

Voranschlag 2007

Bericht und Antrag des
Stadtrates an den
Grossen Stadtrat
vom 13. September 2006

B+A 31/2006

**Mediensperfrist
29. September 2006
11.00 Uhr**

0

7

Inhaltsverzeichnis

	Seite
B+A 31 / 2006	5
Bericht und Antrag des Stadtrates	7
Beschluss des Grossen Stadtrates	29
 Tabellarische Zusammenfassungen / Auswertungen der Laufenden Rechnung	 33
Aufwand / Ertrag nach Kostenarten	34
Zusammenfassung nach funktionaler Gliederung	35
Zusammenstellung nach Sachgruppen (Aufwand / Ertrag)	36
Kennzahlen	40
Sachwortverzeichnis	47
 Laufende Rechnung	 49
Behörden, Stadtkanzlei, Präsidialstab, Personalamt	51
Sozialdirektion	56
Bildungsdirektion	68
Sicherheitsdirektion	81
Baudirektion	89
Finanzdirektion	99
Beitragswesen	105
Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen	113
 Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport	 119
 Leistungsauftrag mit Globalbudgets	 127
Heime und Alterssiedlungen (HAS)	128
Volksschule	147
Tiefbauamt (TBA)	162
Liegenschaften des Finanzvermögens	174
 Investitionsrechnung	 185
Kontrolle über Voranschlags- und Sonderkredite und Überblick über bewilligte und nicht bewilligte Sonderkredite	

Bericht und Antrag des Stadtrates von Luzern an den Grossen Stadtrat von Luzern

B+A 31/2006

Stadtratsbeschluss 910 vom 13. September 2006

Voranschlag für das Jahr 2007 und Festsetzung der Gemeindesteuer für das Jahr 2007

1. Gesamtüberblick

Der Voranschlag 2007 der Stadt Luzern weist bei einem Gesamtaufwand von Fr. 582'845'500.– und einem Gesamtertrag von Fr. 583'443'800.– einen Überschuss von Fr. 598'300.– aus.

Die Erträge der ordentlichen Gemeindesteuern sind auf der Basis der Ertragsschätzungen für das Jahr 2006 und unter Annahme einer durchschnittlichen Wachstumsrate von 3 % budgetiert worden. Für das Jahr 2006 wird zurzeit mit Erträgen in der Höhe von Fr. 228,5 Mio. (Budget: Fr. 227 Mio.) gerechnet. Somit ergibt sich für 2007 ein Budgetwert von Fr. 235,5 Mio. Aufgrund der Erfahrungen im laufenden Rechnungsjahr werden die Erträge der natürlichen Personen für das laufende Jahr gleich hoch budgetiert wie im Vorjahr, die Nachträge dagegen deutlich höher. Der Anteil der juristischen Personen am Gesamtertrag bleibt nahezu unverändert bei 25 %.

Die Nebensteuern werden um rund Fr. 1,3 Mio. höher als im Vorjahr budgetiert.

Bei der Entwicklung des Konsumaufwands (Nettoaufgaben für Gemeindeaufgaben) sind im Wesentlichen drei Faktoren zu beachten:

1. Die Löhne steigen um 2,5 % an, wovon 1,5 % als generelle Anpassung und 1,0 % als individuelle Erhöhungen ausbezahlt werden. Die übrigen Aufwands- und Ertragspositionen dürfen ein "ordentliches" Wachstum von maximal 1 % aufweisen.
2. Grössere Strukturveränderungen, also Veränderungen aufgrund neuer, ausgebauter, wegfallender, reduzierter oder neu finanzierter Aufgaben führen zu einer Erhöhung des Konsumaufwands gegenüber dem Vorjahresbudget um brutto (nur Mehrbelastungen) Fr. 8,5 Mio. und netto (auch Entlastungen berücksichtigt) Fr. 4,7 Mio.
3. Die angekündigte und nun im Voranschlag realisierte Umsetzung des ersten Teilpakets von 64 Massnahmen aus dem Schlussbericht EÜP (vgl. Kap. 3.8, S. 54ff. im B 14/2006) entlastet den Konsumaufwand um rund Fr. 3,5 Mio.

Unter Berücksichtigung aller Positionen steigt der Konsumaufwand gegenüber dem Budget 2006 um Fr. 3,8 Mio. oder 1,7 % an. Die Budgetweisungen hatten ein Wachstum (inkl. Berücksichtigung EÜP) von 1,5 % vorgegeben. Dieses Ziel wurde nicht ganz erreicht.

Da das EÜP ab 2007 umgesetzt wird, die Steuerertragsausfälle aber erst ab 2008 wirksam werden, soll – wie angekündigt – in der Höhe der bereits 2007 realisierten Einsparungen aus dem EÜP (Fr. 3,5 Mio.) eine ausserordentliche Einlage in die Steuerausgleichsreserve erfolgen. Die Mittel werden in der folgenden Planperiode zur Glättung der Rechnungsergebnisse verwendet.

Das Investitionsbudget weist Bruttoinvestitionen von rund Fr. 75 Mio. aus. Nach Abzug der Beiträge Dritter und der spezialfinanzierten Investitionen verbleiben Nettoinvestitionen im Rahmen des Plafonds von fast Fr. 50 Mio. Der Plafond liegt somit um Fr. 4 Mio. höher als in der bisherigen Planung angenommen. Schon seit zwei Jahren rechnet die Planung mit einem temporär deutlich erhöhten Investitionsbedarf. De facto wurde der Investitionsplafond aber seit 2002 nie mehr vollständig ausgeschöpft. Eine erneute Analyse der Situation und der anstehenden Projekte zeigt aber, dass der "Investitionsbuckel" nicht verschwunden ist, sondern sich lediglich zeitlich nach hinten verschoben hat. Mehrere Grossprojekte sind unterdessen im Bau oder stehen unmittelbar vor Baubeginn. Die aktuelle Investitionsplanung wird daher als realistisch angesehen, weshalb der Plafond für 2007 auf Fr. 50 Mio. (ohne Vorfinanzierung Mobilität) festgelegt werden soll. Zur Finanzierung des "Investitionsbuckels" wird in Kauf genommen, dass der Selbstfinanzierungsgrad vorübergehend nicht mehr bei 100 % liegen kann. Um aber eine gegenüber der bisherigen Planung zusätzliche Verschlechterung zu vermeiden, werden im Budget 2007 auch die Abschreibungen auf dem Plafond im gleichen Ausmass wie die Investitionen, also um Fr. 4 Mio., erhöht und liegen bei rund Fr. 39 Mio.

Dank der reduzierten Verschuldung (Verkauf CKW-Aktien, nicht getätigte Investitionen) und

dank weiter optimierter Bewirtschaftung, aber auch dank der erstmals von der vbl AG abgelieferten Dividende kann beim Nettofinanzaufwand gegenüber dem Vorjahresbudget eine Reduktion um Fr. 2,5 Mio. erzielt werden.

Nach Berücksichtigung aller Positionen kann der Voranschlag im Rahmen der Budgetweisungen mit einem kleinen Überschuss abgeschlossen werden. Im Voranschlag wird mit einem Selbstfinanzierungsgrad von knapp 80 % und einer Zunahme der Verschuldung um Fr. 13 Mio. gerechnet.

Mit dem Voranschlag 2007 wird erstmals der Bereich Finanzliegenschaften-Management IFL der Abteilung Immobilien, d. h. die Liegenschaften des Finanzvermögens, mit Leistungsauftrag und Globalbudgets geführt. Mit diesem Budget wird dem Grossen Stadtrat auch eine Umteilung per 31.12.2006 von diversen Liegenschaften vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen bzw. vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen beantragt.

Für die Zuteilung von Liegenschaften in die einzelnen Vermögenskategorien sind das Gemeindegesetz (GG) vom 4. Mai 2004 und die Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (VoFHG) vom 9. November 2004 massgebend.

Unter Berücksichtigung dieser gesetzlichen Rahmenbedingungen ist die Stadt Luzern weitgehend frei, die Liegenschaften des Finanz- und des Verwaltungsvermögens entsprechend ihren politischen Zielsetzungen (Stadtentwicklung, Gesamtplanung, Liegenschaftspolitik usw.) zu bewirtschaften und zu entwickeln.

Basierend auf den politischen und rechtlichen Vorgaben wurde in den letzten drei Jahren das gesamte Liegenschaftenportfolio analysiert und die zugehörige Strategie definiert (Einteilung der Leistungsgruppen, Strategie Halten, Entwickeln usw.). Die Einteilung in die Leistungsgruppen, die Vorgaben im Globalbudget und die konkrete Umsetzung (Kauf, Verkauf, Baurechte, bauliche Massnahmen usw.) können entsprechend der Gemeindeordnung vom Souverän massgeblich mitbestimmt werden. Die übergeordneten Ziele der Immobilienbewirtschaftung wurden in der im Dezember 2005 vom Parlament verabschiedeten städtischen Liegenschaftspolitik zusammengefasst.

Die Organisation der neuen Dienstabteilung Immobilien (Bereich Finanzliegenschaften-Management IFL) stützt sich auf die konsequente und sachlich richtige Zuteilung der Liegenschaften auf die Vermögensgruppen ab. Damit werden klare Zuständigkeiten und Verantwortlichkeiten ermöglicht.

Sämtliche im Antrag des Stadtrates an den Grossen Stadtrat aufgeführten Liegenschaften werden unter Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen und Berücksichtigung der politischen und organisatorischen Zielsetzungen umgeteilt. Keinen Einfluss hat diese Zuteilung jedoch auf die Verwendung (Nutzung, Verkauf, usw.) dieser Liegenschaften. Diese Entscheide sind jeweils durch Parlament oder Volk zu treffen. Es wird auch gewährleistet, dass ab Einführung des Leistungsauftrages mit Globalbudget für das Finanzvermögen eine bereinigte Bilanz vorliegt.

2. Meilensteine zu den Fünfjahreszielen und den strategischen Projekten der Direktionen im Budgetjahr 2007

In § 20 verpflichtet das Gemeindegesetz die Gemeinden, zusammen mit dem Voranschlag ein Jahresprogramm aufzustellen. In den schattierten Kästchen finden sich die strategischen Projekte der Gesamtplanung 2007–2011, zugeordnet zu den Fünfjahreszielen. Darunter folgen fett gedruckt die

Meilensteine 2007 der Projekte mit einem erläuternden Text. Diese ersetzen die bisherigen Jahresziele der Direktionen. Die Projekte und ihre Meilensteine sind unter der jeweils federführenden Direktion aufgelistet.

2.1 Sozialdirektion

Familienergänzende Kinderbetreuung, Bau und Betrieb (Projektplan Nr. I21778)	Fünfjahresziel C1.1, C3.1
Familienergänzende Kinderbetreuung Vor- und Schulbereich (Projektplan Nr. L58016)	C1.1
Projekt Schule+Betreuung (Projektplan Nr. L58017)	C1.1

Erste Ausbautappe familienergänzende Kinderbetreuung ist umgesetzt.

Für Kinder im Vorschulalter werden im Minimum 15 zusätzliche, subventionierte Kindertagesplätze eingerichtet. Bei den Tageseltern erfolgt eine Erhöhung um 15'000 subventionierte Betreuungsstunden. Für Schulkinder ist im Minimum ein Ausbau des Betreuungsangebotes um zusätzlich 140 Betreuungsplätze vorgesehen.

