerstattungen Diverse		35'000		35'000		32'366.25

2 BILDUNG

219.04 Informatik

219.04.315.01 Anzahl PC-Arbeitsplätze im Bereich Bildung, multipliziert mit Pauschalbetrag GICT (Fr. 1'000.00 pro PC-Arbeitsplatz Schule resp. Fr. 2'000.00 pro PC-Arbeitsplatz Verwaltung).

219.04.319.04 Umlagerung von Kosten statt vormals Allgemeine Verwaltung.

219.04.319.05 Für die Schuladministrationssoftware müssen Fr. 12.00 pro Lernenden einberechnet werden.

219.05 Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen

219.05.318.09 Überprüfung der Organisation der Tagesstrukturen.

219.05.365.00 Neue Berechnung des Beitrags gemäss der am 30.06.2016 vom Einwohnerrat genehmigten Leistungsvereinbarung inkl. Eröffnung Hort Brunnmatt ab Schuljahr 2018/19.

219.05.365.02 Überprüfung der Tagesstrukturen inkl. Anpassungen des Angebotes mit Leistungsvereinbarungen der Anbieter.

219.05.394.00 Inkl. Mehrstunden durch neuen Hort Brunnmatt.

220.05 Sonderschulen, Heime

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

220.05.394.00 Interne Verrechnung der Leistungen der Schuldienste (LPD, PMT, SPD) für Integrative Sonderschulung IS. Siehe Konten 216.01.494.00 und 216.03.494.00.

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

250.00 Mittelschulen

250.00.351.00 Lernende in der obligatorischen Schulzeit an Kantonsschulen (Alpenquai, Reussbühl, Schüpfheim, Beromünster, Musegg, Gymnasium St. Klemens). Grundlage: Provisorische Zahl der Lernenden zum Zeitpunkt der Budgeterarbeitung; Stichtag für Schulgeldrechnung: Januar 2017 – Der Pro Kopf-Beitrag wurde per Schuljahr 2017/18 von Fr. 15'000.00 auf Fr. 16'000.00 erhöht.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
219.04	**Informatik**	**1'256'600**		**1'295'800**		**1'183'516.28**	**249.00**
	Nettoergebnis		**1'256'600**		**1'295'800**		**1'183'267.28**
219.04.315.01	IT Betriebsaufwand RZ	890'000		927'000		915'500.00	
219.04.319.01	Verbrauchsmaterial	16'000		18'000		7'369.00	
219.04.319.02	Hardwareanschaffungen	16'000		18'000		6'037.90	
219.04.319.03	Softwareanschaffungen	17'000		20'500		5'277.73	
219.04.319.04	Unterhalt und Wartung	22'000		23'600		2'280.05	
219.04.319.05	Benützungsgebühren, Lizenzen	54'800		37'800		23'238.65	
219.04.319.06	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'000		2'200			
219.04.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	231'400		240'400		217'312.95	
219.04.396.00	Interne Verzinsung	7'400		8'300		6'500.00	
219.04.436.01	Rückerstattungen Diverse						249.00
219.05	**Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen**	**1'532'200**	**380'000**	**1'333'600**	**380'000**	**1'253'128.85**	**380'721.60**
	Nettoergebnis		**1'152'200**		**953'600**		**872'407.25**
219.05.301.00	Besoldungen des Personals	18'500		18'600		13'160.75	
219.05.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'500		1'500		1'002.95	
219.05.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	2'900		2'800		2'144.40	
219.05.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200		100		69.85	
219.05.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'000					
219.05.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'000					
219.05.365.00	Beiträge an Tagesstrukturen	1'136'000		1'058'000		1'006'793.70	
219.05.365.01	Beitrag an Tagesplatzverein	95'000		90'000		90'000.00	
219.05.365.02	Beiträge an diverse Organisationen	164'000		81'000		76'300.00	
219.05.394.00	Int.Verr. Aufgabenhilfe GFV	89'100		81'600		63'657.20	
219.05.436.01	Rückerstattungen Diverse						268.75
219.05.451.00	Rückerstattungen Kanton		380'000		380'000		380'452.85
220.05	**Sonderschulen, Heime**	**3'714'300**	**570'000**	**4'024'700**	**710'000**	**3'645'817.65**	**586'924.60**
	Nettoergebnis		**3'144'300**		**3'314'700**		**3'058'893.05**
220.05.302.00	Besoldungen der Lehrpersonen	360'200		627'700		317'063.50	
220.05.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	30'900		51'000		24'136.10	
220.05.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	44'300		72'000		27'607.00	
220.05.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG	400		700		342.30	
220.05.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	400		300		260.00	
220.05.319.00	Übriger Sachaufwand	10'000		10'000		9'415.00	
220.05.361.00	Beitrag an Sonderschulpool	3'186'000		3'213'000		3'196'974.00	
220.05.364.00	Beitrag an Schulgelder	5'000		5'000		2'936.50	
220.05.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	77'100		45'000		67'083.25	
220.05.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						608.00
220.05.436.01	Rückerstattungen Diverse						1'537.60
220.05.461.00	Kantonsbeitrag		570'000		710'000		584'779.00
250.00	**Mittelschulen**	**2'000'000**		**1'725'000**		**1'950'000.00**	
	Nettoergebnis		**2'000'000**		**1'725'000**		**1'950'000.00**
250.00.351.00	Entschädigung an Kt. für Kantonsschule	2'000'000		1'725'000		1'950'000.00	

3 KULTUR UND FREIZEIT

300.00 Gemeindebibliothek

300.00.316.03	Gebührenbefreit, da neu nur noch Abonnemente verkauft werden.
300.00.319.00	Fr. 4‘000.00 für Jubiläum "35 Jahre Gemeindebibliothek" im November 2018
300.00.469.00	Zweckgebundener Beitrag für 35-Jahre-Jubiläum der Bibliothek vom Verein Pro Gemeindebibliothek.

300.01 Kulturelle Institutionen

300.01.365.05	Beitrag für Gesamteröffnung Schappe enthalten

300.02 Kunst- und Kulturförderung

300.02.311.01	Projektbeitragsgesuche

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Kultur und Freizeit**	**5'903'100**	**2'313'200**	**5'791'900**	**2'264'500**	**6'019'268.50**	**2'253'938.51**
	Nettoergebnis		**3'589'900**		**3'527'400**		**3'765'329.99**
300.00	**Gemeindebibliothek**	**461'800**	**77'000**	**463'200**	**75'000**	**452'485.30**	**66'737.85**
	Nettoergebnis		**384'800**		**388'200**		**385'747.45**
300.00.301.00	Besoldungen des Personals	130'900		130'300		125'600.00	
300.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'100		10'100		9'563.35	
300.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	17'100		18'100		14'265.80	
300.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	900		800		674.90	
300.00.309.00	Übriger Personalaufwand	800		800			
300.00.310.00	Büro-/Bibliotheksmaterial, Drucksachen	900		900		2'280.05	
300.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	2'000		2'000		2'047.15	
300.00.311.01	Medien-Anschaffungen	10'500		10'500		10'552.45	
300.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	2'200		2'200		1'921.25	
300.00.316.00	Mietzinse	79'600		79'600		77'618.60	
300.00.316.03	Gebührenrückführungen an pro Litteris			6'000		5'933.50	
300.00.318.00	Sachversicherungen	700		700		626.85	
300.00.318.02	Telekommunikation	700		500		666.05	
300.00.318.10	Porti					2.00	
300.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'200		1'200		1'251.55	
300.00.319.01	Beitrag an Bibliotheksverband	200'200		199'500		199'481.80	
300.00.434.00	Benützungsgebühren		75'000		75'000		64'917.10
300.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'820.75
300.00.469.00	Beitrag von Verein pro Gemeindebibliothek Kriens		2'000				
300.01	**Kulturelle Institutionen**	**583'200**		**560'600**		**548'990.00**	
	Nettoergebnis		**583'200**		**560'600**		**548'990.00**
300.01.365.00	Beitrag an Regionale Kulturförderung	153'000		153'000		156'610.00	
300.01.365.02	Beitrag an Musikvereine	23'200		26'000		22'890.00	
300.01.365.03	Beitrag an Kulturelle Vereine	5'800		5'800		5'720.00	
300.01.365.04	Beitrag an Vereine, Institutionen	2'800		2'800		1'970.00	
300.01.365.05	Beitrag an Kulturelle Anlässe	33'400		20'000		12'800.00	
300.01.365.06	Beitrag an Betrieb Museum	330'000		330'000		330'000.00	
300.01.390.00	Int.Verr. Lokale für Vereine	20'000		8'000		4'000.00	
300.01.391.00	Int. Verr. Musiklokale für Vereine	15'000		15'000		15'000.00	
300.02	**Kunst- und Kulturförderung**	**16'000**		**13'000**		**10'495.40**	
	Nettoergebnis		**16'000**		**13'000**		**10'495.40**
300.02.311.01	Kunst- und Kulturförderung	16'000		13'000		10'495.40	
300.03	**Bürgerfeiern / -anlässe**	**10'500**		**5'500**		**8'996.85**	
	Nettoergebnis		**10'500**		**5'500**		**8'996.85**
300.03.319.01	Jungbürger-Feier	5'000				2'857.65	
300.03.319.02	Informationsanlässe	2'000		2'000		2'432.60	
300.03.319.03	Bundesfeier	3'500		3'500		3'706.60	
300.06	**Ludothek**	**25'000**		**25'000**		**25'468.60**	
	Nettoergebnis		**25'000**		**25'000**		**25'468.60**
300.06.316.00	Mietzinse	14'000		14'000		14'468.60	
300.06.365.00	Beitrag an Betrieb Ludothek	11'000		11'000		11'000.00	
320.00	**Medien**	**126'100**		**123'000**		**126'488.85**	
	Nettoergebnis		**126'100**		**123'000**		**126'488.85**
320.00.316.00	Internet-Auftritt	4'000		4'000		7'066.70	
320.00.318.01	Kriens Info	45'600		42'800		43'226.95	
320.00.318.03	Honorare Öffentlichkeitsarbeit	76'500		76'200		76'195.20	

3 KULTUR UND FREIZEIT

330.00 **Parkanlagen, Wanderwege**

330.00.314.00 Unterhalt Freizeitanlage Langmatt erstmals berücksichtigt

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330.00	**Parkanlagen, Wanderwege**	**499'300**	**15'200**	**477'400**	**5'000**	**466'461.20**	**4'400.00**
	Nettoergebnis		**484'100**		**472'400**		**462'061.20**
330.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'000		9'000		10'078.45	
330.00.313.00	Verbrauchsmaterial Parkanlagen	17'000		17'000		6'382.55	
330.00.313.01	Verbrauchsmaterial Wanderwege	31'000		25'000		27'314.20	
330.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'000		10'000		36'979.25	
330.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	17'800		12'000		12'918.40	
330.00.318.00	Sachversicherungen	600		600		498.00	
330.00.319.00	Übriger Sachaufwand	28'000		26'500		26'037.30	
330.00.319.02	Beitrag an Wanderwege	10'900		12'300		12'253.05	
330.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	360'000		365'000		334'000.00	
330.00.434.00	Benützungsgebühren		5'000		5'000		4'400.00
330.00.484.00	Entnahmen Spezialfonds		10'200				
340.00	**Sport**	**276'900**	**1'000**	**291'300**	**1'000**	**265'707.35**	**2'100.00**
	Nettoergebnis		**275'900**		**290'300**		**263'607.35**
340.00.318.03	Honorare Planung/Studien	4'600		15'000			
340.00.318.04	Bikesport	10'000		10'500		10'000.00	
340.00.319.00	Lokales Bewegungs- und Sportnetz	9'000		11'000		15'777.70	
340.00.365.00	Beitrag an Sportvereine	77'000		77'000		74'129.65	
340.00.365.01	Beitrag an sportliche Veranstaltungen	26'300		27'800		15'800.00	
340.00.391.00	Int. Verr. Leistungen Hallenbenützung	150'000		150'000		150'000.00	
340.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		2'100.00
340.01	**Sportanlage Kleinfeld**	**308'600**	**63'900**	**282'900**	**63'900**	**334'835.70**	**68'567.65**
	Nettoergebnis		**244'700**		**219'000**		**266'268.05**
340.01.301.00	Besoldungen des Personals	136'700		113'800		164'337.95	
340.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'600		8'800		12'859.30	
340.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	19'000		15'800		24'353.40	
340.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'600		2'200		2'479.25	
340.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'000		10'000		9'999.50	
340.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	56'000		56'000		56'906.85	
340.01.313.00	Verbrauchsmaterial	26'000		27'000		26'145.45	
340.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	31'900		35'000		26'848.95	
340.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'100		10'000		7'559.15	
340.01.318.00	Sachversicherungen	2'500		2'500		1'787.75	
340.01.318.02	Telekommunikation	2'700		300		142.70	
340.01.319.00	Übriger Sachaufwand	1'500		1'500		1'415.45	
340.01.434.00	Benützungsgebühren		34'000		34'000		35'057.00
340.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						395.65
340.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'000		2'000		5'215.00
340.01.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		27'900		27'900		27'900.00
341.00	**Schwimmhalle Krauer**	**278'600**	**120'000**	**278'600**	**120'000**	**273'133.20**	**120'899.50**
	Nettoergebnis		**158'600**		**158'600**		**152'233.70**
341.00.301.00	Besoldungen des Personals	129'200		128'600		128'001.95	
341.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'000		9'900		9'726.35	
341.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	17'200		17'000		18'996.65	
341.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'600		2'500		2'373.45	
341.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'100.00	
341.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	43'000		43'000		45'244.50	
341.00.313.00	Verbrauchsmaterial	11'500		12'500		7'991.60	
341.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	27'300		30'000		32'252.70	
341.00.314.01	Unterhalt, Service	21'000		20'000		22'393.60	
341.00.318.00	Sachversicherungen	4'100		2'400		2'241.65	
341.00.318.02	Telekommunikation	200		200		173.70	
341.00.319.00	Übriger Sachaufwand	11'000		11'000		2'637.05	
341.00.434.00	Eintrittsgebühren		120'000		120'000		119'847.15
341.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'002.35
341.00.436.01	Rückerstattungen Diverse						50.00