Tagesstrukturen und Treffpunkte (Projektplan Nr. L44002)	Fünfjahresziel C1.2
--	------------------------

Eine städtische Volksabstimmung zum Fixerraum ist durchgeführt. Das Pilotprojekt Fixerraum ist – bei einer Annahme durch das Stimmvolk – unter der gemeinsamen Federführung mit dem Kanton, in Zusammenarbeit mit den Gemeinden und unter fachlicher Begleitung, gestartet.

Stadtrat und Grosser Stadtrat haben sich positiv zur Führung eines Drogenkonsumraums geäußert. Gegen die Eröffnung des Fixerraumes wurde eine Volksinitiative eingereicht. Das Projekt stützt die Sicherheit im öffentlichen Raum und dient der Verbesserung des Gesundheitszustandes von Drogenkonsumierenden. Nach einer Laufzeit von gut 12 Monaten zeigt sich, ob nach dem Pilotprojekt (18 Monate) eine Weiterführung angezeigt ist.

BZ Rosenberg Pflegeheim/Wohnheim, Ausbau (Projektplan Nr. I41518)	Fünfjahresziel C2.2
---	------------------------

Das Detailkonzept zur Übergangspflege ist ausgearbeitet.

Nach Auszug der Spitex werden die frei werdenden Räumlichkeiten des BZ Rosenberg per Anfang 2008 für ein neues Übergangspflegeangebot ausgebaut. Das dazu notwendige Betriebs- und Pflegekonzept wird in Zusammenarbeit mit den externen Schnittstellen (Akutspital, Spitex u. a.) bis Ende 2007 ausgearbeitet.

Arbeitsintegrationsprogramm (Projektplan Nr. L58402)	Fünffjahresziel C1.2
--	-------------------------

Arbeitsangebote für langzeitarbeitslose Jugendliche und junge Erwachsene sind aufgebaut.

Es werden spezifische Arbeitsintegrationsprogramme für langzeitarbeitslose, Sozialhilfe beziehende Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 18 bis 28 Jahre angeboten. Zusätzliche Einsatzplätze für Sozialhilfebeziehende werden auf dem 1. Arbeitsmarkt (in Zusammenarbeit mit der Privatwirtschaft), auf dem ergänzenden Arbeitsmarkt (zusammen mit Anbietern von Integrationsprogrammen) und innerhalb der Stadtverwaltung (in Absprache mit dem Personalamt und einzelnen Dienstabteilungen) geschaffen.

Gesundheitsförderung (Projektplan Nr. L49006)	Fünffjahresziel C1.3
---	-------------------------

Die Handlungsfelder der städtischen Gesundheitspolitik sind definiert und die entsprechenden Leitsätze erarbeitet.

Zusammen mit externen Anbietern und Leistungserbringern werden Leitsätze zur zukünftigen Ausrichtung der städtischen Gesundheitspolitik – als Konkretisierung der strategischen Grundlagen der Sozial- und Gesundheitspolitik von 2001 und des kantonalen Gesundheitsgesetzes – erarbeitet.

2.2 Bildungsdirektion

Projekt Führungsentwicklung (Projektplan Nr. L02007)	Fünffjahresziel A1.4
--	-------------------------

Für die rund 300 Führungskräfte wird in den Jahren 2007 und 2008 eine Weiterbildungsoffensive durchgeführt.

Sowohl an Mitarbeitende wie an Führungskräfte werden stets neue und andere berufliche und persönliche Anforderungen gestellt. Der Stadtrat will vorab im Führungsbereich einen Schwerpunkt setzen. Mit dem Start der geplanten Weiterbildungsoffensive im 2007 sollen die Führungskräfte der Stadt Luzern die Möglichkeit erhalten, ihre Führungskompetenzen aufzufrischen und weiterzuentwickeln.

Gemeindefusion Littau-Luzern (Projektplan Nr. L01109)	Fünffjahresziel A3.1, A4.1
---	-------------------------------

Die Volksabstimmung über den Fusionsvertrag Littau-Luzern ist am 17. Juni 2007 durchgeführt.

Wenn die Stimmberechtigten beider Gemeinden den Fusionsvertrag annehmen, wird der Zusammenschluss mit Littau vollzogen. Die erfolgreiche Fusion wird in der Region Signalwirkung haben und zu weiteren Fusionsgesprächen führen. Sollte der Fusionsvertrag abgelehnt werden, besteht die Gefahr, dass der zurzeit spürbare Schwung verloren geht und der Agglomerationsraum Luzern nicht fähig ist, gemeinsame, demokratisch legitimierte und tragfähige Strukturen zu erarbeiten.

Neue Stadtgemeinde (Projektplan Nr. L02001)	Fünffjahresziel A3.1, A4.1
---	-------------------------------

Erste Umsetzungsmassnahmen gemäss Handlungsempfehlungen aus der Entwicklungsstudie "Starke Stadtregion Luzern" sind eingeleitet.

Zur Ergänzung des Fusionsprojektes mit Littau hat die Stadt mit Unterstützung des Kantons eine Studie in Auftrag gegeben, welche die Chancen und Risiken von weiteren Fusionen in der Agglomeration aufzeigt. Gestützt auf die Handlungsempfehlungen der Verfasser dieser Studie wird der Stadtrat erste Umsetzungsmassnahmen zur Stärkung der Stadtregion Luzern einleiten.

Sensibilisierung der Bevölkerung für eine regionale Identität (Projektplan Nr. L01204)	Fünffjahresziel A5.1
--	-------------------------

Die politische Diskussion des in einer Studie der HSW Luzern erarbeiteten Zentralitätsatlasses der Zentralschweiz ist aufgenommen worden.

Die Ergebnisse der Studie der HSW Luzern werden 2007 den Behörden der Agglomerationsgemeinden und des Kantons Luzern sowie weiteren interessierten Stellen der Region Luzern vorgestellt. Die Diskussion der Erkenntnisse hat zumindest auf Ebene der Behördenmitglieder im Raum Luzern begonnen. Die weitere Kommunikation und Diskussion des Zentralitätsatlasses innerhalb der gesamten Zentralschweiz wird bis Ende 2007 konzipiert.

Projekt BaBeL – Nachhaltige Quartierentwicklung (Projektplan Nr. I79018)	Fünffjahresziel C2.1
--	-------------------------

Der Quartierentwicklungsprozess im Gebiet Basel-/Bernstrasse ist in eine neue Organisationsform übergeführt und läuft unter enger Einbindung der Quartierbewohner/innen und Quartierkräfte weiter.

Die neue Organisationsform soll die Koordination und Weiterführung der einzelnen BaBeL-Aktivitäten gewährleisten. Sie generiert Drittgelder zur Mitfinanzierung einzelner Teilprojekte und des gesamten Quartierentwicklungsprozesses. Die Quartierkräfte übernehmen vermehrt Verantwortung in Planungs- und Umsetzungsarbeiten. Der Dialog zwischen Stadt und Quartier und der Erhalt und die Entwicklung des interdisziplinären Know-hows sind gesichert.

Schulsozialarbeit (Projektplan Nr. I21907)	Fünffjahresziel C3.1
--	-------------------------

Das Pilotprojekt Schulsozialarbeit ist abgeschlossen. Der Grosse Stadtrat hat auf der Grundlage eines Berichtes und Antrages über die Weiterführung ab Schuljahr 2007/2008 entschieden.

Das Pilotprojekt Schulsozialarbeit wurde im Verlauf 2006 evaluiert (u. a. mit Befragungen von Lehrpersonen und Schulleitungen zur Wirkung der Schulsozialarbeit). Die Kooperation mit weiteren bereits bestehenden städtischen Beratungsstellen ist durch eine fallspezifische Zusammenarbeit sowie durch gemeinsame Kleinprojekte gefestigt. Nach dem Entscheid über die definitive Weiterführung des Angebots wird dem Parlament ein Bericht und Antrag vorgelegt.

Informatik Volksschule (Projektplan Nr. I21990)	Fünffjahresziel C3.2
---	-------------------------

Die Hälfte der Primarschulhäuser ist mit Computern ausgerüstet, und die Lehrpersonen sind entsprechend geschult.

Die Primarschulhäuser werden bis Ende Schuljahr 2007/2008 mit vollständiger Informatik-Infrastruktur ausgerüstet. Die Lehrpersonen sind durch Weiterbildung befähigt, die Geräte sinnvoll einzusetzen.

Billettsteuerfonds, Neupositionierung (Projektplan Nr. L34003)	Fünffjahresziel C3.3
--	-------------------------

Die Weiterentwicklung Billettsteuerfonds mit Fokus Events ist eingeleitet.

Es soll geprüft werden, inwieweit es sinn- und wirkungsvoll sein könnte, mit den Einnahmen aus der Billettsteuer einen neuen, spezifischen Fonds für Eventförderung zu schaffen. Es müsste dann nicht mehr zwischen Sport und Kultur unterschieden werden. Die Schaffung eines solchen Fonds müsste zulasten der übrigen Billettsteuer-Mittel erfolgen (Kostenneutralität) und würde eine Reglementsänderung (B+A) erfordern.

Bewirtschaftung der Sport- und Freizeitanlagen, Gesamtkonzept
(Projektplan Nr. L34002)

Fünffjahresziel
C3.4

Ein Gesamtkonzept für den Unterhalt und die Bewirtschaftung der Sport- und Freizeitanlagen (inkl. Schulräume) ist erstellt.

In Ausführung des im 2006 verabschiedeten Berichtes und Antrages zur Sportförderung ist ein umfassendes Konzept für die zukünftig anfallenden Investitionen und für die Bewirtschaftung der Anlagen zu erarbeiten. Abläufe bei der Bewirtschaftung sollen einfach und kundenfreundlich gestaltet werden und so ausgerichtet sein, dass möglichst breite Bevölkerungskreise Zugang zu sportlichen Aktivitäten in städtischen Einrichtungen haben. Dabei soll auch die Tarifgestaltung grundsätzlich überprüft und gegebenenfalls neu ausgestaltet werden.

Museen Positionierung und Entwicklung
(Projektplan Nr. L30101)

Fünffjahresziel
C3.4

Der Planungsbericht zur Entwicklung der städtischen Museen, der die künftige Museumspolitik der Stadt definiert sowie die konkreten Handlungsfelder benennt, ist erstellt.

Vor dem Hintergrund der Ergebnisse der Projektarbeit im Jahr 2006 legt der Grosse Stadtrat die Ziele und Schwerpunkte der künftigen Entwicklung der Luzerner Museen fest. Unter anderem soll Tribschen als Wagner-Haus und Ausflugsziel weiter entwickelt werden. Dazu gehört ein neues Ausstellungskonzept sowie ein Gastrobetrieb. Im Gebiet Löwenplatz sollen Betriebe und Trägerschaften der Museen enger zusammengeführt werden. Lanciert ist auch die Neugestaltung des verbindenden Aussenraumes.

2.3 Sicherheitsdirektion

Nachhaltige Entwicklung, Strategie
(Projektplan Nr. L79101)

Fünffjahresziel
A1.1

Eine Methode zur Nachhaltigkeitsbeurteilung von Einzelvorhaben ist entwickelt und wird angewandt.

Planungen und Projekte mit potenziell relevanten Auswirkungen in wirtschaftlicher, sozialer oder ökologischer Hinsicht sollen durch die zuständigen Dienstabteilungen bzgl. Nachhaltigkeit beurteilt werden können. Eine entsprechende Methode wird entwickelt und an konkreten Projekten angewandt.