3 KULTUR UND FREIZEIT

344.01	**Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)**
344.01.319.00	Regionale Marketingmassnahmen für das Parkbad
344.01.434.00	Bisher zu hoch budgetiert. Anpassung an effektiv erzielte Einnahmen.
344.02	**Restaurant Kleinfeld (Spezialfinanzierung)**
344.02.311.00	Mobiliar wurde 2017 ersetzt. 2018 nur Ersatz für defekte Möbel notwendig.
344.02.435.00	Verkaufserlös ist neu aufgeteilt in die Erträge beim Verzehr im Restaurant (MWST 8.0 %) und
344.02.435.01	dem Ertrag aus dem Take away: (Verzehr ausserhalb Restaurant MWST 2.5 %)

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344.00	**Badeanlage/Rest. Kleinfeld**	**880'700**		**869'300**		**1'070'389.41**	
	Nettoergebnis		**880'700**		**869'300**		**1'070'389.41**
344.00.363.00	Zuschuss an SF Badeanlage/Rest. KF	880'700		869'300		1'070'389.41	
344.01	**Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)**	**1'392'600**	**1'392'600**	**1'350'700**	**1'350'700**	**1'357'008.83**	**1'357'008.83**
344.01.301.00	Besoldungen des Personals	377'100		378'100		378'097.35	
344.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	29'000		29'000		29'118.50	
344.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	54'900		48'100		52'992.20	
344.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	6'500		7'100		6'275.40	
344.01.309.00	Übriger Personalaufwand	11'200		6'000		7'663.45	
344.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'000		10'000		9'300.10	
344.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	93'000		93'000		70'186.45	
344.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Chemikalien	36'000		36'000		36'965.46	
344.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	18'200		20'000		16'665.35	
344.01.314.01	Unterhalt, Service	36'400		30'000		26'188.10	
344.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	9'100		10'000		10'070.00	
344.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'000		1'000		694.30	
344.01.318.00	Sachversicherungen	10'100		10'000		9'975.75	
344.01.318.01	Aufwand Parking	10'000		13'000		12'532.30	
344.01.318.02	Telekommunikation	1'100		3'500		3'266.55	
344.01.319.00	Übriger Sachaufwand	23'500		6'500		10'754.45	
344.01.319.04	Unterhalt und Wartung	4'700					
344.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand	1'000		1'000		754.55	
344.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	457'200		451'300		449'903.57	
344.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	56'000		45'000		56'300.00	
344.01.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	146'600		152'100		169'305.00	
344.01.427.00	Mietzinseinnahmen		10'000		8'000		10'608.75
344.01.434.00	Eintrittsgebühren		400'000		442'500		289'761.44
344.01.434.01	Parkinggebühren		100'000		70'000		75'873.90
344.01.435.00	Verkaufserlös		5'000		5'000		5'620.95
344.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'239.70
344.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						120.40
344.01.463.00	Zuschuss der Gemeinde		877'600		825'200		973'783.69
344.02	**Restaurant Kleinfeld (Spezialfinanzierung)**	**439'900**	**439'900**	**471'700**	**471'700**	**425'863.03**	**425'863.03**
344.02.301.00	Besoldungen des Personals	129'100		129'000		126'313.40	
344.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'000		10'000		9'737.00	
344.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	15'100		17'500		9'613.65	
344.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'600		2'500		681.25	
344.02.309.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000			
344.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	5'000		25'000		18'060.23	
344.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	14'000		14'000		28'214.75	
344.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	144'000		144'000		135'387.50	
344.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	4'600		5'000		4'553.75	
344.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	2'300		6'000		1'048.70	
344.02.318.00	Sachversicherungen	1'300		1'500		1'048.80	
344.02.318.02	Telekommunikation					151.20	
344.02.319.00	Übriger Sachaufwand	15'000		12'000		6'855.55	
344.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	69'700		77'600		61'308.25	
344.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	15'000		15'000		12'400.00	
344.02.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	10'200		10'600		10'489.00	
344.02.427.00	Mietzinseinnahmen		22'800		21'600		21'600.00
344.02.435.00	Verkaufserlös (MWST 8.0 %)		250'000		401'000		293'618.91
344.02.435.01	Verkaufserlös (MWST 2.5 %)		150'000				
344.02.435.02	Erlös int. Veranstaltungen		5'000		5'000		4'620.45
344.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						284.00
344.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		9'000				9'133.95
344.02.463.00	Zuschuss der Gemeinde		3'100		44'100		96'605.72

3 KULTUR UND FREIZEIT

350.02	**Freizeitunterricht**
350.02.318.09	Vermehrt professionelle Kursanbieter, welche per Rechnungsstellung bezahlt werden statt über die Personalkosten.
350.02.433.00	Höhere Einnahmen dank mehr teilnehmenden Kindern und höheren Kursgebühren
350.03	**Übrige Freizeitgestaltung**
350.03.301.00	War bis 2016 unter dem Ferienheim Kippel budgetiert. Durch die Auflösung des Mietvertrags erfolgt die Budgetierung neu unter „Übrige Freizeitgestaltung“. 2017 wurde vergessen, die Personalkosten (Lagerteam) für die Lager zu budgetieren, stattdessen wurde nur der Sachaufwand budgetiert. Im vorliegenden Budget 2018 wird dies korrigiert.
350.03.313.00	2017 zu tief budgetiert, zusätzlich mehr Verbrauchsmaterial weil mehr Lagerteilnehmer. Entsprechend auch mehr Einnahmen unter 350.03.434.00.
350.03.434.00	Höhere Einnahmen aufgrund mehr Lagerteilnehmer.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
350.01	**Jugendanimation**	**351'000**	**38'000**	**359'800**	**38'000**	**338'188.98**	**37'849.45**
	Nettoergebnis		**313'000**		**321'800**		**300'339.53**
350.01.301.00	Besoldungen des Personals	245'000		245'900		230'276.15	
350.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	18'900		18'900		16'663.10	
350.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	30'000		29'300		21'805.80	
350.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'700		1'400		1'138.60	
350.01.318.01	Betriebskosten Jugendhaus	12'000		14'400		14'400.00	
350.01.318.02	Telekommunikation	300		1'000		2'687.20	
350.01.318.04	Stelle für Jugendfragen	15'600		20'600		21'803.78	
350.01.318.05	Infobar	7'500		8'300		9'234.35	
350.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					270.00	
350.01.319.00	Übriger Sachaufwand	2'400		2'400		2'310.00	
350.01.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Miete	17'600		17'600		17'600.00	
350.01.434.00	Benützungsgebühren		10'500		10'500		7'936.00
350.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		1'000		1'000		
350.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						3'413.45
350.01.462.00	Gemeindebeitrag Kirchgemeinden		26'500		26'500		26'500.00
350.02	**Freizeitunterricht**	**41'900**	**31'400**	**31'500**	**20'000**	**34'273.05**	**21'550.00**
	Nettoergebnis		**10'500**		**11'500**		**12'723.05**
350.02.301.00	Besoldungen des Personals	20'000		20'000		16'827.60	
350.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	400				324.45	
350.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					9.15	
350.02.313.00	Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		5'417.35	
350.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal					71.50	
350.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	15'000		5'000		11'623.00	
350.02.433.00	Schulgeld (Kursgelder)		31'400		20'000		21'550.00
350.03	**Übrige Freizeitgestaltung**	**98'000**	**39'000**	**75'500**	**24'000**	**27'078.00**	
	Nettoergebnis		**59'000**		**51'500**		**27'078.00**
350.03.301.00	Besoldungen des Personals	9'500					
350.03.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	23'000		9'500			
350.03.316.00	Mietzinse	20'000		20'000			
350.03.318.01	Kurtaxen	3'000		1'500			
350.03.318.03	Transportkosten	12'000		14'000			
350.03.365.00	Beitrag an Ferienversorgung	16'500		16'500		16'500.00	
350.03.365.01	Beitrag an Institutionen	14'000		14'000		10'578.00	
350.03.434.00	Elternbeiträge		39'000		24'000		
354.01	**Ferienheim Kippel**					**165'188.90**	**86'549.45**
	Nettoergebnis						**78'639.45**
354.01.301.00	Besoldungen des Personals					11'680.00	
354.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV					2'551.10	
354.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					25.30	
354.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen					205.20	
354.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung					10'961.70	
354.01.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel					14'509.20	
354.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					1'399.10	
354.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)					34'141.80	
354.01.316.00	Mietzinse					62'500.00	
354.01.318.00	Sachversicherungen					124.50	
354.01.318.01	Kurtaxen					4'817.00	
354.01.318.02	Telekommunikation					959.40	
354.01.318.03	Transportkosten					20'010.40	
354.01.319.00	Übriger Sachaufwand					1'304.20	
354.01.427.00	Mietzinseinnahmen						50'480.70
354.01.434.00	Elternbeiträge						29'360.00
354.01.436.01	Rückerstattungen Diverse						6'708.75

3 KULTUR UND FREIZEIT

Keine Bemerkungen

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
354.02	**Ferienheim Scuol**	**113'000**	**95'200**	**112'900**	**95'200**	**88'215.85**	**62'412.75**
	Nettoergebnis		**17'800**		**17'700**		**25'803.10**
354.02.301.00	Besoldungen des Personals	9'400		9'300		7'040.00	
354.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	100		100		37.20	
354.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					.20	
354.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'500		1'500		216.90	
354.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	7'500		7'500		5'381.65	
354.02.313.00	Verbrauchsmaterial und Lebensmittel	14'000		14'000		6'730.35	
354.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	6'500		6'500		9'026.00	
354.02.316.00	Mietzinse	42'500		42'500		41'435.55	
354.02.318.00	Sachversicherungen	100		100		16.60	
354.02.318.01	Kurtaxen	6'500		6'500		4'447.60	
354.02.318.02	Telekommunikation	400		400		153.00	
354.02.318.03	Transportkosten	21'000		21'000		10'749.50	
354.02.319.00	Übriger Sachaufwand	3'500		3'500		2'981.30	
354.02.427.00	Mietzinseinnahmen		60'000		60'000		46'957.75
354.02.434.00	Elternbeiträge		35'000		35'000		15'220.00
354.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		200		200		235.00

4 GESUNDHEIT

410.00	**Pflegefinanzierung**
410.00.362.01	Reduktion der Nachfrage nach Angeboten in auswärtigen Heimen gemäss Hochrechnung 2017.
410.00.363.01	Reduktion der Pflegekosten infolge Verselbständigung und Anrechnung der durchschnittlichen Rückerstattung aufgrund Nachkalkulation.
410.00.365.01	Reduktion der Nachfrage nach Angeboten in auswärtigen Heimen gemäss Hochrechnung 2017.
415.01	**Heim Grossfeld (Spezialfinanzierung)**
415.01.301.11 – 415.01.301.40	Die Gesamtlohnsumme 2018 entspricht fast der budgetierten Lohnsumme 2017. Die Umbuchungen für den Serviceaufwand werden ab 2018 nur in der KORE (Kostenrechnung) vorgenommen.
415.01.309.01	Hohe Rekrutierungskosten, da die Suche nach qualifiziertem Fachpersonal sehr schwierig ist.
415.01.313.07	Bedingt durch den immer höheren Pflegeaufwand steigt der Verbrauch der MIGEL-Materialien.
415.01.318.03	Durch die Erarbeitung des Konzeptes für die Wohngruppen Lindenpark und Schweighof erhöhen sich diese Aufwendungen.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**Gesundheit**	**38'244'000**	**28'528'600**	**38'524'000**	**28'535'300**	**39'491'627.90**	**30'330'077.10**
	Nettoergebnis		**9'715'400**		**9'988'700**		**9'161'550.80**
410.00	**Pflegefinanzierung**	**6'921'700**		**7'234'900**		**7'361'989.65**	**744'647.00**
	Nettoergebnis		**6'921'700**		**7'234'900**		**6'617'342.65**
410.00.362.01	Pflegekostenbeiträge (andere Gden)	561'400		640'300		609'693.20	
410.00.363.01	Pflegekostenbeiträge (eigene Heime)	5'112'000		5'305'000		5'561'756.20	
410.00.364.01	Pflegekostenbeiträge (gemischtw.Untern.)	321'200		313'400		270'468.05	
410.00.365.01	Pflegekostenbeiträge (private Institut.)	927'100		976'200		920'072.20	
410.00.463.01	Rückerstattungen Pflegekostenbeiträge						744'647.00
415.01	**Heim Grossfeld (Spezialfinanzierung)**	**9'801'100**	**9'801'100**	**9'606'000**	**9'606'000**	**10'050'170.45**	**10'050'170.45**
415.01.301.11	Besoldung Pflege Fachpersonal	2'574'000		2'458'000		2'473'999.20	
415.01.301.12	Besoldung Pflege Assistenzpersonal	1'011'600		1'117'500		992'409.50	
415.01.301.13	Besoldung Personal in Ausbildung	289'000		244'000		230'311.30	
415.01.301.25	Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung	70'000		66'500		65'820.10	
415.01.301.30	Besoldung Heimleitung, Verwaltung	272'000		250'000		248'837.00	
415.01.301.40	Besoldung Ökonomie, Hausdienst	1'640'000		1'772'700		1'788'524.25	
415.01.301.50	Besoldung Technische Dienste	114'000		114'000		112'030.90	
415.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	453'000		466'200		428'589.65	
415.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	701'500		699'300		685'709.35	
415.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	54'000		40'000		37'916.85	
415.01.309.01	Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung	50'000		25'000		54'564.60	
415.01.309.02	Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie	10'000		5'000		8'491.15	
415.01.309.03	Übr.Pers.aufw. Verwaltung	2'500		1'000			
415.01.309.04	Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge	20'000		20'000		14'182.50	
415.01.309.05	Übr.Pers.aufw. Divers	8'000		7'900		4'396.85	
415.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	17'000		16'800		15'803.10	
415.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	35'000		30'000		45'978.25	
415.01.311.01	Ersatz Mobiliar, Maschinen	60'000		60'000		54'843.70	
415.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	210'000		220'000		175'391.75	
415.01.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	420'000		425'000		397'549.55	
415.01.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	15'000		13'000		16'946.80	
415.01.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	33'000		30'000		33'740.35	
415.01.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	25'000		25'000		23'893.00	
415.01.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	35'000		35'000		30'560.40	
415.01.313.06	Reinigung Bettwäsche	55'000		50'000		56'451.05	
415.01.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	90'000		70'000		85'760.25	
415.01.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	25'000		25'000		22'792.15	
415.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	72'800		80'000		39'086.95	
415.01.314.01	Unterhalt, Service	36'400		40'000		39'842.40	
415.01.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'000		16'000		16'010.40	
415.01.315.01	IT Betriebsaufwand RZ	48'000		46'000		45'000.00	
415.01.316.00	Miete Maschinen, Geräte	3'400		3'200			
415.01.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'500		2'000		563.80	
415.01.318.00	Sachversicherungen	17'300		16'000		14'589.95	
415.01.318.01	Aufwand Parking	7'500		8'000		2'151.95	
415.01.318.02	Telekommunikation	22'000		22'000		20'952.00	
415.01.318.03	Honorare Planung/Studien	30'000		7'500			
415.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	80'000		90'000		59'308.95	
415.01.318.10	Porti	8'500		8'000		8'170.00	
415.01.319.01	Verbrauchsmaterial	500		500		618.55	
415.01.319.04	Unterhalt und Wartung	17'500		9'200		5'290.00	
415.01.319.05	Benützungsgebühren, Lizenzen	3'000		3'000			
415.01.319.06	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
415.01.319.07	Internet	1'000		1'000			
415.01.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	10'000		10'000		8'701.65	
415.01.330.00	Abschreibungen	50'000		40'000		82.20	
415.01.330.01	Bildung / Auflösung Delkredere					150'000.00	
415.01.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	153'700		140'100		190'499.05	
415.01.363.01	Rückerstattungen Pflegekostenbeiträge					264'957.00	
415.01.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	15'000		13'000		10'373.05	
415.01.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	675'400		521'600		803'379.00	
415.01.391.00	Int. Verr. Leistungen	240'000		240'000		265'100.00	