Luftreinhaltung/Klimaschutz
(Projektplan Nr. L78903)

Fünffjahresziel
A1.2

Der Stadtrat hat den kommunalen Massnahmenplan Luftreinhaltung beschlossen und erste Massnahmen eingeleitet.

Gestützt auf eine kommunale Massnahmenplanung Luftreinhaltung sollen im Jahr 2007 koordiniert mit den Bemühungen des Kantons verstärkt Luftreinhalte-Massnahmen, insbesondere zur Reduktion der Feinstaubbelastung, umgesetzt werden.

Zudem sind wie bis anhin Massnahmen aus den vorhandenen strategischen Grundlagenpapieren zur Energie- und Klimapolitik kontinuierlich umzusetzen. Die Unterstützung privater Projekte durch den Energiefonds ist konsequent weiterzuführen.

Eventkoordination
(Projektplan Nr. L02923)

Fünffjahresziel
C3.3

Im Rahmen der Pilotphase sind die ersten Implementierungsschritte erfolgt.

Erfahrungen mit dem neu eingesetzten externen Event-Koordinator, den Grundlagen der städtischen Eventpolitik und den Beurteilungskriterien für Events konnten gesammelt werden. Für die weitere Implementierung sind die nötigen Schritte und Korrekturen eingeleitet.

Sicherheitsstrategie, Realisierung
(Projektplan Nr. L11303)

Fünfjahresziel
C4.1

Der Sicherheitsbericht für die Stadt Luzern liegt vor und ist dem Parlament unterbreitet.

Risikoanalyse und Bevölkerungsbefragung sind durchgeführt. Ein Bericht zeigt Stärken, Schwächen und Mängel auf. Die Strategien für die kommenden Jahre sind daraus abgeleitet.

Optimierung Stadtpolizei
(Projektplan Nr. L11304)

Fünfjahresziel
C4.1

Die Strategieentwicklung der Stadtpolizei ist unter Berücksichtigung des Leitbildes und der Erkenntnisse des Sicherheitsberichts in Arbeit. Die Teilprojekte zur Zusammenarbeit mit anderen Polizeikörpern werden vorangetrieben.

Die Stadtpolizei hat ein neues Leitbild erarbeitet und entwickelt nun ihre Strategie. Anschliessend gilt es, diese umzusetzen. Damit will der Stadtrat die Stadtpolizei für die Zukunft stärken. Die Zusammenarbeit zwischen Stadtpolizei, Kantonspolizei und anderen Körpern soll optimal ausgestaltet sein, und Synergien sollen genutzt werden. Die wichtigsten Meilensteine in diesem Jahr sind die Eröffnung der Interkantonalen Polizeischule Hitzkirch und das Vorliegen von Detailkonzepten des Projektes Polizei XXI. Auch beginnt bei den Projekten für die verbesserte fachliche Zusammenarbeit zwischen Kantons- und Stadtpolizei Luzern die Umsetzungsphase.

Vandalismus und Sicherheit im öffentlichen Raum
(Projektplan Nr. L11902)

Fünfjahresziel
C4.2

Der Entscheid über die definitive Einführung von SIP ist gefällt.

Im Jahr 2006 hat das Parlament nach einem Pilotversuch dem Betrieb von SIP (Sicherheit, Intervention, Prävention) bis vorerst Ende 2007 zugestimmt. Im Sommer 2007 muss über die Zukunft von SIP entschieden werden. SIP ist eine Kombination von Ordnungsdienst und Sozialarbeit und sorgt auf Plätzen und in Parkanlagen für Sicherheit und Sauberkeit.

Vandalismus und Sicherheit im öffentlichen Raum
(Projektplan Nr. L11902)

Fünfjahresziel
C4.2

Die Situation im Vögeligärtli und auf der Ufschöttli hat sich verbessert. Weitere Massnahmen gegen Vandalismus und andere Auswüchse im öffentlichen Raum sind ergriffen.

Die städtische Arbeitsgruppe "Vandalismus und andere Auswüchse im öffentlichen Raum" hat seit 2004 zahlreiche Massnahmen erfolgreich umgesetzt oder initiiert. Schwerpunkte waren unter anderem die Ufschöttli und das Vögeligärtli. Aufgrund der Erfahrungen im Sommer 2006 wird im Winter über weitere Massnahmen entschieden. Unabhängig von diesem Projekt wird die Repression der Polizei im Raum Vögeligärtli verstärkt. Der Verbesserung der Situation auf dem Europaplatz kommt besondere Beachtung zu.

Energierregion Luzern: Wettbewerbsvorteile durch Energieeffizienz und die Nutzung erneuerbarer Energien
(Projektplan Nr. L86001)

Fünfjahresziel
D1.3

Erkenntnisse, ob sich der Standort Luzern für eine verstärkte Entwicklung im Bereich der Energieeffizienz und der Nutzung erneuerbarer Energien eignet, liegen vor.

Die Marktanalyse im Bereich Energieeffizienz und Nutzung erneuerbarer Energien ist erstellt. Es ist bekannt, ob sich der Standort Luzern für einen weiteren Ausbau in diesem zukunftssträchtigen Bereich eignet. Bestehende Akteure in und um Luzern sind in die weiteren Schritte mit einzubeziehen.

2.4 Baudirektion

Stadtplanung, Rahmenkredit (Projektplan Nr. I79077)	Fünfjahresziel A1.3, A4.1, C4.2, D2.1, D3.1
---	---

Für die Erarbeitung des Raumentwicklungskonzepts liegen bildhafte Vorstellungen über die künftige Entwicklung der Stadt vor.

Im Hinblick auf die Erarbeitung des Raumentwicklungskonzepts werden mit 3 bis 4 Zukunftsbildern die möglichen Entwicklungsszenarien für die nächsten 25–30 Jahre bildhaft dargestellt und öffentlich diskutiert. Die Erkenntnisse daraus bilden die Grundlage für die Erarbeitung des Raumentwicklungskonzepts. Dieses soll als Basis für die 2. Phase der BZO-Revision (Umsetzungsarbeit) dienen. Die Baukommission und der Grosse Stadtrat werden periodisch über den Stand der Arbeiten orientiert.

Obere Bernstrasse, Studie (Projektplan Nr. L94104)	Fünfjahresziel A1.3
--	------------------------

Der Investorenwettbewerb für die Obere Bernstrasse ist durchgeführt.

Gestützt auf den Studienauftrag "Pilotprojekt Obere Bernstrasse 80/90" führt die Stadt einen Investorenwettbewerb durch. Damit sollen eine überzeugende Überbauungsidee und ein marktfähiger Landpreis gefunden werden. Bis im Herbst wird das Verfahren abgeschlossen sein. Die zu realisierende Überbauung soll im Sinne des Projektes BaBeL ein wichtiges Zeichen zur Aufwertung und Förderung des Quartiers setzen.

Langensandbrücke, Wettbewerb/Neubau (Projektplan Nr. I61043) Schweizerhofquai, Wettbewerb/Realisierung (Projektplan Nr. I61042) Hirschmattstrasse, Sanierung/Ausbau (Projektplan Nr. I62040)	Fünfjahresziel A1.3
--	------------------------

Die Realisierung wichtiger städtischer Verkehrsanlagen wurde begonnen.

Mit dem Bau der Langensandbrücke, einem gemeinsamen Projekt von Stadt und SBB, soll im Herbst 2007 begonnen werden. Die Bauarbeiten für die Umgestaltung des Schweizerhofquais mit Radverkehrsanlagen und neuer (zusätzlicher) Fussgängerquerung beim Schwanenplatz sollen weitgehend abgeschlossen werden. Die Sanierung und Umgestaltung der Hirschmattstrasse (Bundesplatz–Viktoriaplatz) soll im Sommer gestartet werden.

Agglomerationsprogramm (Mobilität) (Projektplan Nr. L69036)	Fünfjahresziel A4.1, B1.1, B2.1
---	------------------------------------

Die Zweckmässigkeitsstudie Spange-Süd ist unter der Federführung des Kantons und unter Mitbeteiligung der Stadt durchgeführt.

Unter Federführung des Kantons erfolgt bis zum Sommer 2007 eine Zweckmässigkeitsbeurteilung (ZMB) für die Spange-Süd. Die Stadt beteiligt sich daran, weil gleichzeitig auch mögliche Verkehrsberuhigungen und -reduktionen im Moosmattquartier geprüft werden. Falls die Beurteilung die Spange als zweckmässig einstuft, wird der Kanton die Klassierung der Spange beim Grossen Rat als Kantonsstrasse beantragen und die bautechnische Koordination mit der Tieflegung der Zentralbahn sicherstellen.

AggloProgramm: Langsamverkehrsachse Grosshof–See
(Projektplan Nr. I69040)

Fünffjahresziel
B1.2

Das generelle Projekt ist abgeschlossen.

Im Zusammenhang mit der Projektierung der Tieflegung Zentralbahn muss unter der Federführung des Kantons auch die Langsamverkehrsachse im Bereich des heutigen Bahntrassees projektiert werden. Auf Ende 2008 soll erwirkt werden, dass ein Projekt vorliegt und die Finanzierung festgelegt ist (Projektabschluss Tieflegung Ende 2007).

AggloProgramm: Velo-Tunnel Bahnhof
(Projektplan Nr. I69041)

Fünffjahresziel
B1.2

Ein Variantenentscheid ist erreicht

In Zusammenarbeit mit SBB, Post, Kanton und weiteren Investoren sollen die verschiedenen Möglichkeiten von Fuss- und Radverbindungen unter Einbezug des frei werdenden Posttunnels geprüft und die Bestvariante bestimmt werden. Die Federführung muss beim Kanton liegen.

Allmend, Nutzungsplanung
(Projektplan Nr. I34022)
Sportarena Allmend, Investorenwettbewerb
(Projektplan Nr. I34023)

Fünffjahresziel
C3.4
Fünffjahresziel
C3.4

Die Voraussetzungen für den Bau der Sportarena sind geschaffen.

Die Nutzungsplanung Luzerner Allmend ist abgeschlossen. Der Stadtrat hat die Resultate in einem Planungsbericht zusammengefasst (B 25/2006). Dieser Bericht bildet die Grundlage für die Projektierung der Sportarena. Mit einem Investorenwettbewerb wird eine private Trägerschaft gesucht, die im Rahmen einer Public-Private-Partnership die Sportarena plant, finanziert, realisiert und betreibt. Über die Umzonung und den städtischen Beitrag an die Sportarena findet im November 2007 eine Volksabstimmung statt.

Wohnheim Wesemlin, Sanierung
(Projektplan Nr. I41507)

Fünffjahresziel
C2.2

Der Ausführungskredit für die Sanierung des Wohnheimes Wesemlin ist vom Parlament beschlossen.

Aufgrund einer übergeordneten Gesamtplanung hat die Sanierung des Wohnheimes Wesemlin nächste Priorität. Der Ausführungskredit soll dem Parlament Mitte 2007 unterbreitet werden. Die Volksabstimmung ist für November 2007 vorgesehen.

2.5 Finanzdirektion

Finanzreform 2008: Vertretung der städtischen Interessen
(Projektplan Nr. L30224)

Fünffjahresziel
A2.1, D4.1

Eine sachgerechte Aufteilung von Aufgaben und deren Finanzierung ist erreicht.