4 GESUNDHEIT

415.01.432.02	Höhere Pflegebedürftigkeit der Heimbewohnerinnen und Heimbewohner führen zu höheren Einnahmen.
415.01.463.01	Analog 415.01.432.02; höhere Pflegebedürftigkeit.

415.02 Heim Zunacher 1 + 2 + KF (Spezialfinanzierung)

415.01.301.11 – 415.01.301.40	Die Pflegeleistungen nehmen weiterhin zu und dies muss durch Erhöhung von Pflegepersonal abgedeckt werden. Die Umbuchungen für den Serviceaufwand werden ab 2018 nur in der KORE (Kostenrechnung) vorgenommen.
415.02.314.00	Mittelwert aus Rechnung 2015/2016 sowie Minderaufwand aufgrund Sparauftrag durch das Finanzdepartement

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
415.01.427.00	Mietzinseinnahmen		8'000		8'000		8'318.25
415.01.432.01	Aufenthaltstaxen		5'505'000		5'514'000		5'643'644.00
415.01.432.02	Pflegetaxen		2'200'000		2'030'000		2'130'638.60
415.01.434.00	Dienstleistungen						2'550.00
415.01.434.01	Parkinggebühren		19'000		17'000		19'318.30
415.01.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		130'000		145'000		127'331.25
415.01.435.01	Verkaufserlös Non-Food		65'000		65'000		64'374.05
415.01.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		73'000		67'000		71'011.50
415.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		80'000		80'000		105'916.75
415.01.436.01	Rückerstattungen Diverse		5'000		2'000		15'272.35
415.01.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		1'695'500		1'670'000		1'860'693.40
415.01.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		20'600		8'000		1'102.00
415.02	**Heim Zunacher 1 + 2 + KF (Spezialfinanzierung)**	**18'683'500**	**18'683'500**	**18'885'300**	**18'885'300**	**19'042'045.30**	**19'042'045.30**
415.02.301.11	Besoldung Pflege Fachpersonal	4'733'000		4'230'000		4'275'139.85	
415.02.301.12	Besoldung Pflege Assistenzpersonal	2'801'600		2'310'000		2'282'034.70	
415.02.301.13	Besoldung Personal in Ausbildung	519'600		430'000		402'662.75	
415.02.301.25	Besoldung Aktivierung, Alltagsgestaltung	104'500		100'000		98'730.25	
415.02.301.30	Besoldung Heimleitung, Verwaltung	410'000		382'000		384'115.05	
415.02.301.40	Besoldung Ökonomie, Hausdienst	2'382'300		3'298'000		3'281'542.90	
415.02.301.50	Besoldung Technische Dienste	215'600		215'000		216'413.40	
415.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	833'800		861'600		773'247.15	
415.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	1'289'200		1'281'600		1'203'494.45	
415.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	97'200		75'000		68'395.30	
415.02.309.01	Übr.Pers.aufw. Pflege und Betreuung	65'000		65'000		64'367.15	
415.02.309.02	Übr.Pers.aufw. Dienst und Hotellerie	7'500		9'000		5'742.50	
415.02.309.03	Übr.Pers.aufw. Verwaltung	1'000		1'500			
415.02.309.04	Übr.Pers.aufw. Ausbildung/Lehrlinge	40'000		40'000		39'475.30	
415.02.309.05	Übr.Pers.aufw. Divers	12'500		14'300		8'473.95	
415.02.310.00	Büromaterial, Drucksachen	38'000		34'900		41'799.10	
415.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	75'000		75'000		47'744.45	
415.02.311.01	Ersatz Mobiliar, Maschinen	150'000		150'000		145'246.85	
415.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung	340'000		350'000		304'082.15	
415.02.313.01	Waren-Einkauf Lebensmittel, Getränke	890'000		900'000		846'420.05	
415.02.313.02	Waren-Einkauf Medikamente, San-Material	25'000		25'000		28'231.35	
415.02.313.03	Waren-Einkauf Haushalt, Textilien	55'000		50'000		69'897.20	
415.02.313.04	Waren-Einkauf Haushaltartikel	52'000		50'000		51'404.60	
415.02.313.05	Waren-Einkauf Rein-Mittel, Waschmittel	60'000		55'000		67'627.60	
415.02.313.06	Reinigung Bettwäsche	83'000		85'000		79'835.35	
415.02.313.07	Waren-Einkauf Migel-Produkte	155'000		150'000		148'103.80	
415.02.313.09	Waren-Einkauf übriges Verbr-Material	60'000		50'000		70'209.90	
415.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	118'300		130'000		140'899.00	
415.02.314.01	Unterhalt, Service	92'900		102'000		110'236.95	
415.02.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	25'000		25'000		20'901.40	
415.02.315.01	IT Betriebsaufwand RZ	102'000		104'000		105'000.00	
415.02.316.00	Miete Maschinen, Geräte	10'500		10'100			
415.02.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'500		2'500		1'154.20	
415.02.318.00	Sachversicherungen	35'000		30'000		29'590.05	
415.02.318.01	Aufwand Parking	16'000		13'000		18'911.55	
415.02.318.02	Telekommunikation	36'000		35'000		35'611.30	
415.02.318.03	Honorare Planung/Studien	12'500		12'500		5'880.60	
415.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	175'000		190'000		103'960.00	
415.02.318.10	Porti	14'000		14'000		13'901.95	
415.02.319.01	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
415.02.319.04	Unterhalt und Wartung	29'600		15'700		9'918.25	
415.02.319.05	Benützungsgebühren, Lizenzen	3'000		5'000			
415.02.319.06	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'500		3'000			
415.02.319.07	Internet	1'000		1'000			
415.02.319.09	Mehrwertsteuer-Aufwand (Pauschal)	28'000		28'000		27'996.70	
415.02.330.00	Abschreibungen	90'000		65'000		87'191.65	
415.02.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	718'400		722'600		741'368.05	
415.02.363.01	Rückerstattungen Pflegekostenbeiträge					479'690.00	
415.02.366.00	Beitrag an Veranstaltungen Heimbewohner	22'000		22'000		17'484.90	
415.02.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	1'213'900		1'587'200		1'547'239.65	
415.02.391.00	Int. Verr. Leistungen	400'000		400'000		433'800.00	
415.02.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung	39'600		78'800		106'872.00	

4 GESUNDHEIT

415.01.436.00	Weniger Langzeitausfälle infolge Krankheit.
415.01.463.01	Tiefere Kosten pro BESA-Minute, da Effizienzsteigerung durch besseren BESA-Mix.

440.00	**Spitex**
440.00.365.00	Mengenzunahme der Dienstleistungen führt zu Mehrkosten trotz Reduktion der Preise pro Leistungseinheit.
440.00.365.03	Reduktion der Nachfrage aufgrund Hochrechnung 2017.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
415.02.427.00	Mietzinseinnahmen		35'000		35'000		31'194.30
415.02.432.01	Aufenthaltstaxen		10'162'000		10'131'700		10'084'130.05
415.02.432.02	Pflegetaxen		4'125'000		4'115'600		4'152'004.40
415.02.434.00	Dienstleistungen		4'000				4'350.00
415.02.434.01	Parkinggebühren		55'000		57'000		55'492.40
415.02.435.00	Verkaufserlös Cafeteria		480'000		480'000		482'265.60
415.02.435.01	Verkaufserlös Non-Food		48'000		48'000		49'476.85
415.02.435.04	Verkaufserlös externe Anlässe		12'000		12'000		8'076.00
415.02.435.05	Ertrag MIGEL-Produkte		125'000		120'000		126'134.40
415.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		150'000		175'000		266'802.85
415.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		6'084.45
415.02.462.01	Pflegekostenbeiträge (von anderen Gden)		70'000		75'000		74'971.20
415.02.463.01	Pflegekostenbeiträge (von Gde Kriens)		3'416'500		3'635'000		3'701'062.80
440.00	**Spitex**	**2'438'500**		**2'384'700**		**2'676'398.65**	**457'623.90**
	Nettoergebnis		**2'438'500**		**2'384'700**		**2'218'774.75**
440.00.362.01	Langzeitpflege Spitex (andere Gden)					7'698.50	
440.00.365.00	Langzeitpflege Spitex-Verein Kriens	1'647'900		1'579'300		1'863'958.75	
440.00.365.01	Beitrag an Kinderspitex	10'000		19'900		605.65	
440.00.365.02	Mahlzeitendienst Pro Senectute	37'700		36'400		35'682.00	
440.00.365.03	Langzeitpflege priv. Spitex-Organisationen	111'500		125'100		99'548.70	
440.00.365.04	Mütter-/Väterberatung Spitex Kriens	176'000		176'000		175'980.00	
440.00.365.05	Akut-/Übergangspflege Spitex Kriens					1'789.70	
440.00.365.07	Übrige Leistungen Spitex Kriens	455'400		448'000		491'135.35	
440.00.465.01	Rückerstattungen						457'623.90
440.01	**KIG (Krienser Infostelle Gesundheit)**	**245'000**	**40'000**	**265'000**	**40'000**	**225'881.55**	**32'200.00**
	Nettoergebnis		**205'000**		**225'000**		**193'681.55**
440.01.310.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000		10'000		6'249.35	
440.01.316.00	Mietzinse	15'000		15'000		35'000.00	
440.01.318.02	Telekommunikation	10'000		10'000		9'573.80	
440.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	200'000		220'000		163'066.70	
440.01.319.01	Projektkosten Koordinationsstelle	10'000		10'000		11'991.70	
440.01.434.00	Dienstleistungen		40'000		40'000		32'200.00
460.01	**Schulärztlicher Dienst**	**41'000**		**41'000**		**34'671.05**	
	Nettoergebnis		**41'000**		**41'000**		**34'671.05**
460.01.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	36'400		36'400		31'737.70	
460.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	1'600		1'600		1'280.25	
460.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					6.25	
460.01.313.00	Verbrauchsmaterial Medikamente	3'000		3'000		1'646.85	
460.02	**Schulzahnpflege**	**109'200**	**4'000**	**103'100**	**4'000**	**99'636.25**	**3'390.45**
	Nettoergebnis		**105'200**		**99'100**		**96'245.80**
460.02.301.00	Besoldungen Personal (Untersuchungen)	73'000		69'000		62'600.95	
460.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'100		4'100		3'419.90	
460.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	100				20.65	
460.02.318.03	Honorare Behandlung, Prophylaxe	24'000		22'000		20'006.45	
460.02.319.00	Übriger Sachaufwand	8'000		8'000		8'602.00	
460.02.330.00	Abschreibungen					4'986.30	
460.02.434.00	Elternbeiträge		3'000		3'000		2'644.10
460.02.436.01	Rückerstattungen Diverse		1'000		1'000		746.35
490.00	**Übriges Gesundheitswesen**	**4'000**		**4'000**		**835.00**	
	Nettoergebnis		**4'000**		**4'000**		**835.00**
490.00.310.02	Publikationen Drucksachen, Elternbrief	2'300		2'300			
490.00.365.00	Beitrag an Institutionen	1'700		1'700		835.00	

5 SOZIALE WOHLFAHRT

520.00 Krankenversicherung

520.00.361.00 Reduktion der kantonalen Beiträge führt zu Reduktion der Gemeindebeiträge.

530.00 Ergänzungsleistungen

530.00.361.00 Veränderung des Kostenteilers Kanton/Gemeinde im Rahmen von KP17: Gemeinde zahlt 100% statt wie bisher 70%.

540.00 Jugendschutz

540.00.366.00 Betreuungsgutscheine und Spielgruppenbeiträge aufgrund der Erfahrungswerte im Vorjahr.

575.00 Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfinanzierung)

575.00.312.00 Mittelwert aus Rechnung 2015/2016
575.00.427.01 Mietzinsreduktionen
575.00.436.11 Abgrenzung gemäss effektiven Nebenkosten vom Vorjahr

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	**Soziale Wohlfahrt**	**42'359'000**	**12'530'100**	**40'820'900**	**13'107'200**	**41'711'332.33**	**13'267'266.07**
	Nettoergebnis		**29'828'900**		**27'713'700**		**28'444'066.26**
500.00	**AHV**	**55'000**		**85'000**		**64'150.90**	
	Nettoergebnis		**55'000**		**85'000**		**64'150.90**
500.00.361.00	Beitrag an Kanton für AHV	55'000		85'000		64'150.90	
501.00	**AHV-Zweigstelle**	**165'200**	**45'700**	**147'000**	**48'000**	**152'336.00**	**47'440.00**
	Nettoergebnis		**119'500**		**99'000**		**104'896.00**
501.00.301.00	Besoldungen des Personals	133'400		118'600		120'924.70	
501.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'400		9'200		9'449.25	
501.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	19'300		17'300		20'067.65	
501.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	900		700		665.20	
501.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100		1'229.20	
501.00.316.00	Miete Maschinen, Geräte	1'100		1'100			
501.00.451.00	RE Kanton Beitrag Ausgleichskasse		45'700		48'000		47'440.00
520.00	**Krankenversicherung**	**1'465'500**		**2'146'300**	**1'000**	**1'971'318.00**	**3'126.15**
	Nettoergebnis		**1'465'500**		**2'145'300**		**1'968'191.85**
520.00.361.00	Beitrag an Kanton für Krankenvers.	1'400'700		2'083'300		1'906'502.00	
520.00.365.00	Verwaltungskosten STAPUK	64'800		63'000		64'816.00	
520.00.451.00	Rückerstattungen				1'000		3'126.15
530.00	**Ergänzungsleistungen**	**10'340'500**		**7'650'300**		**7'539'083.00**	
	Nettoergebnis		**10'340'500**		**7'650'300**		**7'539'083.00**
530.00.361.00	Beitrag an Kanton für EL	10'221'200		7'529'600		7'419'363.00	
530.00.365.00	Verwaltungskosten EL	119'300		120'700		119'720.00	
531.00	**Familienausgleichskasse**	**109'900**		**104'400**		**111'270.00**	
	Nettoergebnis		**109'900**		**104'400**		**111'270.00**
531.00.361.00	Familienzulagen Nichterwerbstätige	109'900		104'400		111'270.00	
540.00	**Jugendschutz**	**905'700**	**5'000**	**965'800**	**5'000**	**859'834.65**	**2'028.00**
	Nettoergebnis		**900'700**		**960'800**		**857'806.65**
540.00.301.00	Besoldungen des Personals	35'300		35'500		21'631.50	
540.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'800		2'800		1'651.25	
540.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	4'200		4'200		3'465.85	
540.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300		200		116.10	
540.00.352.00	Entschädigung Aufsicht	6'000		6'000		2'116.40	
540.00.365.00	Beitrag an Jugendberatung Contact	147'100		147'100		152'964.60	
540.00.366.00	Betreuungsgutschriften Vorschulkinder	710'000		770'000		677'888.95	
540.00.431.00	Gebühren Bewilligungen		5'000		5'000		2'028.00
560.00	**Sozialer Wohnungsbau**	**5'200**		**6'200**		**8'112.00**	
	Nettoergebnis		**5'200**		**6'200**		**8'112.00**
560.00.365.00	Beitrag an Kapitalzinszuschüsse	5'200		6'200		8'112.00	
575.00	**Alterswohnungen Hofmatt (Spezialfinanzierung)**	**1'539'900**	**1'539'900**	**1'573'200**	**1'573'200**	**1'526'161.75**	**1'526'161.75**
575.00.301.00	Besoldungen des Personals	116'300		115'700		109'080.05	
575.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	9'100		9'000		8'725.65	
575.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	16'700		17'300		14'863.00	
575.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	800		700		790.35	
575.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100			
575.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	9'100		10'000		4'657.30	
575.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	227'500		250'000		238'976.65	
575.00.313.00	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'911.80	
575.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	81'900		75'000		40'630.05	
575.00.314.01	Unterhalt, Service	27'300		26'000		29'877.50	
575.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'400		1'500		538.95	
575.00.318.00	Sachversicherungen	13'400		13'000		10'809.50	
575.00.318.02	Telekommunikation	1'200		1'200		1'803.85	
575.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	42'000		45'000		47'431.80	
575.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	336'200		336'200		336'189.90	
575.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	568'900		587'500		590'315.40	
575.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	87'000		84'000		85'100.00	
575.00.396.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung					4'460.00	
575.00.427.00	Mietzinseinnahmen übrige Lokale		240'000		240'000		255'645.35
575.00.427.01	Mietzinseinnahmen Alterswohnungen		920'000		930'700		914'898.60
575.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		25'000		25'000		39'743.60
575.00.436.10	Nebenkosten übrige Lokale		35'000		40'000		31'408.75
575.00.436.11	Nebenkosten Alterswohnungen		300'000		330'000		284'465.45
575.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		19'900		7'500		

5 SOZIALE WOHLFAHRT

581.00	**Gesetzliche Sozialhilfe**
581.00.361.00	Der Aufwand entfällt aufgrund einer Änderung des ZUG.
581.00.366.00	Zunahme der Lebenshaltungskosten gemäss Hochrechnung 2017 sowie Übertragung von 15 Flüchtlingsdossiers.
581.00.366.01	Reduktion der Fälle in Pflegeheimen gemäss Hochrechnung und Kostenreduktion bei Betreuungszuschlägen
581.00.436.01	Wegen der Reduktion der Fälle in Pflegeheimen reduzieren sich die Sozialversicherungsbeiträge.
581.00.451.00	Rückerstattung für Menschen aus anderen Kantonen entfällt wegen Änderung ZUG.
582.00	**Alimenteninkasso, Bevorschussung**
582.00.366.01	Zunahme an Anträgen von Anspruchsberechtigten führen zu höheren Beiträgen an Alimentenbevorschussung.
582.00.436.02	Effekte der Arbeitslosigkeit und zunehmende WSH-Bedürftigkeit schränken Zahlungsfähigkeit der Schuldner ein.
582.00.436.03	Ausbleibende Rückerstattung von bevorschussten Alimenten aufgrund von Minderverdienst, schlechter Zahlungsmoral oder Wegzug nach Unbekannt von Alimentenschuldnern.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580.00	**Allgemeine Fürsorge**	**6'526'700**	**7'500**	**6'490'700**	**2'500**	**6'539'872.65**	**542.70**
	Nettoergebnis		**6'519'200**		**6'488'200**		**6'539'329.95**
580.00.318.03	Honorar Sozialinspektor	18'000		18'000		16'369.90	
580.00.319.01	Mitgliederbeiträge			4'200		4'340.00	
580.00.361.00	SEG	5'940'400		5'917'700		5'948'880.60	
580.00.365.01	Beitrag an Diverse	458'500		440'000		468'481.80	
580.00.366.00	Beitrag an allgemeine Fürsorge	40'000		40'000		39'173.65	
580.00.366.03	Beitrag an SOBZ	69'800		70'800		62'626.70	
580.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		7'500		2'500		542.70
581.00	**Gesetzliche Sozialhilfe**	**17'507'800**	**9'817'900**	**17'993'300**	**10'264'300**	**17'915'807.97**	**10'223'833.90**
	Nettoergebnis		**7'689'900**		**7'729'000**		**7'691'974.07**
581.00.361.00	Beitrag an Kanton Rückerstattungen			20'300		70'224.25	
581.00.366.00	Beitrag an Lebensunterhalt	11'346'700		11'244'200		11'050'945.27	
581.00.366.01	Beitrag an Kosten in Heimen/Heilstätten	6'161'100		6'728'800		6'794'638.45	
581.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		9'595'900		10'103'600		9'926'943.75
581.00.451.00	RE Kanton		222'000		160'700		296'890.15
582.00	**Alimenteninkasso, Bevorschussung**	**1'639'300**	**1'104'100**	**1'594'700**	**1'203'200**	**1'675'255.96**	**1'125'190.77**
	Nettoergebnis		**535'200**		**391'500**		**550'065.19**
582.00.318.04	Betreibungskosten	21'200		26'000		27'921.65	
582.00.366.00	Beitrag an Alimentenzahlungen	620'800		630'200		623'429.31	
582.00.366.01	Beitrag an Alimentenbevorschussung	995'800		937'000		1'022'405.00	
582.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand Büromaterial	1'500		1'500		1'500.00	
582.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		8'600		8'600		15'203.05
582.00.436.02	Eingang von Alimenten		621'500		658'600		619'461.17
582.00.436.03	RE Alimentenbevorschussungen		474'000		536'000		490'526.55
583.00	**Sozialabteilung**	**2'075'900**	**10'000**	**2'041'700**	**10'000**	**3'325'621.70**	**338'942.80**
	Nettoergebnis		**2'065'900**		**2'031'700**		**2'986'678.90**
583.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'641'600		1'624'800		2'463'124.80	
583.00.301.01	Entschädigung priv. Beistandspers.Kriens					109'613.85	
583.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	126'200		128'900		191'681.00	
583.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	232'900		238'700		340'444.45	
583.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	11'100		9'000		13'099.00	
583.00.309.00	Übriger Personalaufwand	20'300		20'000		40'745.90	
583.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'800		1'100			
583.00.311.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen	800				6'266.70	
583.00.316.05	Miete Maschinen, Geräte	7'600					
583.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'000		1'000		14'390.65	
583.00.318.03	Honorare Gutachten, Dokumentationen	7'500		7'500		75'672.45	
583.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					59'328.00	
583.00.319.00	Übriger Sachaufwand					1'111.35	
583.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'100					
583.00.319.02	Hardwareanschaffungen	2'500					
583.00.319.04	Unterhalt und Wartung	18'500		10'700			
583.00.330.00	Abschreibungen					10'143.55	
583.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		10'000		10'000		50'079.35
583.00.436.01	RE Massnahmekosten / Diverse						217'549.25
583.00.452.00	Kostenbeitrag Schwarzenberg						71'314.20
584.00	**Arbeitsamt**	**2'400**		**2'300**		**2'357.75**	
	Nettoergebnis		**2'400**		**2'300**		**2'357.75**
584.00.361.00	Beitrag an Arbeitslosenhilfsfonds	2'400		2'300		2'357.75	
590.00	**Hilfsaktionen**	**20'000**		**20'000**		**20'150.00**	
	Nettoergebnis		**20'000**		**20'000**		**20'150.00**
590.00.365.00	Beiträge	20'000		20'000		20'000.00	
590.00.367.00	Beiträge Ausland					150.00	

6 VERKEHR

620.00 Öffentliche Strassen

620.00.314.00 Leistungsabbau bei Behebung von Belagsschäden

620.00.315.00 Leistungsabbau bei Wartung der Gemeindefahrzeuge. Die Zahlen beruhen auf der Annahme eines milden Winters.

624.01 Parkplätze

624.01.434.00 Erhöhung Gebührentarife

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	**Verkehr**	**6'491'100**	**1'956'000**	**6'453'800**	**1'119'000**	**6'359'582.80**	**2'146'481.71**
	Nettoergebnis		**4'535'100**		**5'334'800**		**4'213'101.09**
620.00	**Öffentliche Strassen**	**2'315'000**	**1'485'000**	**2'361'200**	**728'000**	**2'625'010.50**	**1'711'783.45**
	Nettoergebnis		**830'000**		**1'633'200**		**913'227.05**
620.00.301.00	Besoldungen des Personals	1'440'800		1'423'900		1'398'337.45	
620.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	110'100		109'400		106'780.30	
620.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	195'500		197'800		203'463.20	
620.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	27'300		26'400		25'714.30	
620.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	10'000		10'000		10'293.55	
620.00.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		2'240.25	
620.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	21'000		21'000		4'968.00	
620.00.313.00	Verbrauchsmaterial	23'000		23'000		26'813.55	
620.00.313.05	Verkehrssignalisation	55'000		55'000		57'906.90	
620.00.313.06	Werkgeschirr	5'000		5'000		1'471.85	
620.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	220'000		260'000		200'855.00	
620.00.314.02	Unterhalt Fuss- und Radwegnetz	30'000		30'000		30'306.40	
620.00.314.05	Unwetter SOMA Kanton					392'997.50	
620.00.314.07	Unwetter SOMA Gemeinde 2014					16'000.00	
620.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	100'000		130'000		92'946.55	
620.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	2'000		2'000		1'130.30	
620.00.318.00	Sachversicherungen	32'000		30'000		38'857.50	
620.00.318.02	Telekommunikation	1'200		1'200		1'636.00	
620.00.318.04	Verkehrs-Monitoring/-Controlling	4'000		6'500		3'328.25	
620.00.318.08	Neubaukosten Strassen	20'000		20'000		2'258.25	
620.00.319.00	Übriger Sachaufwand	5'000		5'000		6'705.40	
620.00.319.01	Inkonvenienzen	2'000		4'000			
620.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	10'100					
620.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen		35'000		35'000		2'060.25
620.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		70'000		70'000		55'791.20
620.00.460.00	Bundesbeitrag						260'000.00
620.00.461.00	Kantonsbeitrag						150'000.00
620.00.461.01	Kantonsbeitrag Motorfahrzeugsteuern		660'000				657'119.00
620.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		120'000		100'000		100'000.00
620.00.491.00	Int.Verr. Leistungen		60'000		40'000		40'000.00
620.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		540'000		483'000		446'813.00
621.00	**Schnee- und Glatteisbekämpfung**	**102'600**	**91'000**	**107'600**	**91'000**	**72'632.20**	**89'360.75**
	Nettoergebnis		**11'600**		**16'600**	**16'728.55**	
621.00.301.00	Besoldungen des Personals	10'100		10'100		11'766.60	
621.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	800		800		912.65	
621.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200		200		220.30	
621.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	24'000		24'000		7'503.85	
621.00.313.00	Verbrauchsmaterial	35'000		40'000		20'443.30	
621.00.314.03	Unterhalt Schneeräumung durch Dritte	15'000		15'000		15'940.45	
621.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'000		16'000		7'616.70	
621.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		8'228.35	
621.00.435.00	Verkaufserlös		6'000		6'000		5'676.95
621.00.436.02	Rückerstattungen Strassengen.		85'000		85'000		83'683.80
622.00	**Strassenbeleuchtung**	**240'000**		**240'000**		**226'552.45**	
	Nettoergebnis		**240'000**		**240'000**		**226'552.45**
622.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	200'000		200'000		195'260.05	
622.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	40'000		40'000		31'292.40	
624.01	**Parkplätze**	**50'000**	**380'000**	**50'000**	**300'000**	**17'804.95**	**345'337.51**
	Nettoergebnis	**330'000**		**250'000**		**327'532.56**	
624.01.318.01	Aufwand Parking	50'000		50'000		17'604.95	
624.01.330.00	Abschreibungen					200.00	
624.01.434.00	Parkinggebühren		280'000		230'000		263'386.50
624.01.437.00	Parkbussen, Umtriebsentschädigungen		30'000		40'000		31'951.01
624.01.484.00	Entnahmen Spezialfonds		70'000		30'000		50'000.00