Die Stadt unterstützt aktiv die Finanzreform 08 des Kantons. Sie verspricht sich von einer Neuzuteilung der Aufgaben auf jene staatliche Ebene, die zur Erfüllung im Sinn der Effektivität und Effizienz am besten geeignet ist, und einer Bündelung der Aufgabenverantwortung sachgerechtere Lösungen.

Plan lumière
(Projektplan Nr. L62201)

Fünffjahresziel
C4.2

Die im Grundlagenbericht "Plan lumière" definierten Grundsätze im Bereich der öffentlichen Beleuchtung werden umgesetzt. Durch ein Pilotprojekt im Bereich der historischen Innenstadt ist ein sichtbarer Impuls gesetzt.

Der Grundlagenbericht "Plan lumière" ist vom Stadtrat verabschiedet worden. Damit bestehen klare Vorstellungen, wie sich die Stadt in der Nacht präsentieren soll. Nebst ökologischen und ökonomischen Zielsetzungen geht es darum, die Stadt als Erlebnisraum für Besuchende und die ganze Bevölkerung auszugestalten. Dies soll positive Impulse auf die verschiedenen Funktionen der Innenstadt wie Tourismus, Detailhandel, Kultur auslösen und die Sicherheit positiv beeinflussen.

Wirtschaftsförderung: Tourismusfinanzierung
(Projektplan Nr. L83003)

Fünffjahresziel
D1.1

Das "Kongresszentrum Verkehrshaus" ist in den Auftritt von Luzern als Kongressstadt eingebunden.

Die Weiterentwicklung der Kongressstadt Luzern wird durch das Engagement von "Lucerne Convention Bureau" (LCB) gefördert. Dadurch wird sichergestellt, dass die mit öffentlichen Geldern getätigten Investitionen im Bereich der Kongressinfrastruktur volkswirtschaftliche Synergien zu Privaten generieren und mittelfristig zu einer höheren Rentabilität führen. Sicherzustellen ist, dass die geplanten Investitionen beim Projekt "Kongresszentrum Verkehrshaus" Synergien zum bestehenden Profil der Kongressstadt Luzern generieren und dadurch die Weiterentwicklung in diesem Segment unterstützen.

Wirtschaftspolitische Stossrichtungen: Marktanalyse Gesundheitsdienstleistungen
(Projektplan Nr. I84005)

Fünffjahresziel
D1.2

Eine Marktanalyse für Gesundheitsdienstleistungen ist durch eine private Trägerschaft erstellt.

Der Stadtrat ist von den Chancen und den Wachstumsimpulsen im Bereich Gesundheitsdienstleistungen überzeugt. Nachdem mit öffentlichen Mitteln kein Projekt im Bereich der Gesundheitsdienstleistungen lanciert werden darf, hält die Stadt nach privaten Finanzierungen und Trägerschaften Ausschau. Eine Marktanalyse soll aufzeigen, ob sich der Standort Luzern für einen weiteren Ausbau in diesem Entwicklungsbereich eignet.

Messewesen
(Projektplan Nr. I84001)

Fünffjahresziel
D1.4

Die Voraussetzungen für die Erneuerung der Messeinfrastruktur sind geschaffen.

Die juristischen und planerischen Vorarbeiten für die Verbesserung der Messeinfrastruktur sind geleistet, ein Vorprojekt für die Sanierung der Festhalle erstellt. Die Übertragung eines Baufeldes auf der Allmend für das Messewesen ist beschlossen.

Kosten- und Leistungsrechnung, Einführung
(Projektplan Nr. L02004)

Fünffjahresziel
D4.1

Die ersten Umsetzungsschritte für die flächendeckende Kostenrechnung und Anlagebuchhaltung sind abgeschlossen.

Die Stadt Luzern strebt eine möglichst schlanke und effiziente Umsetzung der Anforderungen an das Rechnungswesen gemäss neuem Gemeindegesetz an.

3. Rahmenvorgaben und Ergebnisse für den Voranschlag 2007 im Überblick

Der Voranschlag sieht bei einem Gesamtaufwand von Fr. 582'845'500.– und einem Gesamtertrag von Fr. 583'443'800.– einen Ertragsüberschuss von Fr. 598'300.– vor.

Die Bruttoinvestitionen betragen Fr. 75,4 Mio. Nach Abzug der Beiträge Dritter von Fr. 12,6 Mio. machen die Nettoinvestitionen Fr. 62,75 Mio. aus.

Ohne die Investitionen aus Spezialfinanzierungen beträgt der Plafond Fr. 49,9 Mio. Die Einlage von Fr. 5 Mio. in die Vorfinanzierung Mobilität, zu lasten der Laufenden Rechnung, wird zum Investitionsplafond gerechnet. Damit wird der Plafond (Fr. 55 Mio.) mit Fr. 54,95 Mio. ausgeschöpft.

3.1 Überblick über den Voranschlag 2007 nach Kostenarten

(s. Seite 34.)

In der Tabelle werden die Aufwände und Erträge nach Kostenarten aufgezeigt und mit dem Voran-

schlag 2006 verglichen. Detaillierte Kommentare und Erklärungen zu den einzelnen Positionen folgen unter den Ziffern 3.2 und 3.3.

3.2 Aufwand

3.2.1 Personalaufwand/Personalbestand

Für den Personalaufwand sind Fr. 234,8 Mio. budgetiert. Rund 40,3 % des Aufwandes entfallen somit auf Personalkosten.

In den Budgetvorgaben wurde von einem Besoldungswachstum von 2,5 % ausgegangen, aufgeteilt in eine generelle Anpassung von 1,5 % und in individuelle Anpassungen von 1,0 %.

Der gegenüber dem Vorjahr um rund 2 Mio. tiefere Personalaufwand erklärt sich hauptsächlich mit der Kantonalisierung der Diplom- und Wirtschaftsmittelschule (- Fr. 3,9 Mio.) und den EÜP-Massnahmen 2007 (ca. - Fr. 1 Mio.). Hingegen

wurden für die Teuerungszulagen auf Renten wieder 1 % oder Fr. 3,4 Mio. (+ Fr. 1,8 Mio.) ins Budget eingestellt. Die Anpassung des Personalbestandes bei der Stadtpolizei wirkt sich mit zusätzlich rund Fr. 0,8 Mio. aus. Der Mehraufwand von ca. Fr. 0,8 Mio. beim Steueramt erklärt sich mit der Übernahme von Mitarbeitern des Steueramtes Littau. Durch die Auslagerung des Bereiches Projekte und Bauleitung beim GIS-Dienstleistungszentrum an die ewl AG verringert sich der Personalaufwand (und die entsprechenden Erträge) ebenfalls um rund Fr. 0,8 Mio.

Kommentar zur Übersicht des Personalbestandes per 1.7.2006

Bei der Darstellung handelt es sich um auf 100 Stellenprozente aufgerechnete Pensen. Die Kolonne rechts weist neu die Anzahl Mitarbeitender pro Organisationseinheit aus.

Im Weiteren sind auch die Pensen der Volks- und Musikschule sowie des Mittelschulzentrums ausgewiesen.

Personalbestand per 1.7.2006 (in Stelleneinheiten und absolut, exkl. Praktikanten, Lehrlinge)

Zuständige Behörde	Stellenplan 1.1.2006	Bestand per 1.7.2005	Bestand per 1.7.2006	Personen 1.7.2006
Stadtkanzlei/Personalamt	35.35	34.90	32.65	45
Präsidialstab (1)	2.35	2.35	0.00	0
Stadtkanzlei	21.30	21.55	21.55	32
Personalamt	11.70	11.00	11.10	13
Sozialdirektion	718.65	727.92	737.82	1047
Stab Sozialdirektion	7.00	6.20	6.90	9
Sekretariat d. Vormundschaftsbehörde	10.00	9.50	9.50	11
Amtsvormundschaft	20.20	21.00	22.00	28
Sozialversicherungen	10.50	11.30	11.30	14
Sozialamt	30.70	34.25	34.35	48
Heime und Alterssiedlungen	7.10	6.70	7.13	11
Betagtenzentrum Eichhof	230.30	230.82	234.42	307
Betagtenzentrum Dreilinden	102.80	107.60	110.70	143
Betagtenzentrum Rosenberg	88.70	91.70	99.45	129
Betagtenzentrum Wesemlin	92.65	97.40	96.15	141
Pflegeheim Hirschpark	29.30	29.30	22.55	34
Pflegewohnungen	18.50	20.00	20.50	37
Kinder Jugend Familie (2)	70.90	62.15	62.87	135
Bildungsdirektion	52.60	58.37	60.87	97
Stab Bildungsdirektion (1)	6.95	7.95	9.70	14
Volksschule	15.00	19.47	20.77	36
Mittelschulzentrum	3.20	4.20	3.20	5
Musikschule	3.00	4.50	3.00	4
Sport und Freizeit (3)	3.70	4.70	0.0	0
Kinder- und Jugendzahnklinik	8.00	6.30	6.60	8
Kultur und Sport (3)	4.45	3.75	17.50	30
Stadtbibliothek (3)	8.30	7.50	0.0	0
Sicherheitsdirektion	237.40	242.30	254.35	277
Stab Sicherheitsdirektion inkl. SIP	3.50	7.20	7.30	16
Stadtpolizei	199.40	198.10	209.75	217
Feuerwehr	8.50	8.50	9.50	10
Bevölkerungsdienste	19.50	21.70	21.00	23
Umweltschutz	6.50	6.80	6.80	11
Baudirektion	388.00	373.52	371.57	504
Stab Baudirektion	7.00	6.20	5.00	6
Immobilien (4)	73.70	61.42	74.88	188
Tiefbauamt	256.00	253.80	237.50	251
Finanzen und Controlling (4)	19.00	14.00	17.60	20
Stadtplanung	14.50	15.90	14.40	16
GIS-Dienstleistungszentrum	17.80	22.20	22.20	23
Finanzdirektion	134.60	126.50	135.85	155
Stab Finanzdirektion	3.55	6.25	3.55	4
Finanzverwaltung	12.80	11.15	11.15	14
Finanzinspektorat	4.75	3.75	3.75	4
Steueramt (5)	52.80	47.00	60.40	71
Teilungsamt	12.00	11.90	11.50	12
Prozesse und Informatik	32.40	30.05	30.65	34
Betreibungsamt	15.50	15.70	14.20	15
Friedensrichteramt	0.80	0.70	0.65	1
Total	1'566.60	1'563.51	1'593.12	2'125

- (1) Der Präsidialstab wurde auf den 1.7.2006 in den Stab Bildungsdirektion integriert.
 (2) inkl. Kinder- und Jugendsiedlung Utenberg, Krippe Eichhörnli und Horte
 (3) ab 1.7.2006 neue Abteilung Kultur und Sport aus Sport und Freizeit, Kultur und Stadtbibliothek
 (4) neue Abteilungen Immobilien, Finanzen und Controlling aus Liegenschaftenverwaltung und Hochbau
 (5) im Bestand 1.7.2006 inklusive 8 Stellen Regionales Steueramt, Teil Littau

Volksschule	Schuljahr 2004/2005		Schuljahr 2005/2006		Schuljahr 2006/2007 *)	
	Personen	Pensen	Personen	Pensen	Personen	Pensen
Total Volksschule	600	340.00	604	339.60	579	325.12
Kindergarten	61	36.00	67	36.00	61	32.90
Primarstufe	323	179.50	312	180.00	309	178.50
Sekundarstufe I	150	94.60	152	96.00	135	85.00
Heilpädagogische Sonderschule	66	29.90	73	27.60	74	28.72

Musikschule	Schuljahr 2004/2005		Schuljahr 2005/2006		Schuljahr 2006/2007 *)	
	Personen	Pensen	Personen	Pensen	Personen	Pensen
Total Musikschule	94	40.24	95	40.62	98	40.00

Mittelschulzentrum	Schuljahr 2004/2005		Schuljahr 2005/2006		Schuljahr 2006/2007 *)	
	Personen	Pensen	Personen	Pensen	Personen	Pensen
Total Mittelschulzentrum (6)	88	58.29	87	60.29	87	60.21

(6) Wirtschaftsmittelschule / Fachmittelschule / Berufsmittelschule Gesundheit und Soziales

*) per Stichtag 31. August 2006. Mit Personen sind jeweils in allen Tabellen Lehrpersonen gemeint.