6 VERKEHR

Keine Bemerkungen

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
630.00	**Privatstrassen**	**80'000**		**80'000**		**94'943.70**	
	Nettoergebnis		**80'000**		**80'000**		**94'943.70**
630.00.365.00	Beitrag an Strassengenossenschaften	80'000		80'000		94'943.70	
650.00	**Regionalverkehr**	**3'618'500**		**3'530'000**		**3'237'639.00**	
	Nettoergebnis		**3'618'500**		**3'530'000**		**3'237'639.00**
650.00.319.00	Übriger Sachaufwand	3'500		3'500		3'500.00	
650.00.361.00	Beitrag an Verkehrsverbund Luzern	3'606'000		3'517'500		3'225'139.00	
650.00.364.00	Beitrag an Telebus	9'000		9'000		9'000.00	
690.00	**Sonnenbergbahn**	**85'000**		**85'000**		**85'000.00**	
	Nettoergebnis		**85'000**		**85'000**		**85'000.00**
690.00.364.00	Beitrag an Defizit Sonnenbergbahn	85'000		85'000		85'000.00	

7 UMWELT UND RAUMORDNUNG

705.00 **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**

705.00.318.00 Neue Police der Sachversicherung

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	**Umwelt und Raumordnung**	**11'365'900**	**10'765'500**	**10'970'800**	**10'340'400**	**10'925'511.95**	**10'170'497.65**
	Nettoergebnis		**600'400**		**630'400**		**755'014.30**
705.00	**Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**	**4'701'100**	**4'701'100**	**4'668'400**	**4'668'400**	**4'928'887.60**	**4'928'887.60**
705.00.301.00	Besoldungen des Personals	340'900		338'500		333'078.25	
705.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	26'100		25'900		25'140.20	
705.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	47'000		46'700		48'067.35	
705.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	6'200		5'900		5'804.40	
705.00.309.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		4'171.55	
705.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500		1'500		1'440.20	
705.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	20'000		26'500		22'113.55	
705.00.312.00	Wasser, Energie (Stromkosten)	110'000		110'000		96'185.30	
705.00.312.01	Wasserankauf	630'000		650'000		551'867.80	
705.00.313.00	Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'056.90	
705.00.314.02	Unterhalt Hauptleitungen	200'000		200'000		121'358.25	
705.00.314.03	Unterhalt Hausanschlussleitungen	200'000		200'000		201'131.10	
705.00.314.04	Unterhalt Anlagen	120'000		140'000		47'898.05	
705.00.314.05	Unterhalt Hydranten	20'000		20'000		20'121.80	
705.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	30'000		30'000		36'724.85	
705.00.315.01	Unterhalt Wasserzähler	80'000		80'000		46'629.20	
705.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'000		1'000		392.65	
705.00.318.00	Sachversicherungen	21'000		52'500		48'469.25	
705.00.318.02	Telekommunikation	3'000		5'000		3'004.00	
705.00.318.03	Honorare für Gutachten	20'000		20'000		5'788.50	
705.00.318.04	Grundwasserkonzession	700				664.00	
705.00.318.05	Nachführen Wasserkataster	20'000		20'000		13'397.55	
705.00.318.06	Wasseruntersuchungen	18'000		20'000		12'678.00	
705.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'000		5'000		13'894.30	
705.00.318.10	Porti	4'000		5'000		3'681.10	
705.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		811.65	
705.00.319.04	Unterhalt und Wartung	900		900			
705.00.319.05	Benützungsgebühren, Lizenzen	600		400			
705.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	529'900		561'300		503'832.35	
705.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'000'000		1'000'000		1'345'856.90	
705.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	850'000		750'300		1'089'884.60	
705.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	40'300		32'000		30'900.00	
705.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	340'000		308'000		289'844.00	
705.00.434.00	Wasserzähler		2'000				4'360.35
705.00.435.00	Verkaufserlös Wasser		3'200'000		3'200'000		3'093'173.70
705.00.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'424.10
705.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		10'000		10'000		7'988.70
705.00.436.02	Rückerstattungen für Leitungsunterhalt		442'000		442'000		440'605.85
705.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		1'000'000		1'000'000		1'345'856.90
705.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		47'100		16'400		35'478.00
715.00	**Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**4'041'100**	**4'041'100**	**3'931'000**	**3'931'000**	**3'799'603.40**	**3'799'603.40**
715.00.301.00	Besoldungen des Personals	134'600		139'500		161'014.25	
715.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	10'400		10'800		12'412.20	
715.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	19'900		20'800		26'114.65	
715.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'400		2'400		2'739.85	
715.00.312.00	Wasser, Energie	43'000		45'000		40'566.10	
715.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'000		1'000			
715.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	3'000		5'000		1'821.30	
715.00.318.00	Sachversicherungen	500		500		411.20	
715.00.319.00	Übriger Sachaufwand	6'000		10'000		5'059.70	
715.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	211'700		210'600		184'900.15	
715.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	1'000'000		1'000'000		772'219.50	
715.00.352.00	Gde-Beiträge Betriebskosten ARA	1'509'800		1'509'800		1'509'800.00	
715.00.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	833'600		750'600		858'236.50	
715.00.390.00	Int. Verr. Sachaufwand	32'200		27'000		27'700.00	
715.00.391.00	Int. Verr. Leistungen	233'000		198'000		196'608.00	
715.00.434.00	Betriebskostenbeiträge ARA		2'800'000		2'700'000		2'767'964.70
715.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		15'000		15'000		23'830.20
715.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		1'000'000		1'000'000		772'219.50
715.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		226'100		216'000		235'589.00

7 UMWELT UND RAUMORDNUNG

720.00	**Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**
720.00.311.00	Ersatz Abfalleimer durch Abfallhai-System weitgehend abgeschlossen, nur noch Ergänzungsbeschaffungen und Reparaturen. Keine weitere Anschaffung von Mehrwegbechern vorgesehen.
720.00.315.00	Verzicht auf Observation der öffentlichen Sammelstellen (vgl. Bemerkung zu Konto 111.00.436.01)
720.00.318.04	Anpassung an Bedarf Vorjahre

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720.00	**Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**1'213'000**	**1'213'000**	**1'163'300**	**1'163'300**	**1'038'159.85**	**1'038'159.85**
720.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					1.10	
720.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		159.15	
720.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	20'000		45'000		54'118.10	
720.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienst.Dritter)	10'000		20'000		20'980.45	
720.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	500		500			
720.00.318.03	Honorare Beratungen			3'000		500.00	
720.00.318.04	Abfuhr durch Dritte	198'000		211'400		168'587.50	
720.00.318.05	Deponiegebühren	25'000		25'000		20'628.30	
720.00.318.06	Dezentrale Kompostierung	8'000		6'000		6'001.00	
720.00.318.08	Öffentlichkeitsarbeit	12'000		12'000		9'605.55	
720.00.318.10	Porti	1'500		3'000		1'457.30	
720.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	80'000		80'000		13'120.00	
720.00.352.00	Entschädigung an REAL	472'000		472'000		470'600.40	
720.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	120'000		100'000		100'000.00	
720.00.391.00	Int.Verr. Leistungen	50'000		40'000		39'700.00	
720.00.394.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen	215'000		144'400		132'701.00	
720.00.434.00	Kehrichtgebühren		720'000		720'000		718'615.15
720.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		25'400		31'300		26'021.50
720.00.480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		422'900		365'100		235'867.20
720.00.496.00	Interne Verzinsung Spezialfinanzierung		44'700		46'900		57'656.00
740.00	**Bestattungswesen**	**268'800**	**203'000**	**269'900**	**203'000**	**275'923.15**	**161'667.65**
	Nettoergebnis		**65'800**		**66'900**		**114'255.50**
740.00.301.00	Besoldungen des Personals	143'700		143'200		141'825.00	
740.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	11'200		11'100		10'982.10	
740.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	19'400		19'300		20'940.60	
740.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	2'900		2'700		2'686.70	
740.00.306.00	Naturallöhne, Zulagen (Dienstkleider)	4'000		4'000		4'235.90	
740.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	10'000		10'000		14'688.35	
740.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	20'000		22'000		18'562.20	
740.00.313.00	Verbrauchsmaterial	13'000		13'000		11'939.05	
740.00.314.02	Baulicher Unterhalt Leichenhallen	5'000		5'000		2'888.35	
740.00.314.03	Baulicher Unterhalt Friedhof	8'000		8'000		9'157.55	
740.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	10'000		10'000		12'758.70	
740.00.315.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	15'000		15'000		12'622.45	
740.00.318.00	Sachversicherungen	2'600		2'600		2'272.95	
740.00.318.02	Telekommunikation	2'000		2'000		2'043.65	
740.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					3'015.60	
740.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		454.00	
740.00.330.00	Abschreibungen					4'850.00	
740.00.434.00	Grabplatzgebühren						39'465.00
740.00.434.01	Dienstleistungen Bestattungswesen						41'550.00
740.00.434.02	Reihengräber						14'600.00
740.00.434.03	Benutzung Infrastruktur Friedhofanlagen						1'200.00
740.00.434.04	Bestattungsgebühren		100'000		100'000		35'900.00
740.00.434.05	Benutzung Anlagen		50'000		50'000		22'400.00
740.00.434.06	Gebühren Privatgräber		40'000		40'000		
740.00.434.07	Benutzung Einrichtungen		3'000		3'000		400.00
740.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		10'000		10'000		6'152.65
750.00	**Gewässerverbauungen**	**127'500**		**90'600**		**132'044.55**	
	Nettoergebnis		**127'500**		**90'600**		**132'044.55**
750.00.301.00	Besoldungen des Personals	58'900		32'500		32'652.00	
750.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'500		2'600		2'501.15	
750.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	8'700		4'800		5'228.10	
750.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'200		700		612.30	
750.00.314.02	Unterhalt öffentliche Gewässer	50'000		50'000		91'051.00	
750.00.390.00	Int.Verr. Sachaufwand	4'200					

7 UMWELT UND RAUMORDNUNG

770.00	**Naturschutz**
770.00.318.01	Leistungsabbau im Bereich ökologische Aufwertungsprojekte
780.00	**Übriger Umweltschutz**
780.00.340.00	Zahlung der Gemeinde an Kanton aufgrund der ersten Fakturierung im Januar 2018 (Fr. 11.00 pro Steuerpflichtiger)
780.00.366.00	Pilotphase Energiebuchhaltung Kommunalbauten abgeschlossen
780.00.469.00	Fakturierung des Sonderbeitrages Altlastensanierung von Fr. 12.00 pro Steuerpflichtiger
790.00	**Raumordnung**
790.00.318.03	Reduktion der Sitzungszahl Fachgremium. Verzicht auf externe juristische Leistungen dank eigenem Rechtsdienst.
790.00.319.00	Dank der neu geschaffenen Stelle Projektleitung Planungen können externe Leistungen reduziert werden.

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
770.00	**Naturschutz**	**74'500**	**32'000**	**84'500**	**32'000**	**73'605.15**	**4'625.60**
	Nettoergebnis		**42'500**		**52'500**		**68'979.55**
770.00.314.02	Unterhalt Bewirtschaftung/Pflege	12'000		12'000		10'549.80	
770.00.318.01	Aktionen Naturschutz	42'000		52'000		46'667.80	
770.00.318.05	Neophytenbekämpfung	19'000		19'000		15'132.55	
770.00.319.01	Mitgliederbeiträge	1'500		1'500		1'255.00	
770.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		2'000		2'000		4'287.25
770.00.461.00	Kantonsbeitrag						338.35
770.00.480.00	Entnahme Sonderfonds		30'000		30'000		
780.00	**Übriger Umweltschutz**	**786'300**	**575'000**	**568'500**	**342'400**	**485'059.15**	**236'903.55**
	Nettoergebnis		**211'300**		**226'100**		**248'155.60**
780.00.301.00	Besoldungen des Personals	265'800		248'100		247'970.40	
780.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	20'300		19'000		18'964.30	
780.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	38'800		36'200		28'515.65	
780.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	1'800		1'400		1'328.45	
780.00.309.00	Übriger Personalaufwand					350.00	
780.00.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		169.80	
780.00.317.01	Spesenentschädigungen Personal	1'800		1'800		1'177.90	
780.00.318.03	Honorare Expertisen, Beratungen	31'000		33'000		16'103.45	
780.00.318.04	Luftreinhaltung / GAs SBB	98'400		97'600		93'208.00	
780.00.318.05	Öffentlichkeitsarbeit	5'000		8'000		8'011.00	
780.00.318.06	Energiemassnahmen	5'100		5'100		3'321.40	
780.00.319.01	Mitgliederbeiträge	3'300		3'300		3'413.80	
780.00.330.00	Abschreibungen					131.00	
780.00.340.00	Zahlung Gemeinde an Kanton Altlastensanierung	220'000					
780.00.366.00	Energieförderungsbeiträge	94'000		114'000		62'394.00	
780.00.436.01	Rückerestattungen Diverse		20'000		20'000		
780.00.436.03	Rückerstattungen Umweltschutz / GAs SBB		142'000		142'000		114'427.65
780.00.460.00	Bundesbeiträge		44'000		44'000		40'193.90
780.00.469.00	Sonderbeitrag Altlastensanierung		240'000				
780.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		94'000		110'000		62'394.00
780.00.494.00	Int.Verr. Arbeitsleistungen		35'000		26'400		19'888.00
790.00	**Raumordnung**	**153'600**	**300**	**194'600**	**300**	**192'229.10**	**650.00**
	Nettoergebnis		**153'300**		**194'300**		**191'579.10**
790.00.301.00	Besoldungen des Personals					47'110.00	
790.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV					4'162.60	
790.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK					7'548.40	
790.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					252.10	
790.00.318.03	Honorare und Gutachten	40'000		70'000		40'003.20	
790.00.318.05	Support / Update (Q-) GIS	15'000		21'000			
790.00.318.06	Dienstleistungen Dritter (Perimetergruppe)	5'000					
790.00.318.09	Raumplanung	10'000		20'000		10'821.90	
790.00.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		1'756.90	
790.00.362.00	Beitrag an RET LuzernPlus	81'600		81'600		80'574.00	
790.00.435.00	Verkaufserlös Neuausgabe Ortsplan		300		300		650.00

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Keine Bemerkungen

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	**Volkswirtschaft**	**157'700**	**1'190'600**	**168'200**	**1'183'100**	**172'914.10**	**1'188'896.21**
	Nettoergebnis	**1'032'900**		**1'014'900**		**1'015'982.11**	
800.00	**Landwirtschaft**	**54'300**		**66'300**		**60'705.05**	
	Nettoergebnis		**54'300**		**66'300**		**60'705.05**
800.00.300.00	Entschädigung Landwirtschaftsdelegierter	4'000		6'000		3'496.00	
800.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	200		200		191.05	
800.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	100		100		16.75	
800.00.318.03	Honorare, Expertisen, Beratungen			10'000		7'774.25	
800.00.361.00	Beitrag an Kanton für Tierseuchenkasse	27'000		27'000		27'046.00	
800.00.365.01	Beiträge an private Institutionen	3'000		3'000		3'000.00	
800.00.366.01	Beiträge an Landwirte	20'000		20'000		19'181.00	
810.00	**Forstwirtschaft**	**56'200**	**36'200**	**47'700**	**35'300**	**68'396.20**	**55'479.20**
	Nettoergebnis		**20'000**		**12'400**		**12'917.00**
810.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	40'000		40'000		29'776.40	
810.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter (Naturgefahren)					28'951.55	
810.00.319.00	Übriger Sachaufwand	16'200		7'700		564.50	
810.00.384.00	Einlage Spezialfonds					9'103.75	
810.00.435.00	Verkaufserlös Holz		6'000		6'000		29'861.40
810.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		200		1'300		9'479.85
810.00.436.02	Rückerstattungen Diverse (Naturgefahren)						3'810.00
810.00.484.00	Entnahme Spezialfonds		30'000		28'000		12'327.95
820.00	**Jagd, Fischerei**	**13'100**	**24'400**	**15'100**	**27'800**	**14'433.15**	**28'068.70**
	Nettoergebnis	**11'300**		**12'700**		**13'635.55**	
820.00.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		308.45	
820.00.351.00	Entschädigung an Kanton	9'800		11'200		11'271.90	
820.00.352.00	Entschädigung an Gemeinden	2'300		2'900		2'852.80	
820.00.410.00	Konzessionsgebühren Jagdpacht		24'400		27'800		28'068.70
830.00	**Tourismus**	**100**		**100**			
	Nettoergebnis		**100**		**100**		
830.00.319.01	Beiträge	100		100			
840.00	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**34'000**		**39'000**		**29'379.70**	
	Nettoergebnis		**34'000**		**39'000**		**29'379.70**
840.00.365.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung	34'000		39'000		29'379.70	
860.00	**Energie**		**1'130'000**		**1'120'000**		**1'105'348.31**
	Nettoergebnis	**1'130'000**		**1'120'000**		**1'105'348.31**	
860.00.410.00	Konzessionsgebühren CKW und EWL		1'130'000		1'120'000		1'105'348.31

9 FINANZEN UND STEUERN

900.00	**Gemeindesteuern**
900.00.329.00	Die Zinssätze für zu hohe bzw. zu tiefe Steuerzahlungen wurden vom Regierungsrat per 1.1.2017 auf 0 Prozent gesetzt. Nur noch Zinsen für „alte“ noch pendente Fälle.
900.00.330.00	Neue Verbuchungspraxis aufgrund Softwareanpassungen seit 1.1.2016.
900.00.330.01	Auflösung der „stillen Reserven“ im Vorjahr.
900.00.400.10	Aufgrund der verzögerten Bautätigkeit wurden die budgetierten Steuererträge für das Jahr 2017 nicht erreicht. Die Steuererträge wurden aufgrund der Bautätigkeit und den gesetzlichen Steueranpassungen (KP17) neu berechnet.
901.00	**Andere Steuern**
901.00.403.01	5-Jahres-Durchschnitt zuzüglich zu erwartende Mehreinnahmen
901.00.404.00	5-Jahres-Durchschnitt zuzüglich zu erwartende Mehreinnahmen
901.00.405.01	5-Jahres-Durchschnitt zuzüglich zu erwartende Mehreinnahmen
901.00.406.03	Wegzug eines Veranstalters aus der Gemeinde Kriens

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**Finanzen und Steuern**	**58'090'100**	**146'393'800**	**54'368'000**	**139'291'500**	**7'854'026.01**	**88'932'729.03**
	Nettoergebnis	**88'303'700**		**84'923'500**		**81'078'703.02**	
900.00	**Gemeindesteuern**	**1'230'000**	**86'130'000**	**770'000**	**82'280'000**	**961'703.44**	**77'887'509.21**
	Nettoergebnis	**84'900'000**		**81'510'000**		**76'925'805.77**	
900.00.318.03	Honorare Betreibungskosten	140'000		140'000		135'773.65	
900.00.318.04	Honorare Betreibungskosten BST	35'000		35'000		37'086.05	
900.00.329.00	Vergütungszinse Steuern	20'000		160'000		119'308.33	
900.00.330.00	Abschr. def. Erlasse/Verluste Steuern	1'000'000		800'000		1'137'536.41	
900.00.330.01	Abschr. mutmassl. Deb-Verluste Steuern			-400'000		-500'000.00	
900.00.340.00	Pauschale Steueranrechnung	35'000		35'000		31'999.00	
900.00.400.10	Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr		77'090'000		73'500'000		70'695'505.65
900.00.400.16	Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		1'800'000		1'550'000		1'778'658.10
900.00.400.20	Gemeindesteuern: Ertrag Vorjahre		4'100'000		4'100'000		2'362'944.20
900.00.400.29	Eingang abgeschriebener Steuern		280'000		400'000		343'425.56
900.00.400.30	Quellensteuern		1'900'000		1'900'000		1'759'654.75
900.00.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		200'000		150'000		225'256.60
900.00.421.00	Zinsertrag Verzugszinsen		180'000		160'000		176'196.90
900.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		260'000		200'000		242'292.45
900.00.437.00	Ordnungsbussen		320'000		320'000		303'575.00
901.00	**Andere Steuern**	**9'000**	**5'809'000**	**9'000**	**5'659'000**	**17'112.90**	**5'678'961.80**
	Nettoergebnis	**5'800'000**		**5'650'000**		**5'661'848.90**	
901.00.329.02	Vergütungszinsen	4'000		4'000		2'807.45	
901.00.330.00	Abschr. Erlasse/Verluste Sondersteuern	5'000		5'000		14'305.45	
901.00.402.01	Personalsteuern		400'000		400'000		388'375.00
901.00.402.02	Liegenschaftssteuern						-1'258.10
901.00.403.01	Grundstückgewinnsteuern		2'800'000		2'750'000		3'293'385.90
901.00.404.00	Handänderungssteuern		1'800'000		1'700'000		1'005'688.90
901.00.405.01	Erbschaftssteuern		650'000		600'000		761'884.05
901.00.406.01	Hundesteuern		95'000		95'000		95'850.00
901.00.406.03	Billettsteuern		60'000		110'000		129'886.50
901.00.421.00	Verzugszinsen		4'000		4'000		5'149.55
920.00	**Finanzausgleich**		**2'372'000**		**2'218'000**		**2'040'065.00**
	Nettoergebnis	**2'372'000**		**2'218'000**		**2'040'065.00**	
920.00.444.20	Lastenausgleich		2'372'000		2'218'000		2'040'065.00
940.00	**Kapitaldienst**	**2'698'400**	**1'977'300**	**2'494'800**	**2'032'000**	**2'157'400.02**	**2'098'837.77**
	Nettoergebnis		**721'100**		**462'800**		**58'562.25**
940.00.318.01	Bank- und PC-Gebühren	40'000		40'000		40'778.89	
940.00.320.00	Passivzinse laufende Verpflichtungen					10.50	
940.00.321.00	Passivzinse kurzfristige Schulden	10'000		10'000		15'932.78	
940.00.322.00	Passivzinse mittel-/langfr. Schulden	2'290'000		2'150'000		2'042'909.85	
940.00.330.01	Bildung / Auflösung Delkredere					-300'000.00	
940.00.396.00	Interne Verzinsung	358'400		294'800		357'768.00	
940.00.420.00	Zinsertrag Bank-/ PC-Konti		10'000		500		29'507.60
940.00.421.00	Zinsertrag Guthaben		6'000		7'000		2'849.87
940.00.422.00	Zinsertrag Anlagen Finanzvermögen		18'000		15'000		20'681.30
940.00.429.00	Interne Verzinsung PKK		1'147'000		1'147'000		1'147'000.00
940.00.429.01	Interne Verzinsung LUPK		294'500		299'000		303'276.00
940.00.496.00	Interne Verzinsung		501'800		563'500		595'523.00

9 FINANZEN UND STEUERN

941.00	**Liegenschaften des Finanzvermögens**
941.00.312.00	Mittelwert aus Rechnung 2015/2016
941.00.314.00	Mittelwert aus Rechnung 2015/2016, Mehraufwand infolge Teilmodernisierung der Brandmeldeanlage bei Chinderhuus Bellpark
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen Grossfeld sowie Baurecht Zunacher nach Auslagerung der Heime Kriens
941.00.424.00	Buchgewinne Desinvestitionen Bosmatt und Mülirain sowie Auslagerung der Heime Kriens

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.00	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**371'200**	**31'394'000**	**387'100**	**26'496'000**	**353'456.75**	**625'076.65**
	Nettoergebnis	**31'022'800**		**26'108'900**		**271'619.90**	
941.00.301.00	Besoldungen des Personals	32'200		38'200		9'815.10	
941.00.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'500		3'000		888.45	
941.00.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	3'800		3'800			
941.00.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	200		300		56.30	
941.00.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	5'500		4'800		6'120.30	
941.00.312.00	Wasser, Energie und Heizung	63'700		100'000		59'866.50	
941.00.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	145'600		115'000		144'144.95	
941.00.314.01	Unterhalt, Service	15'500		17'000		16'543.85	
941.00.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	1'900		2'000		2'438.85	
941.00.318.00	Sachversicherungen	26'500		27'000		22'019.55	
941.00.318.02	Telekommunikation	1'000		1'000		835.60	
941.00.318.03	Honorare Planung/Studien	36'400		30'000		51'885.95	
941.00.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	36'400		45'000		38'841.35	
941.00.423.00	Mietzinseinnahmen und Pachtzinse		1'215'000		917'000		539'169.00
941.00.424.00	Verkaufsgewinn Liegenschaften		30'100'000		25'500'000		
941.00.436.01	Rückerstattungen Diverse		20'000		20'000		27'307.65
941.00.490.00	Int.Verr. Sachaufwand		59'000		59'000		58'600.00
941.01	**Schloss Schauensee, Pförtnerhaus**	**128'800**	**91'500**	**122'400**	**91'500**	**98'277.65**	**74'242.00**
	Nettoergebnis		**37'300**		**30'900**		**24'035.65**
941.01.301.00	Besoldungen des Personals	61'000		60'700		51'297.40	
941.01.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	4'800		4'700		3'828.30	
941.01.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	6'200		6'100		6'912.40	
941.01.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	500		400		263.00	
941.01.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	3'700		2'000		2'352.85	
941.01.312.00	Wasser, Energie und Heizung	21'000		23'000		18'024.55	
941.01.313.00	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		871.75	
941.01.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	16'400		8'000		2'053.75	
941.01.314.01	Unterhalt, Service	4'600		5'000		4'542.85	
941.01.318.00	Sachversicherungen	4'500		5'000		3'476.45	
941.01.318.02	Telekommunikation	500		500		326.35	
941.01.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'600		6'000		4'328.00	
941.01.423.00	Mietzinseinnahmen Pförtnerhaus		28'500		28'500		28'185.00
941.01.434.00	Benützungsgebühren Schloss		63'000		63'000		46'040.00
941.01.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						17.00
941.02	**Liegenschaft Pilatus**					**79'006.90**	**7'409.15**
	Nettoergebnis						**71'597.75**
941.02.301.00	Besoldungen des Personals					36'956.85	
941.02.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV					2'817.10	
941.02.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK					2'217.60	
941.02.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG					185.35	
941.02.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen					929.90	
941.02.312.00	Wasser, Energie und Heizung					24'240.25	
941.02.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)					3'953.50	
941.02.314.01	Unterhalt, Service					1'205.60	
941.02.318.00	Sachversicherungen					1'344.45	
941.02.318.02	Telekommunikation					148.45	
941.02.318.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					5'007.85	
941.02.434.00	Benützungsgebühren						6'160.00
941.02.436.00	Rückerstattungen Besoldungen						1'249.00
941.02.436.10	Nebenkosten (Anteile Mieter)						-3'999.85
941.02.490.00	Int.Verr. Sachaufwand Pilatus-Saal						4'000.00