3.2.2 Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt mit Fr. 67,3 Mio. um Fr. 0,9 Mio. oder 1,4 % über dem Voranschlag 2006. Teuerungsbedingt wurde von einem Wachstum von 1 % ausgegangen.

Trotz der geringen Abweichung zu den Budgetvorgaben sind verschiedene Mehr- bzw. Minder aufwendungen ausgewiesen. Die Zunahme des Sachaufwandes, unter Berücksichtigung der EÜP-Massnahmen 2007, ist vor allem auf folgende Projekte zurückzuführen:

Bei der Stadtkanzlei Final Draw Euro 2008 in Luzern (Fr. 450'000), bei der Sicherheitsdirektion SIP (Fr. 500'000), Event-Koordination (Fr. 80'000) und Sicherheitsbericht (Fr. 160'000), bei der Bildungsdirektion Kultur Quartierentwicklungsprozess BaBel (Fr. 65'000) und Integration in der Stadt Luzern (Fr. 160'000), welche früher als Mehrjahreskredite in der Investitionsrechnung verbucht wurden.

3.2.3 Passivzinsen

Für den Zinsendienst müssen insgesamt Fr. 10,1 Mio. budgetiert werden. Dies sind Fr. 0,6 Mio. oder 6 % mehr als im Voranschlag 2006.

Für die Verzinsung der Schulden gegenüber der städtischen Pensionskasse (Darlehen über insgesamt Fr. 50 Mio. sowie das Kontokorrent) sind Fr. 2 Mio. berücksichtigt. Für die Fonds und

Stiftungen wird mit Fr. 0,28 Mio. Zinsaufwand gerechnet.

Unter den übrigen Passivzinsen sind die Vorauszahlungszinsen auf Steuern mit Fr. 3 Mio. um Fr. 1,5 Mio. höher veranschlagt, für die Verzinsung der Spezialfinanzierungen muss mit Fr. 0,15 Mio. gerechnet werden.

3.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind mit insgesamt Fr. 47,5 Mio. um Fr. 2,8 Mio. tiefer budgetiert als im Voranschlag 2006. Die ordentlichen und zusätzlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen in der Höhe von Fr. 39,2 Mio. richten sich nach dem um Fr. 4 Mio. erhöhten (früheren) Investi-

tionsplafond. Für die Abschreibungen zulasten der speziell finanzierten Positionen Kanalisationen und Wohnen im Tribtschen sind aufgrund der vorgesehenen Investitionen Fr. 3,3 Mio. eingesetzt, Fr. 6,6 Mio. weniger als im Vorjahr.

3.2.5 Anteile an Gemeinwesen

An den kantonalen Finanzausgleich bezahlt die Stadt Luzern im Jahr 2007 rund Fr. 11,5 Mio. (Ressourcenausgleich: Fr. 11,25 Mio.; Ausgleich Mittelverlust: Fr. 0,23 Mio.).

Im Gegenzug erhält die Stadt Luzern im Umfang von Fr. 10,1 Mio. einen Lastenausgleich. Dieser fällt gegenüber dem Vorjahr um Fr. 0,1 Mio. tiefer aus und setzt sich zusammen aus dem Soziallastenausgleich (Abgeltung für den überdurchschnittlichen Anteil an Hochbetagten und

Ausländern) sowie einem Infrastruktur-Lastenausgleich (Ausgleichsbetrag für Zupendler und die Arbeitsplatzdichte).

Mit Fr. 0,5 Mio. sind die pauschalen Steueranrechnungen auf ausländischen Vermögen budgetiert. Diese werden gemäss Verordnung über die pauschale Steueranrechnung vom 25. September 2001 vom Kanton verwaltet und sind daher zu überweisen.

3.2.6 Entschädigung an Gemeinwesen

Für Entschädigungen an Gemeinwesen sind mit Fr. 7,3 Mio. gleich viele Mittel wie im Voranschlag 2006 vorgesehen. Mit insgesamt Fr. 5,95 Mio. an die Gemeindeverbände Abwasserreinigung und Kehrlichtbeseitigung sowie Fr. 0,9 Mio. an die ZSO

Pilatus machen diese Ausgaben den grössten Teil dieser Budgetposition aus. Bei den Volksschulen sind Gemeindebeiträge über Fr. 0,3 Mio. enthalten für Schüler/innen, die in den Nachbargemeinden Schulen besuchen.

3.2.7 Eigene Beiträge

Die eigenen Beiträge erhöhen sich netto um Fr. 2,5 Mio. und sind im Voranschlag 2007 mit Fr. 144,9 Mio. budgetiert. Die Beiträge für die Wirtschaftliche Sozialhilfe sind mit Fr. 50,8 Mio. um rund Fr. 0,26 Mio. tiefer eingesetzt. Die Beiträge an den Kanton für die Ergänzungsleistungen steigen um Fr. 0,95 Mio., sinken hingegen für die Heimfinanzierung um Fr. 0,2 Mio. Für die Spitex müssen Fr. 0,15 Mio. mehr budgetiert werden. Das Luzerner Theater und das LSO erhalten gemäss den Subventionsverträgen Fr. 0,3 Mio. mehr an Subventionen (inkl. Teuerungsanpassung).

Der Beitrag an die Boa von Fr. 0,25 Mio. entfällt. Die Beiträge im Bildungsbereich erhöhen sich um insgesamt Fr. 2,2 Mio. (Fr. 0,95 Mio. Schulgelder nach Kantonalisierung DMS/WML, Fr. 0,26 Mio. mehr Kantonsschulbeiträge, Beitragserhöhungen bei der HPS Fr. 0,33 Mio. und bei den Heimen und Therapieinstituten Fr. 0,66 Mio.). Die Beiträge an den öffentlichen Regionalverkehr fallen rund Fr. 0,4 Mio. höher aus, werden aber kompensiert durch die Minderbelastung von Fr. 0,45 Mio. beim Beitrag an den Zweckverband ÖVL.

3.2.8 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Für Einlagen in Spezialfinanzierungen sind total Fr. 11 Mio. budgetiert. Der gegenüber dem Voranschlag 2006 höhere Betrag von Fr. 0,2 Mio. betrifft hauptsächlich zwei Positionen: Im Umfang der bereits im Budget 2007 enthaltenen Massnahmen aus dem ersten Teilpaket EÜP wurde eine ausserordentliche Einlage in die Steuerausgleichsreserve über Fr. 3,5 Mio. vorgenommen. Diese Einlage kann als "Vorleistung" im Hinblick auf die künftigen Ertragsausfälle betrachtet werden, da die Ertragsausfälle infolge Revision des Steuergesetzes erst ab 2008 wirksam

werden. Die ordentliche Einlage in die Steuerausgleichsreserve von Fr. 0,6 Mio. liegt um Fr. 0,8 Mio. unter dem Vorjahr. Die Höhe richtet sich nach dem zu erwartenden Ertrag bei den juristischen Personen, der leicht über dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre liegt. Die Einlage in die Spezialfinanzierung Stadtentwässerung fällt um ca. Fr. 2,3 Mio. weniger hoch aus. Sie steht im direkten Zusammenhang zu den Einnahmen aus der Erhöhung der Betriebsgebühren, die bekanntlich etappiert über mehrere Jahre beschlossen wurde.

3.3 Ertrag

3.3.1 Steuern

Der Steuerertrag basiert auf dem Steuerfuss von 1,85 Einheiten. Mit budgetierten Steuererträgen von Fr. 268,7 Mio. beträgt der Anteil der Steuern 46,1 % am Gesamtertrag der Laufenden Rechnung. Bei den ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern des laufenden Jahres werden insgesamt Fr. 1,5 Mio. mehr erwartet; der Zuwachs entfällt vollständig auf die juristischen Personen. Hingegen werden bei den natürlichen Personen um Fr. 7 Mio. höhere Nachträge aus früheren Jahren erwartet; die geschätzten Nachträge bei den juristischen Personen bleiben gegenüber

dem Voranschlag 2006 unverändert. Die anderen Steuern sind mit Fr. 23,7 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 1,1 Mio. höher eingestellt. Bei den Grundstückgewinnsteuern werden Fr. 0,6 Mio. Mehrertrag erwartet, bei der Liegenschafts- und Handänderungssteuer je Fr. 0,4 Mio. Die Einnahmen aus der Billettsteuer sind mit Fr. 4,7 Mio. um Fr. 0,3 Mio. tiefer veranschlagt. Für die Schätzung des Steuerertrages für das Jahr 2007 sowie die zugrunde liegende Wachstumsrate wird auf die Gesamtplanung 2007–2011 verwiesen.

3.3.2 Konzessionen und Regalien

Die Konzessionen und Regalien sind gegenüber dem Vorjahr mit Fr. 4,4 Mio. unverändert budgetiert. Die grösste Position entfällt mit Fr. 3,3 Mio. auf die Konzessionsgebühren für Kabelnetze. Die

Entschädigung für Plakatstellen der APG ist bei der Sicherheitsdirektion mit Fr. 0,8 Mio. veranschlagt.

3.3.3 Vermögenserträge

Die Vermögenserträge sind mit insgesamt Fr. 27,6 Mio. budgetiert. Die Abnahme beträgt Fr. 0,7 Mio. oder 2,4 % gegenüber dem Voranschlag 2006. Aufgrund der gestiegenen Zinsen werden höhere Zinserträge aus Anlagen und Guthaben erwartet. Die Erträge aus Finanzanlagen fallen mit Fr. 12 Mio. um rund Fr. 1,4 Mio. höher an: Erstmals ist die Dividende der vbl AG mit Fr. 0,95 Mio. budgetiert. Die Erträge aus den Liegenschaften des Verwal-

tungsvermögens betragen Fr. 5,1 Mio. und jene aus den Liegenschaften des Finanzvermögens Fr. 8,1 Mio.

Die wesentlichsten Mieterträge des Verwaltungsvermögens stammen mit Fr. 2,4 Mio. aus dem Bereich HAS (vor allem Alterssiedlungen). Nicht mehr enthalten sind die Mietzinse der Mittelschulen (- Fr. 2,6 Mio.), die neu unter Benützungsgebühren, Kostenart 434, ausgewiesen werden.

3.3.4 Entgelte

Knapp 30 % aller Erträge stammen aus den Entgelten. Insgesamt sind im Voranschlag 2007 die Entgelte mit Fr. 172,8 Mio. eingestellt. Das sind Fr. 4 Mio. mehr als im Voranschlag 2006. Neu enthalten sind die Mietzinse der Mittelschulen (+ Fr. 2,6 Mio.), die bis anhin unter Vermögenserträgen, Kostenart 427, ausgewiesen wurden. Mit

der Kantonalisierung der Mittelschulen wird das Krienbach-Schulhaus erstmals für Fr. 0,7 Mio. vermietet. Für die Übernahme des Steueramtes Littau werden rund Fr. 1 Mio. an Dienstleistungen verrechnet. Hingegen wurde der Ertrag aus Polizeibussen an das Ergebnis der Rechnung 2005 angepasst und um Fr. 0,8 Mio. tiefer budgetiert.

3.3.5 Rückerstattungen an Gemeinwesen

Die Rückerstattungen an Gemeinwesen wurden gegenüber dem Voranschlag 2006 mit Fr. 8 Mio. um Fr. 3,6 Mio. tiefer budgetiert. Durch die Kantonalisierung der Diplom- und Wirtschaftsmittelschule entfallen Fr. 2,7 Mio. und durch

die Verschiebung des 10. Schuljahres an den Kanton rund Fr. 1,1 Mio. Schulgelder anderer Gemeinden. Hingegen erhöhen sich bei der HPS die Beiträge anderer Gemeinden um rund Fr. 0,4 Mio. aufgrund der Erhöhung der Tagespauschalen.

3.3.6 Beiträge für eigene Rechnung

Insgesamt Fr. 38,1 Mio. oder 6,6 % des Ertrages der Laufenden Rechnung entfallen auf Beiträge für die eigene Rechnung. Die Reduktion um Fr. 1,8 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2006 setzt sich aus vielen geringen Mehr- und Mindererträgen zusammen. Bei der Bildungsdirektion fallen hauptsächlich aufgrund der Kantonalisierung der Diplom- und Wirtschaftsmittelschule sowie bei der Volksschule (10. Schuljahr) insge-

samt Fr. 3,4 Mio. Kantonsbeiträge weg. Beim GIS-Dienstleistungszentrum sind keine Bundesbeiträge (- Fr. 0,2 Mio.) vorgesehen. Hingegen wird gemäss Vereinbarung mit dem Kanton die Abgeltung für die Stadtpolizei um weitere Fr. 1 Mio. auf total Fr. 5 Mio. erhöht. Für die Wirtschaftliche Sozialhilfe wird rund Fr. 0,9 Mio. mehr Ertrag aus dem kantonalen Ausgleichsfonds erwartet.

3.3.7 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Für Entnahmen aus Spezialfinanzierungen sind Fr. 5,8 Mio. budgetiert, was gegenüber dem Vorjahr eine Abnahme um rund Fr. 7,1 Mio. bedeutet. Diese Abnahme ergibt sich hauptsächlich aus folgenden Positionen:

Die Entnahmen für die Abschreibungen zulasten der spezial finanzierten Positionen Kanalisationen, Wohnen im Tribschen und Altlasten Tribschen-Felder sind aufgrund der vorgesehenen Investitionen um Fr. 6,6 Mio. tiefer eingesetzt. Bei der Feuerwehr fällt die Entnahme aus der Spe-

zialfinanzierung um Fr. 0,4 Mio. geringer aus. Entnahme oder Einlage richtet sich nach dem jeweiligen Nettoergebnis (2007 weniger Anschaffungen als im Vorjahr).

Gemäss B+A 34/2005 Luzern Tourismus vom 14. September 2005 sind erstmals Fr. 0,2 Mio. aus der Rückstellung Tourismus entnommen worden. Die Entnahmen aus der Rückstellung Energiesparmassnahmen für städtische Liegenschaften werden um Fr. 0,2 Mio. tiefer veranschlagt.

3.3.8 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen sind mit Fr. 47,8 Mio. budgetiert. Die Abnahme von Fr. 3 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2006 betrifft vor allem zwei Positionen: Die internen Verrechnungen für Reinigung und Heizung von rund Fr. 5,8 Mio. entfallen, da die Aufwendungen neu direkt den

Dienstabteilungen belastet werden. Hingegen erhöhen sich die internen Verrechnungen innerhalb des Globalbudgets HAS um Fr. 2,8 Mio. da die Dienstleistungen und Bezüge der Gastrodienste neu brutto ausgewiesen werden.

3.4 Veränderungen bei Aufwand und Ertrag in den einzelnen Direktionen/Bereichen

3.4.1 Behörden, Präsidialstab, Stadtkanzlei, Personalamt

Der höhere Aufwandüberschuss von Fr. 2,1 Mio. erklärt sich hauptsächlich mit der um 0,5 Prozentpunkten höheren Teuerungszulage (1 % statt 0,5 %) auf Renten. Dafür sind Fr. 3,4 Mio. (+ Fr. 1,8 Mio.) vorgesehen. Der Präsidialstab wird neu im Stab BID integriert, die Budgetverschiebung be-

trägt rund - Fr. 0,34 Mio. Hingegen belasten folgende Projekte das Budget 2007: Final Draw Euro 2008 in Luzern (Fr. 0,45 Mio.) unter Stadtkanzlei und Führungsentwicklung und Gesundheitsmanagement (Fr. 0,25 Mio.) unter Personalamt, Leistungen für Personal.

3.4.2 Sozialdirektion

Der budgetierte Nettoaufwand der Sozialdirektion liegt um Fr. 2,25 Mio. unter dem Voranschlag 2006. Vor allem zwei Bereiche führen zu diesem Ergebnis:

Die Wirtschaftliche Sozialhilfe weist eine um Fr. 1,2 Mio. tiefere Nettobelastung aus, vor allem wegen des Anstiegs des Beitrags aus dem kantonalen Ausgleichsfond um fast Fr. 1 Mio.

Das Globalbudget HAS wird gegenüber dem Voranschlag 2006 mit einer Ergebnisverbesserung von rund Fr. 1,1 Mio. ausgeglichen abschliessen. Der Kostendeckungsgrad liegt mit 88,1 % über dem Vorjahr (86,9 %). Alle Details sind im Abschnitt Globalbudgets ausgewiesen.

3.4.3 Bildungsdirektion

Der Nettoaufwand der Bildungsdirektion fällt gegenüber dem Budget 2006 um Fr. 1,3 Mio. höher aus.

Das Globalbudget der Volksschule weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 40,8 Mio. aus, rund Fr. 0,9 Mio. oder 2,3 % über dem Vorjahr.

Der Präsidialstab ist neu im Stab BID integriert, die Budgetverschiebung beträgt rund + Fr. 0,34 Mio. Neu sind auch die Aufwendungen für Städtepartnerschaften von Fr. 0,17 Mio., die bis anhin als Mehrjahreskredit in der Investitions-

rechnung geführt wurden. Der Nettoaufwand für die DMS/WML fällt aufgrund der bevorstehenden Kantonalisierung um rund Fr. 0,25 Mio. geringer aus.

Die Dienststellen Kultur sowie Sport und Freizeit wurden nach der Reorganisation zusammengelegt und als neue Dienststelle Kultur und Sport ausgewiesen. Dieser wurde auch die Stadtbibliothek zugeteilt, welche neu als Spezialaufgabe aufgeführt ist.

Klassenplanung Volksschule 2007/2008

Mit dem Voranschlag 2007 beantragt der Stadtrat dem Grossen Stadtrat die Mittel für die Führung der nachfolgend aufgeführten Klassen der Volksschule:

Im Schuljahr 2007/2008 sind an der Volksschule insgesamt 239 Primarklassen, Klassen der Sekundarstufe I und Kindergartenabteilungen zu führen. Dies sind 6 Einheiten weniger als im Schuljahr 2006/2007.

Im Einzelnen ergibt sich für die verschiedenen Stufen folgende Entwicklung:

Die Anzahl Kindergartenabteilungen reduziert sich um 2 auf 30. Es wird mit rund 520 Kindern gerechnet, die entweder das obligatorische Kindergartenjahr absolvieren oder die ein zweites Kindergartenjahr besuchen, weil sie ein Jahr vom Schuleintritt zurückgestellt wurden. Soweit Plätze verfügbar sind, können auch Kinder des zweit-letzten vorschulpflichtigen Jahrgangs aufge-

nommen werden. Wie bisher wird auch ein Sprachheilkindergarten geführt.

Bei den Regelklassen der Primarschule wird mit rund 2'344 Kindern gerechnet, für die 116½ Abteilungen gebildet werden, 3½ weniger als im Vorjahr. Bei einem Rückgang der Anzahl Lernenden um 2 % gegenüber dem Vorjahr erhöht sich damit der durchschnittliche Abteilungsbestand von 19,7 auf 19,8.

Bei den Kleinklassen ergibt sich für das Schuljahr 2007/2008 ein Rückgang um 1 Kleinklasse C gegenüber dem Vorjahr. Für die Schulung von Kindern mit besonderen Förderungsbedürfnissen stehen somit 6 Kleinklassen A (Einführungsklassen), 7 Kleinklassen B (für Lernbehinderte) und 7 Kleinklassen C (für Verhaltensauffällige und für Kinder mit Lernstörungen) zur Verfügung. Bei den heilpädagogischen Klassen werden weiterhin 13 Abteilungen geführt.

Für die Regelklassen der Sekundarstufe I wird im Schuljahr 2007/2008 mit rund 931 Lernenden gerechnet. Für sie werden wie im Vorjahr 47 Regelabteilungen geführt. Da die Zahl der Jugendlichen leicht ansteigt, erhöht sich die durch-

schnittliche Anzahl Lernender je Regelabteilung von 19,6 auf 19,8.

Für die Sekundarschule Niveau D ergeben sich mit 6 Klassen keine Veränderungen.

3.4.4 Sicherheitsdirektion

Der Voranschlag der Sicherheitsdirektion weist mit Fr. 14,6 Mio. gegenüber dem Vorjahr einen um Fr. 1,7 Mio. höheren Aufwandüberschuss auf. Beim Stab belasten das Budget zusätzlich folgende Projekte: SIP (Fr. 0,5 Mio.), Eventkoordination (Fr. 80'000) und Sicherheitsbericht (Fr. 160'000). Die Erhöhung des Personalbestandes der Stadtpolizei wirkt sich mit rund Fr. 0,8 Mio. aus. Die Stadtpolizei hat diverse Erträge reduziert und

somit dem letzten Rechnungsergebnis angepasst, die Bussen um Fr. 0,8 Mio. auf total Fr. 7,2 Mio. und die Dauerparkiergebühren um Fr. 0,1 Mio. Die Abgeltungsvereinbarung mit dem Kanton sieht eine schrittweise Erhöhung des Kantonsbeitrages von Fr. 3 Mio. auf Fr. 5 Mio. innert dreier Jahre vor. Im Jahr 2007 werden zusätzlich Fr. 1 Mio., total Fr. 5 Mio., vergütet.