9 FINANZEN UND STEUERN

Keine Bemerkungen

Anhang

11.4 Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
941.03	**Bezirksgericht**	**373'200**	**375'000**	**370'300**	**375'000**	**365'869.05**	**371'946.65**
	Nettoergebnis	**1'800**		**4'700**		**6'077.60**	
941.03.301.00	Besoldungen des Personals (Hauswart)	37'500		37'100		36'518.15	
941.03.303.00	Arbeitgeberbeitrag AHV / ALV	2'900		2'600		2'982.80	
941.03.304.00	Arbeitgeberbeitrag PK	3'900		3'900		4'159.00	
941.03.305.00	Arbeitgeberbeitrag UVG / KTG	300		200		197.00	
941.03.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	1'900		2'000			
941.03.312.00	Wasser, Energie und Heizung	20'100		22'000		19'822.55	
941.03.313.00	Verbrauchsmaterial	3'700		3'500		3'725.25	
941.03.314.00	Baulicher Unterhalt (Dienstl.Dritter)	13'700		10'000		9'712.20	
941.03.314.01	Unterhalt, Service	1'900		1'500		2'125.25	
941.03.315.00	Übriger Unterhalt (Dienstl.Dritter)	500		1'000		246.45	
941.03.318.00	Sachversicherungen	2'400		2'500		1'865.05	
941.03.319.00	Übriger Sachaufwand	1'400		1'000		1'515.35	
941.03.396.00	Interne Verzinsung	283'000		283'000		283'000.00	
941.03.423.00	Mietzinseinnahmen		375'000		375'000		371'946.65
941.04	**Tiefgarage Hofmatt**	**62'000**	**145'000**	**57'400**	**140'000**	**67'058.30**	**148'680.80**
	Nettoergebnis	**83'000**		**82'600**		**81'622.50**	
941.04.319.01	Kostenanteile Gemeinde	54'600		50'000		59'048.30	
941.04.396.00	Interne Verzinsung	7'400		7'400		8'010.00	
941.04.434.00	Anteil Parkinggebühren Gemeinde		145'000		140'000		148'680.80
990.00	**Abschreibungen**	**35'117'500**		**39'057'000**		**3'754'141.00**	
	Nettoergebnis		**35'117'500**		**39'057'000**		**3'754'141.00**
990.00.331.00	Ordentliche Abschr. Verwaltungsvermögen	5'017'500		4'620'000		3'754'141.00	
990.00.332.02	Zusätzliche Abschr. Verwaltungsvermögen	30'100'000		34'200'000			
990.00.333.00	Abschreibung Bilanzfehlbetrag			237'000			
995.00	**Vorfinanzierungen**	**18'100'000**	**18'100'000**	**11'100'000**	**20'000'000**		
	Nettoergebnis			**8'900'000**			
995.00.385.00	Einlage Vorfin. Zukunft Kriens-Leben im Zentrum	18'100'000		11'100'000			
995.00.485.00	Entnahme Vorfin. Zukunft Kriens-Leben im Zentrum		18'100'000		20'000'000		
		226'079'600	**226'092'200**	**220'120'100**	**218'157'900**	**173'691'657.42**	**171'194'298.38**
	Ergebnis	**12'600**			**-1'962'200**		**-2'497'359.04**

Anhang

11.5 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Funktionen

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
0	Allgemeine Verwaltung	18'050'000	-	7'160'000	-	6'447'540.75	115'832.00
	Nettoergebnis		**18'050'000**		**7'160'000**		**6'331'708.75**
1	Öffentliche Sicherheit	160'000	21'000	-	-	2'175'000.00	-
	Nettoergebnis		**139'000**		**-**		**2'175'000.00**
2	Bildung	8'738'000	-	12'480'000	-	12'887'193.70	27'000.00
	Nettoergebnis		**8'738'000**		**12'480'000**		**12'860'193.70**
3	Kultur und Freizeit	9'050'000	-	5'395'000	-	2'013'481.65	72'420.00
	Nettoergebnis		**9'050'000**		**5'395'000**		**1'941'061.65**
4	Gesundheit	22'800'000	10'000'000	16'500'000	10'500'000	368'221.10	-
	Nettoergebnis		**12'800'000**		**6'000'000**		**368'221.10**
5	Soziale Wohlfahrt	200'000	-	200'000	-	-	-
	Nettoergebnis		**200'000**		**200'000**		**-**
6	Verkehr	4'444'000	560'000	5'105'000	701'000	982'816.75	180'000.00
	Nettoergebnis		**3'884'000**		**4'404'000**		**802'816.75**
7	Umwelt und Raumordnung	6'873'000	3'951'000	8'595'000	3'965'000	4'248'334.85	2'529'537.85
	Nettoergebnis		**2'922'000**		**4'630'000**		**1'718'797.00**
8	Volkswirtschaft	45'000	-	-	-	-	-
	Nettoergebnis		**45'000**		**-**		**-**
9	Finanzen und Steuern	200'000	-	650'000	-	-	-
	Nettoergebnis		**200'000**		**650'000**		**-**
		70'560'000	**14'532'000**	**56'085'000**	**15'166'000**	**29'122'588.80**	**2'924'789.85**
	Nettoergebnis		**-56'028'000**		**-40'919'000**		**-26'197'798.95**

11.6 Investitionsrechnung: Zusammenzug nach Arten

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
5	**Ausgaben Investitionsrechnung**						
50	**Sachgüter**	**47'388'000**		**38'440'000**		**28'601'344.65**	
501	Tiefbauten	10'020'000		12'455'000		4'828'466.55	
503	Hochbauten	34'470'000		25'130'000		23'077'469.60	
506	Mobilien, Maschinen	2'848'000		805'000		695'408.50	
509	Übrige Sachgüter	50'000		50'000		-	
52	**Darlehen und Beteiligungen**	**22'000'000**		**16'500'000**		**-**	
523	Eigene Anstalten	22'000'000		16'500'000		-	
56	**Eigene Beiträge**	**359'000**		**130'000**		**129'240.00**	
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	130'000		130'000		129'240.00	
565	Private Institutionen	229'000		-		-	
58	**Übrige zu aktivierende Ausgaben**	**813'000**		**1'015'000**		**392'004.15**	
581	Planungen	813'000		1'015'000		392'004.15	
6	**Einnahmen Investitionsrechnung**						
60	**Abgang von Sachgütern**		**10'000'000**		**10'700'000**		**-**
601	Tiefbauten		-		200'000		**-**
603	Hochbauten		10'000'000		10'500'000		**-**
61	**Nutzungsabgaben**		**3'000'000**		**3'000'000**		**2'118'076.40**
610	Anschlussgebühren		3'000'000		3'000'000		2'118'076.40
63	**Rückerstattungen für Sachgüter**		**530'000**		**465'000**		**10'440.80**
631	Tiefbauten		530'000		465'000		10'440.80
66	**Beiträge für eigene Rechnung**		**1'002'000**		**1'001'000**		**796'272.65**
660	Bund		-		280'000		110'000.00
661	Kanton		581'000		490'000		155'000.00
669	Übrige		421'000		231'000		531'272.65
		70'560'000	**14'532'000**	**56'085'000**	**15'166'000**	**29'122'588.80**	**2'924'789.85**
	Nettoergebnis		**-56'028'000**		**-40'919'000**		**-26'197'798.95**

Anhang

11.7 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**18'050'000**		**7'160'000**		**6'447'540.75**	**115'832.00**
	Nettoergebnis		**18'050'000**		**7'160'000**		**6'331'708.75**
020.00	**Gemeindeverwaltung**	**50'000**		**50'000**			
	Nettoergebnis		**50'000**		**50'000**		
020.00.509.02	Neues Corporate Design	50'000		50'000			
020.02	**Informatik**	**400'000**		**200'000**		**14'989.95**	
	Nettoergebnis		**400'000**		**200'000**		**14'989.95**
020.02.506.02	Erneuerung IT, Verwaltung	400'000		200'000		14'989.95	
090.00	**Gemeindehaus**	**100'000**					
	Nettoergebnis		**100'000**				
090.00.503.02	Sanierung Gebäudehülle Gemeindehaus 069/13	100'000					
090.01	**Verwaltungsgebäude**	**17'400'000**		**6'690'000**		**4'247'286.75**	**13'332.00**
	Nettoergebnis		**17'400'000**		**6'690'000**		**4'233'954.75**
090.01.503.09	Zentrum Pilatus 069/13	11'400'000		5'940'000		3'092'607.80	
090.01.503.10	Innenausbau/Ausstattung Zentrum Pilatus 069/13	3'800'000		150'000		117'909.65	
090.01.503.11	Div. Invest. Zukunft Kriens / Leben im Zentrum 069/13	1'000'000		600'000		149'239.30	
090.01.503.12	Provisorium Gemeindeverwaltung 069/13					627'719.75	
090.01.503.13	Projektleitung Zentrum 069/13					259'810.25	
090.01.506.01	Zentrum Pilatus Möbelierung	1'200'000					
090.01.669.01	Einnahmen Zentrum Pilatus						13'332.00
091.01	**Diverse öffentliche Gebäude**	**100'000**		**220'000**		**2'185'264.05**	**102'500.00**
	Nettoergebnis		**100'000**		**220'000**		**2'082'764.05**
091.01.501.01	Platzgestaltung Busschleife Zentrum					7'418.00	
091.01.503.08	Diverse Ersatzinvestitionen	100'000		200'000		2'034.40	
091.01.503.12	Werkhof Eichenspes 069/13					2'175'811.65	
091.01.503.14	Öffentliche WC-Anlagen			20'000			
091.01.669.02	Einnahmen Werkhof / Feuerwehr Eichenspes						102'500.00
1	**Öffentliche Sicherheit**	**160'000**	**21'000**			**2'175'000.00**	
	Nettoergebnis		**139'000**				**2'175'000.00**
145.00	**Feuerwehr**	**160'000**	**21'000**			**2'175'000.00**	
	Nettoergebnis		**139'000**				**2'175'000.00**
145.00.503.01	Feuerwehr Eichenspes 069/13					2'175'000.00	
145.00.506.01	Persönliche Schutzausrüstung	100'000					
145.00.506.01	Pikettfahrzeug	60'000					
145.00.661.00	Rückerstattung GVL		21'000				
2	**Bildung**	**8'738'000**		**12'480'000**		**12'887'193.70**	**27'000.00**
	Nettoergebnis		**8'738'000**		**12'480'000**		**12'860'193.70**
217.00	**Schulliegenschaften**	**8'738'000**		**12'480'000**		**12'512'193.70**	**27'000.00**
	Nettoergebnis		**8'738'000**		**12'480'000**		**12'485'193.70**
217.00.501.04	San. Aussenanlagen SH und öff.Gebäude	100'000		100'000		318'017.15	
217.00.503.35	Werterhaltung Brunnmatt 011/16	5'000'000		3'000'000		481'036.10	
217.00.503.36	Werterhaltung Kirchbühl 1/2 136/14					7'594'496.95	
217.00.503.37	Werterhaltung Kirchbühl 2 136/14			6'800'000			
217.00.503.45	Ersatzneubau KG / Hort SA Amlehn 098/14					27'226.45	
217.00.503.50	Ersatz Heizanlage SH Feldmühle+Schulraumanpass.					62'937.55	
217.00.503.53	Bildung, diverses	150'000		150'000		103'964.05	
217.00.503.56	Modulare Schulraumprovisorien 164/15					73'639.40	
217.00.503.57	Kuonimatt Mobile Schulraumerweiterung	2'250'000		50'000		1'763'630.40	
217.00.503.58	Neubau Kindergarten Schulanlage Meiersmatt			2'000'000		155'512.80	
217.00.503.61	Roggern Mobile Schulraumerweiterung + KG 208/15					1'638'541.30	
217.00.503.63	Kuonimatt: Schulraumerweiterung auf Endausbau	200'000		150'000			
217.00.503.64	Krauerschulhaus bauliche Anpassungen	100'000					
217.00.503.65	Schulanlagen Absturzsicherungen Flachdächer	50'000					
217.00.506.04	Erneuerung IT, Schulen	288'000		230'000		293'191.55	
217.00.506.05	Sportschule Mobilar	170'000					