3.4.5 Baudirektion

Der Nettoaufwand der Baudirektion von Fr. 19,2 Mio. sank gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 1,5 Mio. Gebührenerhöhungen bei der Stadtplanung für Baubewilligungen ergeben zusätzliche Einnahmen von Fr. 0,3 Mio. Die Abteilung Immobilien konnte infolge höheren Investitionsvolumens für ihre Dienstleistungen rund Fr. 1,3 Mio. mehr Einnahmen durch Verrechnungen zulasten von Investitionskrediten budgetieren. Hingegen wirken sich die direkten Belastungen der Heizungs- und Reinigungskosten von über Fr. 3 Mio bei den Dienststellen (Kostenstellen) nicht aus, da die Rückerstattungen und internen Verrechnungen im gleichen Masse entfallen. Bei den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens wurde der ausserordentliche Unterhalt gemäss EÜP-Massnahmen um Fr. 0,3 Mio. reduziert. Mieten im Umfang von ca. Fr. 2,7 Mio. (vor allem

die vom Kanton gemietete Schulanlage Musegg) werden neu unter Benützungsgebühren ausgewiesen, was aber nur eine Verschiebung zwischen den Kostenarten innerhalb der Baudirektion bedeutet.

Beim GIS-Dienstleistungszentrum führt die Auslagerung des Bereiches Projekte und Bauleitung zur ewl AG zu einer Reduktion des Personalaufwands um Fr. 0,8 Mio., welcher durch den Wegfall der Einnahmen für Dienstleistungen kompensiert wird.

Beim Globalbudget TBA resultiert gegenüber dem Vorjahr ein unveränderter Aufwandüberschuss von knapp Fr. 20 Mio.

Die Liegenschaften Finanzvermögen werden erstmals mit Leistungsauftrag und Globalbudget gesteuert. Der Ertragsüberschuss von Fr. 3,8 Mio. wird im Abschnitt 9 ausgewiesen.

3.4.6 Finanzdirektion

Der Nettoaufwand der Finanzdirektion liegt um Fr. 0,7 Mio. unter dem Voranschlag 2006. Die Abschreibungen der PIT, als interne Verrechnung ausgewiesen, sind aufgrund der angenommenen Projektfortschritte um Fr. 0,3 Mio. höher budgetiert. Gleichzeitig rechnet man aufgrund von weniger Wartungsverträgen bzw. durch Finanzierungen zulasten der Investitions-

rechnung mit einem um Fr. 0,7 Mio. geringeren IT-Unterhaltsaufwand. Beim Steueramt werden 2 Stellen und beim Teilungsamt 1 Stelle (EÜP-Massnahmen) nicht mehr besetzt. Der Bereich Handlungs- und Grundstückgewinnsteuern sowie 10,8 Stelleneinheiten aus dem ehemaligen Steueramt Littau sind neu unter dem Regionalen Steueramt Luzern budgetiert.

3.4.7 Beitragswesen

Das Beitragswesen weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 85,8 Mio. aus und liegt somit Fr. 3 Mio. über dem Voranschlag 2006. Der Mehraufwand setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

Die Beiträge im Bildungsbereich erhöhen sich um insgesamt Fr. 2,2 Mio. (Fr. 0,95 Mio. Schulgelder nach Kantonalisierung DMS/WML, Fr. 0,26 Mio. mehr Kantonsschulbeiträge, Beitragserhöhungen bei der HPS Fr. 0,33 Mio. und bei den Heimen und Therapieinstituten Fr. 0,66 Mio.).

Die Beiträge an den Kanton für die Ergänzungsleistungen steigen um Fr. 0,95 Mio., sie sinken hingegen für die Heimfinanzierung um Fr. 0,2

Mio. Für die Spitex müssen Fr. 0,15 Mio. mehr budgetiert werden.

Das Luzerner Theater und das LSO erhalten gemäss den Subventionsverträgen Fr. 0,3 Mio. mehr an Subventionen (inkl. Teuerungsanpassung). Der Beitrag an die Boa von Fr. 0,25 Mio. entfällt. Die Beiträge an den öffentlichen Regionalverkehr fallen rund Fr. 0,4 Mio. höher aus, werden aber kompensiert durch die Minderbelastung von Fr. 0,45 Mio. beim Beitrag an den Zweckverband ÖVL. Für die Finanzierung des Beitrages an die Luzern Tourismus AG sind erstmals Fr. 0,2 Mio. Entnahmen aus der Rückstellung Tourismus budgetiert.

3.5 Investitionsrechnung

(s. Seiten 185 ff.)

Das Investitionsbudget sieht Neuinvestitionen von brutto Fr. 75,4 Mio. vor. Hievon betreffen Fr. 53,8 Mio. bewilligte Kredite, und bei Fr. 21,6 Mio. müssen die Kredite durch die zuständigen Instanzen noch bewilligt werden. Beiträge von Dritten (Kanton, Bund, SBB, Perimeter- und Anschlussgebühren von Privaten) werden in der Höhe von rund Fr. 12,6 Mio. erwartet. Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 62,75 Mio.

Nach Abzug von Fr. 14,8 Mio. Investitionen zu lasten von Spezialfinanzierungen (Tribtschenstadt-Erschliessung, Abwasseranlagen, Kulturwerkplatz Luzern-Süd) und nach Berücksichtigung der Einlage der Anschlussgebühren Stadtentwässerung von Fr. 2,0 Mio. in die Spezialfinanzierung belaufen sich die Investitionen innerhalb des Plafonds auf Fr. 49,95 Mio. Zusammen mit der Einlage von Fr. 5 Mio. in die Vorfinanzierung Mobilität, zulasten der Laufenden Rechnung, wird der Investitionsplafond mit Fr. 54,95 Mio. fast ausgeschöpft.

Die vorgesehenen Bruttoinvestitionen teilen sich in folgende Bereiche auf:

Fr. 2,6 Mio. Allgemeine Verwaltung,
Fr. 3,5 Mio. Öffentliche Sicherheit,
Fr. 17,2 Mio. Bildung,
Fr. 14,6 Mio. Kultur und Freizeit,
Fr. 15,6 Mio. Gesundheit,
Fr. 0,5 Mio. Soziale Wohlfahrt,
Fr. 12,7 Mio. Verkehr,
Fr. 8,3 Mio. Umwelt und Raumordnung,
Fr. 0,4 Mio. Volkswirtschaft.

Die grössten Tranchen sind in folgenden Projekten vorgesehen:

Bewilligte Kredite

Fr. 3,5 Mio. Grossschutzraum Sonnenberg
Fr. 7,6 Mio. Schulanlage Utenberg
Fr. 3,6 Mio. Schulanlage Dula/Säli
Fr. 12,0 Mio. Kulturwerkplatz Luzern-Süd
Fr. 9,5 Mio. BZ Eichhof, Haus Rubin
Fr. 2,0 Mio. Hirschmattstrasse
Fr. 3,0 Mio. Tribtschen, Erschliessung/Altlasten
Fr. 4,0 Mio. Abwasseranlagen 4. Etappe, 2. Teil

Noch nicht bewilligte Kredite

Fr. 2,0 Mio. Strategische Informatikprojekte
Fr. 3,2 Mio. Schulhaussanierungen (div.)
Fr. 2,3 Mio. Ausbau BZ Rosenberg
Fr. 2,4 Mio. Neubau Langensandbrücke
Fr. 1,2 Mio. Fahrzeuge und Maschinen BD
Fr. 3,8 Mio. Abwasseranlagen 5. Etappe, 1. Teil

Alle weiteren Einzelheiten sind im Abschnitt Investitionsrechnung, ab Seite 186, ausgewiesen.

4. Anträge des Stadtrates

Die Einführung des Leistungsauftrages mit Globalbudget für die Liegenschaften des Finanzvermögens stützt sich auf die in Seite 8 begründete Umteilung von Liegenschaften ab. Deshalb beantragt der Stadtrat zuerst gemäss Art. 69 lit. b Ziff. 9 der Gemeindeordnung die Zweckumwandlung dieser Grundstücke.

Der Stadtrat beantragt dem Grossen Stadtrat:

1. Überführung folgender Grundstücke (ohne Buchwert) per 31.12.2006 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen:

Grundst. Nr.	Strasse	Ort	Nutzung	Grundstücksfläche in m ²
2325	Berglistr. 54	Luzern l.U.	Strassenwärterlokal / STIL-Stützpunkt	548.00
713	Lindenfeldstrasse (zwischen Rigi- und Adligenswilerstrasse)	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	719.00
2235	Bergstrasse	Luzern r.U.	Sitzbank/Ruheplatz	244.00
2753	Friedberghalde	Luzern r.U.	Sitzbank/Ruheplatz	359.10
148	Gopplismoos	Ebikon	Pflanzland / Baumschule	12'921.00
1486	Gopplismoos	Ebikon	Pflanzland / Baumschule	4'885.00
30	Allmend	Kriens	Allmend	59'912.00
Total				79'588.10

2. Überführung folgender Grundstücke (ohne Buchwert) per 31.12.2006 vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen:

Grundst. Nr.	Strasse	Ort	Nutzung	Grundstücksfläche in m ²
657	Stiftstrasse	Luzern r.U.	Parkplätze	162.40
1182	Eichwaldstrasse 27	Luzern l.U.	Einfamilienhaus	200.00
2386	Geissensteinring 41	Luzern l.U.	Boa-Kulturgebäudeteil	1'603.00
1373	Richard-Wagner-Weg 11	Luzern l.U.	Einfamilienhaus	5'000.00
1053	Bramberghöhe 4	Luzern r.U.	Wohnen / Büro MSL	1'293.00
1072	Brambergstrasse 7	Luzern r.U.	Wohnhaus	730.00
218	Pilatusstrasse 47	Luzern l.U.	Wohnhaus mit Restaurant	137.50
219	Obergrundstrasse 18	Luzern l.U.	Wohn- und Geschäftshaus	133.00
220	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg 5	Luzern l.U.	Wohn- und Geschäftshaus	127.60
221	Obergrundstrasse 18 PP	Luzern l.U.	Parkplätze	52.10
222	Obergrundstrasse 18 PP	Luzern l.U.	Parkplätze	40.00
229	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Vorplatz / Weg	587.30
230	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Grünanlage	112.60
237	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Sodbrunnen	4.90
238	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Bauland	50.10
3053	Obergrundstrasse / Pilatusstrasse PP	Luzern l.U.	Parkplätze	92.80
1440	Rösslimatt (hinter SUVA-Gebäude)	Luzern l.U.	Parkplätze	250.00
602	Kreuzbuch	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	1'292.00
804	Brüel	Luzern r.U.	Familiengärten / Freizeitareal	6'105.00
3000	Würzenbachstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	543.00
3270	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	Wald	1'972.00
3311	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	3'001.00
3406	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	3'276.00
3499	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	667.00
3578	Würzenbachstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	705.00
1069	Diebold-Schilling-Strasse 13	Luzern r.U.	Bauernhaus mit Scheune	500.00
427	Utenberg (ohne Baurecht Schlössli Utenberg)	Luzern r.U.	Landwirtschaftsbetrieb inkl. Bauerhaus und Scheune	120'000.00
427	Gärtnerhaus (Utenberg 643c)	Luzern r.U.	Einfamilienhaus	500.00