Anhang

11.7 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217.00.506.06	Krauerschulhaus Mobiliar	130'000					
217.00.506.07	Krauermodule Mobiliar	300'000					
217.00.661.02	Kantonsbeitrag Schulanlagen						27'000.00
219.05	**Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen**					**375'000.00**	
	Nettoergebnis						**375'000.00**
219.05.503.01	Eichenspes Hort Innenausbau + Ausstattung 069/13					375'000.00	
3	**Kultur und Freizeit**	**9'050'000**		**5'395'000**		**2'013'481.65**	**72'420.00**
	Nettoergebnis		**9'050'000**		**5'395'000**		**1'941'061.65**
340.00	**Sport**					**12'167.70**	**58'000.00**
	Nettoergebnis					**45'832.30**	
340.00.501.01	Freizeitanlage Langmatt / Eichenspes 069/13					12'167.70	
340.00.661.01	Kantonsbeitrag Freizeitanlage Langmatt/Eichenspes						58'000.00
340.01	**Sportanlage Kleinfeld**	**3'700'000**		**1'220'000**		**150'284.60**	
	Nettoergebnis		**3'700'000**		**1'220'000**		**150'284.60**
340.01.503.03	Werterhaltung Sportanlage Kleinfeld					109'567.10	
340.01.503.05	Schwimm- Sportanlagen diverses			220'000		40'717.50	
340.01.503.06	Kleinfeld Gesamtkonzept Sportanlagen	3'700'000		1'000'000			
341.00	**Schwimmhalle Krauer**	**500'000**					
	Nettoergebnis		**500'000**				
341.00.503.01	Werterhaltung Schwimmhalle Krauer	500'000					
344.01	**Badeanlage Kleinfeld (Spezialfinanzierung)**			**175'000**		**168'183.25**	
	Nettoergebnis				**175'000**		**168'183.25**
344.01.506.01	Parkbad, diverses			175'000		168'183.25	
350.00	**Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd**	**4'850'000**		**4'000'000**		**1'682'846.10**	**14'420.00**
	Nettoergebnis		**4'850'000**		**4'000'000**		**1'668'426.10**
091.01.503.13	Kultur / Jugend / Gewerbe Schappe Süd 069/13	4'850'000		4'000'000		1'682'846.10	
091.01.669.01	Einnahmen Schappe Süd						14'420.00
4	**Gesundheit**	**22'800'000**	**10'000'000**	**16'500'000**	**10'500'000**	**368'221.10**	
	Nettoergebnis		**12'800'000**		**6'000'000**		**368'221.10**
415.00	**Heime Kriens**	**22'000'000**	**10'000'000**	**16'500'000**	**10'500'000**		
	Nettoergebnis		**12'000'000**		**6'000'000**		
415.00.523.00	Beteiligung Heime Kriens AG	22'000'000		16'500'000			
415.00.603.00	Überführung Buchwert VV in FV		10'000'000		10'500'000		
415.01	**Heim Grossfeld (Spezialfinanzierung)**	**500'000**				**219'146.30**	
	Nettoergebnis		**500'000**				**219'146.30**
415.01.503.01	Grossfeld, Pflege / betreutes Wohnen					173'245.90	
415.01.503.02	Diverse bauliche Massnahmen					45'900.40	
415.01.503.03	Grossfeld Projektwettbewerb	500'000					
415.02	**Heim Zunacher (Spezialfinanzierung)**	**300'000**				**149'074.80**	
	Nettoergebnis		**300'000**				**149'074.80**
415.02.503.01	Diverse bauliche Massnahmen	300'000				149'074.80	
5	**Soziale Wohlfahrt**	**200'000**		**200'000**			
	Nettoergebnis		**200'000**		**200'000**		
575.00	**Alterswohnungen Hofmatt**	**200'000**		**200'000**			
	Nettoergebnis		**200'000**		**200'000**		
575.00.503.03	Alterswohnungen Hofmatt Aussensanierung	200'000		200'000			

Anhang

11.7 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	**Verkehr**	**4'444'000**	**560'000**	**5'105'000**	**701'000**	**982'816.75**	**180'000.00**
	Nettoergebnis		**3'884'000**		**4'404'000**		**802'816.75**
620.00	**Öffentliche Strassen**	**3'690'000**	**560'000**	**5'005'000**	**701'000**	**855'980.50**	**180'000.00**
	Nettoergebnis		**3'200'000**		**4'304'000**		**675'980.50**
620.00.501.20	Neu- und Umbau Verkehrsanlagen					86'716.45	
620.00.501.21	Umsetzung Radrouten und Fusswege	100'000		100'000		109'602.90	
620.00.501.25	Lärmsanierungsprojekte	50'000		50'000			
620.00.501.26	Busschleife, Platzgestaltung	350'000					
620.00.501.27	Werterhaltung Mittlerhustoblerbrücke			1'320'000		52'984.85	
620.00.501.29	Fuss- und Veloweg Eichwilstrasse	800'000		200'000		48'664.85	
620.00.501.30	Südallee (Nid-/Arsenalstrasse)	400'000		300'000		153'289.10	
620.00.501.31	Bahnhof Mattenhof	300'000		250'000		7'943.05	
620.00.501.33	Gemeindehausstrasse Umgestaltung	100'000		200'000		85'000.00	
620.00.501.34	Werterhaltung Hergiswaldstrasse			800'000		10'465.20	
620.00.501.35	Lichtsignalanlage Eichwil-/Arsenalstrasse			180'000			
620.00.501.36	Himmelrich Tempo-30-Zone	50'000				2'160.00	
620.00.501.37	Sanierung / Rückführung alte Hergiswaldbrücke					36'704.40	
620.00.501.38	Langsägestrasse / Esplanade			100'000			
620.00.501.39	Verkehrssicherheit Schlundmatt	50'000		50'000			
620.00.501.40	Rad- und Gehweg Schweighofpark-Motelstrasse	70'000		70'000			
620.00.501.41	Sanierung Fussgängerstreifen	250'000		250'000			
620.00.501.42	Trottoirverlängerung Langrütistrasse	100'000		100'000			
620.00.501.43	Erhaltungsmanagement Strassen/Kunstbauten	100'000		140'000			
620.00.501.44	Knoten Horwer-/Arsenalstrasse/Lauerzweg	200'000		130'000			
620.00.501.45	Diverse Kleinprojekte Strassenbau	100'000		90'000			
620.00.501.46	Südallee Mitte	100'000		55'000			
620.00.501.47	Horwer-/Motel-/Arsenalstrasse	150'000		150'000			
620.00.501.49	Gehweg Alter Krienbach	40'000					
620.00.506.02	Beschaffung Maschinen	200'000		200'000		219'043.75	
620.00.581.01	Gesamtverkehrskonzept	80'000		150'000		43'405.95	
620.00.581.02	Verkehrskonzept LuzernSüd	100'000		120'000			
620.00.601.00	Verkauf Minolettistrasse				200'000		
620.00.631.07	Rückerstattungen Dritte Eichwilstrasse		170'000		20'000		
620.00.631.09	Rückerstattungen Dritte Südallee		260'000		195'000		
620.00.631.10	Rückerstattungen Langsägestrasse / Esplanade				75'000		
620.00.631.11	Rückerstattungen Verkehrssicherheit Schlundmatt		50'000		50'000		
620.00.631.12	Rückerstattungen Trottoirverlängerung Langrütistrasse		50'000		100'000		
620.00.631.13	Rückerstattung Südallee Mitte				25'000		
620.00.660.02	Bundesbeiträge Unwetter						110'000.00
620.00.661.02	Kantonsbeiträge Unwetter						70'000.00
620.00.669.02	Rückerstattungen Verkehrskonzept LuzernSüd		30'000		36'000		
622.00	**Strassenbeleuchtung**	**100'000**		**100'000**		**126'836.25**	
	Nettoergebnis		**100'000**		**100'000**		**126'836.25**
622.00.501.02	Strassenbeleuchtung	100'000		100'000		126'836.25	
624.01	**Parkplätze**	**470'000**					
	Nettoergebnis		**470'000**				
624.01.501.02	Kleinfeld Parkierung	470'000					
630.00	**Privatstrassen**	**184'000**					
	Nettoergebnis		**184'000**				
630.00.565.00	Beiträge an Strassengenossenschaften	184'000					

Anhang

11.7 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**Umwelt und Raumordnung**	**6'873'000**	**3'951'000**	**8'595'000**	**3'965'000**	**4'248'334.85**	**2'529'537.85**
	Nettoergebnis		**2'922'000**		**4'630'000**		**1'718'797.00**
705.00	**Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**	**3'500'000**	**1'500'000**	**3'180'000**	**1'500'000**	**2'062'657.35**	**1'356'297.70**
	Nettoergebnis		**2'000'000**		**1'680'000**		**706'359.65**
705.00.501.24	Werterhaltung Hauptleitungen	500'000		500'000		1'574'819.10	
705.00.501.25	Werterhaltung Hausanschlüsse					487'838.25	
705.00.501.30	Hergiswaldstrasse	795'000		670'000			
702.00.501.31	Gabeldingen Reservoir Ableitung			870'000			
705.00.501.32	Chutweg			80'000			
705.00.501.33	Werkstrasse			80'000			
705.00.501.34	Krienseregg	272'000		280'000			
705.00.501.35	Lauerzweg			400'000			
705.00.501.36	Gabeldingen Abbruch Reservoir			150'000			
705.00.501.37	Deckbeläge	150'000		150'000			
705.00.501.38	Ableitung Studenhof	605'000					
705.00.501.39	Meiersmattweg	143'000					
705.00.501.40	Gottfried-Kellerstrasse	315'000					
705.00.501.41	Alpenstrasse	440'000					
705.00.501.42	Reservoir Sonnenberg	180'000					
705.00.501.43	Reservoir Killegg	100'000					
705.00.610.00	Anschlussgebühren Wasser		1'500'000		1'500'000		1'345'856.90
705.00.631.01	Rückerstattungen private Leitungen						10'440.80
715.00	**Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**1'900'000**	**1'500'000**	**2'140'000**	**1'500'000**	**1'579'518.95**	**772'219.50**
	Nettoergebnis		**400'000**		**640'000**		**807'299.45**
715.00.501.12	Neubaukosten Kanalisationen					19'864.30	
715.00.501.22	Werterhaltung Abwasseranlagen	350'000		350'000		1'559'654.65	
715.00.501.24	Sanierung Krienbach (Grosshof-Eichhof)			725'000			
715.00.501.25	Zustandsaufnahmen Hausanschlüsse	100'000		100'000			
715.00.501.26	Inliner-Sanierungen	300'000		350'000			
715.00.501.27	Unterhalt ES (Entleerung/Entsorgung)	50'000		40'000			
715.00.501.28	Sanierung Arsenalstrasse			450'000			
715.00.501.29	Ersatz Prozessleitsystem			125'000			
715.00.501.30	Sanierung Sportweg bis Mythenstrasse B+A 27.04.16	1'100'000					
715.00.610.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		1'500'000		1'500'000		772'219.50
720.00	**Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**80'000**		**640'000**	**280'000**	**13'120.00**	
	Nettoergebnis		**80'000**		**360'000**		**13'120.00**
720.00.501.01	Unterflursammelstellen	80'000		80'000		13'120.00	
720.00.501.02	Kugelfang Schützenrain, Sanierung			560'000			
720.00.660.01	Bundesbeitrag				280'000		
740.00	**Bestattungswesen**	**70'000**					
	Nettoergebnis		**70'000**				
740.00.503.00	Sanierung Heizung Friedhofgebäude	70'000					
750.00	**Gewässerverbauungen**	**130'000**		**1'890'000**	**490'000**	**244'440.35**	
	Nettoergebnis		**130'000**		**1'400'000**		**244'440.35**
750.00.501.12	Sanierung Schlimbach			520'000			
750.00.501.13	Gewässerverbauungen					64'379.15	
750.00.501.15	Sanierung Krienbach (Hergiswaldstrasse)			800'000		29'028.25	
750.00.501.18	Sanierung Sienenbach			230'000		21'792.95	
750.00.501.19	Sanierung Bellenweiher			150'000			
750.00.501.20	Naturgefahren Unwetter			60'000			
750.00.564.01	Renggbach	130'000		130'000		129'240.00	
750.00.661.01	Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen				490'000		
780.00	**Übriger Umweltschutz**	**560'000**	**560'000**				
	Nettoergebnis						
780.00.501.00	Sanierung Kugelfang Schützenrain	560'000					
780.00.661.00	Sonderbeitrag Altlastensanierungsfonds		560'000				

Anhang

11.7 Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung detailliert

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
790.00	**Raumordnung**	**633'000**	**391'000**	**745'000**	**195'000**	**348'598.20**	**401'020.65**
	Nettoergebnis		**242'000**		**550'000**	**52'422.45**	
790.00.581.02	Regionalplanung	100'000		100'000		43'200.00	
790.00.581.05	LuzernSüd: Bebauungsplan Nidfeld					19'755.40	
790.00.581.06	LuzernSüd: Bebauungsplan Eichhof					2'089.75	
790.00.581.07	LuzernSüd: Entwicklungskonzept	150'000		150'000		114'800.00	
790.00.581.09	LuzernSüd: BP Rösslimatt (Epper/Amberg)					17'872.45	
790.00.581.10	Masterplan Luzerner- / Obernauerstrasse			150'000			
790.00.581.14	LuzernSüd: Mattenhof I / Sternmatt					19'440.00	
790.00.581.15	LuzernSüd: Mattenplatz					49'832.05	
790.00.581.16	OP: Umzonung Andritz Hydro					77'828.55	
790.00.581.19	LuzernSüd: kurzf.Fragestellungen, Mobilitätsberatung	80'000		145'000			
790.00.581.20	Bebauungspläne	200'000		200'000			
790.00.581.21	Bebauungsplan Pilatus Arena					3'780.00	
790.00.581.22	LuzernSüd: Konzept/Teilrichtplan	70'000					
790.00.581.23	Bypass Luzern	33'000					
790.00.669.01	Rückerstattungen Vertiefungsgebiete						43'200.00
790.00.669.02	Rückerstattungen Bebauungsplan Nidfeld						199'804.65
790.00.669.07	Rückerstattungen Musikhochschule						12'614.40
790.00.669.08	Rückerstattungen Bahnhof Mattenhof						31'500.00
790.00.669.10	Rückerstattungen Mattenhof I / Sternmatt						56'297.35
790.00.669.11	Rückerstattungen Entwicklungskonzept		75'000		85'000		
790.00.669.12	Rückerstattungen Bebauungspläne		200'000		110'000		
790.00.669.13	Rückerstattungen Umzonung Andritz Hydro						57'604.25
790.00.669.15	Auflösung Projektierungskosten Mattenhof		116'000				
8	**Volkswirtschaft**	**45'000**					
	Nettoergebnis		**45'000**				
800.00	**Landwirtschaft**	**45'000**					
	Nettoergebnis		**45'000**				
800.00.565.00	Strukturbeiträge	45'000					
9	**Finanzen und Steuern**	**200'000**		**650'000**			
	Nettoergebnis		**200'000**		**650'000**		
941.00	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**200'000**		**150'000**			
	Nettoergebnis		**200'000**		**150'000**		
941.00.503.14	Diverse Liegenschaften	50'000		50'000			
941.00.503.17	Schutzanlage Roggern: Sanierung für Nachnutzung			100'000			
941.00.503.18	Bezirksgericht	150'000					
941.01	**Schloss Schauensee, Pförtnerhaus**			**500'000**			
	Nettoergebnis				**500'000**		
941.01.503.02	Liegenschaft Schauensee: Sanierung Pächterhaus			500'000			
		70'560'000	**14'532'000**	**56'085'000**	**15'166'000**	**29'122'588.80**	**2'924'789.85**
	Nettoergebnis		**-56'028'000**		**-40'919'000**		**-26'197'798.95**