Grund- st. Nr.	Strasse	Ort	Nutzung	Grundstücks- fläche in m ²
427	Utenberg, Schlössli Parkplatz	Luzern r.U.	Landwirtschaft / Gästeparkplatz	210.00
427	Utenbergwald	Luzern r.U.	Wald	80'350.00
427	Utenbergwald (Lamperdingen)	Luzern r.U.	Wald / Landwirtschaft	78'902.00
778	Gibraltarstrasse 32	Luzern l.U.	unbebautes Bauland	1'613.00
779	Gibraltarstrasse	Luzern l.U.	unbebautes Bauland	118.00
2172	Utenbergland	Luzern r.U.	Landwirtschaft	26'969.00
2250	Hünenbergstrasse Restfläche	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	260.00
1169	St. Karli-Strasse 81	Luzern r.U.	Gärtnereiareal	2'120.00
884	Dreilinden Konsi	Luzern r.U.	Wald	48'530.00
1182	Eichwald	Luzern l.U.	Wald	32'130.00
1202	Dreilinden Konsi	Luzern r.U.	Wald	16'822.00
1203	Dreilinden Konsi	Luzern r.U.	Wald	11'892.00
1461	Friedental	Luzern r.U.	Wald	16'720.00
1874	Weinbergliweg	Luzern l.U.	Waldweg	215.00
136	Weinberglikamm (Tribtschenstrasse)	Luzern l.U.	Wald	3'833.00
1370	Tribtschenhorn (links von Wagnermuseum)	Luzern l.U.	Wald	3'980.00
2344	Tribtschenmoosweg (oberhalb Eisfeld)	Luzern l.U.	Wald	1'832.00
2265	Steinhofwald	Luzern l.U.	Wald	90'872.00
3475	Steinhofstrasse	Luzern l.U.	Wald	1'100.00
3671	Obergütschweg	Luzern l.U.	Land	1'574.00
1003	Steinbruchwäldli (Kreuzstutz)	Luzern l.U.	Wald	4'163.00
2088	Schlösslihalde	Luzern r.U.	Wald	128.00
3619	Schlösslihalde	Luzern r.U.	Wald	146.00
3263	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	6'908.00
1408	Sälihalde	Luzern l.U.	Wald	273.00
1183	Riedstrasse	Luzern r.U.	Wald	1'195.00
1254	Allenwinden	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	1'310.40
1537	Lochhofwald	Luzern r.U.	Wald	12'930.00
1677	Libellenrain	Luzern r.U.	Wald	30.00
952	Kanonenstrasse	Luzern l.U.	Wald	1'725.00
1169	Ibachwald	Luzern r.U.	Wald	141'723.00
3210	Hochhüslwald	Luzern r.U.	Wald	6'980.00
1499	Dorenbachwald	Luzern r.U.	Wald	12'050.00
3023	Büttenenwald	Luzern r.U.	Wald	5'771.00
3209	Bodenhofstrasse	Luzern l.U.	Wald	39.00
1284	Berglistrasse	Luzern l.U.	Wald	2'001.00
2325	Berglistrasse	Luzern l.U.	Wald	529.00
1004	Baselstrasse (Kreuzstutz)	Luzern l.U.	Wald	2'269.00
816	Baselstrasse	Luzern l.U.	Wald	448.00
3353	Adligenswilerstrasse	Luzern r.U.	Wald	2'240.00
Total				772'037.70

3. Festsetzung des Voranschlages 2007 für die Laufende Rechnung mit einem Gesamtaufwand von Fr. 582'845'500.– und einem Gesamtertrag von Fr. 583'443'800.–, somit einem mutmasslichen Ertragsüberschuss von Fr. 598'300.–, darin enthalten die Globalbudgets von:

Heime und Alterssiedlungen

Nettokredit:

Fr. 119'100.– (Ertrag Finanzbuchhaltung)
bzw. Fr. 9'109'800.– (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten)

Volksschule Nettokredit	Fr. 40'221'947.–	(Mehraufwand Finanzbuchhaltung)
Tiefbauamt Nettokredit:	Fr. 19'954'800.–	(Mehraufwand Finanzbuchhaltung)
	bzw. Fr. 30'329'800.–	(Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten)
Liegenschaften Finanzvermögen Nettokredit	Fr. 3'525'400.–	(Ertrag Finanzbuchhaltung)
	bzw. Fr. 5'520'805.–	(Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten).

4. Festsetzung der parlamentarischen Leistungsaufträge von:

Heime und Alterssiedlungen	gemäss Seite 129 im Voranschlag
Volksschule	gemäss Seite 148 im Voranschlag
Tiefbauamt	gemäss Seite 163 im Voranschlag
Liegenschaften Finanzvermögen	gemäss Seite 175 im Voranschlag.

5. Festsetzung des Voranschlages 2007 für die Investitionsrechnung mit Bruttoausgaben von Fr. 75'371'000.–.

6. Festsetzung der Gemeindesteuer für das Jahr 2007 auf 1,85 Einheiten.

7. Festsetzung des Feuerwehropflichtersatzes

- 7.1 für verheiratete, in ungetrennter Ehe lebende Ersatzpflichtige, bei denen einer der Ehegatten der Ersatzabgabe nicht unterliegt, auf 1,1 ‰ des steuerbaren Einkommens, mindestens Fr. 10.– und maximal Fr. 133.35;
- 7.2 für alle übrigen Ersatzpflichtigen auf 3,3 ‰ des steuerbaren Einkommens, mindestens Fr. 30.– und maximal Fr. 400.–.

8. Ermächtigung des Stadtrates für die Beschaffung der notwendigen Mittel zur Finanzierung des städtischen Haushaltes gemäss Voranschlag 2007 für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung.

9. Festsetzung des Voranschlages 2007 für den Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport mit einem Gesamtaufwand von Fr. 1'686'000.– (Kulturteil: Fr. 1'148'500.–, Sportteil: Fr. 537'500.–) und einem Gesamtertrag von Fr. 1'741'000.– (Kulturteil: Fr. 1'160'666.65, Sportteil: Fr. 580'333.35), somit einem mutmasslichen Ertragsüberschuss von Fr. 55'000.–.

Luzern, 13. September 2006

Urs W. Studer
Stadtpräsident

Toni Göpfert
Stadtschreiber

Der Grosse Stadtrat von Luzern,

nach Kenntnisnahme der Vorlage des Stadtrates betreffend den Voranschlag der Stadt Luzern, ferner des Antrages auf Bezug einer Gemeindesteuer und eines Feuerwehrrpflichtersatzes, gestützt auf den Bericht der Geschäftsprüfungskommission, in Anwendung von Art. 13 Abs. 1 Ziff. 2, Art. 68 Ziff. 1 und Art. 69 lit. a Ziff. 1 und lit. b Ziff. 9 und 10 der Gemeindeordnung der Stadt Luzern vom 7. Februar 1999, Art. 51b Abs. 1 des Geschäftsreglements des Grossen Stadtrats vom 11. Mai 2000 sowie Art. 11 Abs. 1 des Reglements über den Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport vom 27. Juni 1991,

beschliesst:

- I.
1. Folgende Grundstücke werden (ohne Buchwert) per 31.12.2006 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen übergeführt:

Grundst. Nr.	Strasse	Ort	Nutzung	Grundstücksfläche in m ²
2325	Berglistr. 54	Luzern l.U.	Strassenwärterlokal / STIL-Stützpunkt	548.00
713	Lindenfeldstrasse (zwischen Rigi- und Adligenswilerstrasse)	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	719.00
2235	Bergstrasse	Luzern r.U.	Sitzbank/Ruheplatz	244.00
2753	Friedberghalde	Luzern r.U.	Sitzbank/Ruheplatz	359.10
148	Gopplismoos	Ebikon	Pflanzland / Baumschule	12'921.00
1486	Gopplismoos	Ebikon	Pflanzland / Baumschule	4'885.00
30	Allmend	Kriens	Allmend	59'912.00
Total				79'588.10

2. Folgende Grundstücke werden (ohne Buchwert) per 31.12.2006 vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen übergeführt:

Grundst. Nr.	Strasse	Ort	Nutzung	Grundstücksfläche in m ²
657	Stiftstrasse	Luzern r.U.	Parkplätze	162.40
1182	Eichwaldstrasse 27	Luzern l.U.	Einfamilienhaus	200.00
2386	Geissensteinring 41	Luzern l.U.	Boa-Kulturgebäudeteil	1'603.00
1373	Richard-Wagner-Weg 11	Luzern l.U.	Einfamilienhaus	5'000.00
1053	Bramberghöhe 4	Luzern r.U.	Wohnen / Büro MSL	1'293.00
1072	Brambergstrasse 7	Luzern r.U.	Wohnhaus	730.00
218	Pilatusstrasse 47	Luzern l.U.	Wohnhaus mit Restaurant	137.50
219	Obergrundstrasse 18	Luzern l.U.	Wohn- und Geschäftshaus	133.00
220	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg 5	Luzern l.U.	Wohn- und Geschäftshaus	127.60
221	Obergrundstrasse 18 PP	Luzern l.U.	Parkplätze	52.10
222	Obergrundstrasse 18 PP	Luzern l.U.	Parkplätze	40.00
229	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Vorplatz / Weg	587.30
230	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Grünanlage	112.60
237	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Sodbrunnen	4.90
238	Obergrundstrasse 18, Mühlebachweg	Luzern l.U.	Bauland	50.10
3053	Obergrundstrasse / Pilatusstrasse PP	Luzern l.U.	Parkplätze	92.80
1440	Rösslimatt (hinter SUVA-Gebäude)	Luzern l.U.	Parkplätze	250.00
602	Kreuzbuch	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	1'292.00
804	Brüel	Luzern r.U.	Familiengärten / Freizeitareal	6'105.00
3000	Würzenbachstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	543.00
3270	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	Wald	1'972.00
3311	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	3'001.00
3406	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	3'276.00
3499	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	667.00
3578	Würzenbachstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	705.00
1069	Diebold-Schilling-Strasse 13	Luzern r.U.	Bauernhaus mit Scheune	500.00

Grundst. Nr.	Strasse	Ort	Nutzung	Grundstücksfläche in m ²
427	Utenberg (ohne Baurecht Schlössli Utenberg)	Luzern r.U.	Landwirtschaftsbetrieb inkl. Bauerhaus und Scheune	120'000.00
427	Gärtnerhaus (Utenberg 643c)	Luzern r.U.	Einfamilienhaus	500.00
427	Utenberg, Schlössli Parkplatz	Luzern r.U.	Landwirtschaft / Gästeparkplatz	210.00
427	Utenbergwald	Luzern r.U.	Wald	80'350.00
427	Utenbergwald (Lamperdingen)	Luzern r.U.	Wald / Landwirtschaft	78'902.00
778	Gibraltarstrasse 32	Luzern l.U.	unbebautes Bauland	1'613.00
779	Gibraltarstrasse	Luzern l.U.	unbebautes Bauland	118.00
2172	Utenbergland	Luzern r.U.	Landwirtschaft	26'969.00
2250	Hünenbergstrasse Restfläche	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	260.00
1169	St. Karli-Strasse 81	Luzern r.U.	Gärtnereiareal	2'120.00
884	Dreilinden Konsi	Luzern r.U.	Wald	48'530.00
1182	Eichwald	Luzern l.U.	Wald	32'130.00
1202	Dreilinden Konsi	Luzern r.U.	Wald	16'822.00
1203	Dreilinden Konsi	Luzern r.U.	Wald	11'892.00
1461	Friedental	Luzern r.U.	Wald	16'720.00
1874	Weinbergliweg	Luzern l.U.	Waldweg	215.00
136	Weinberglikamm (Tribtschenstrasse)	Luzern l.U.	Wald	3'833.00
1370	Tribtschenhorn (links von Wagnermuseum)	Luzern l.U.	Wald	3'980.00
2344	Tribtschenmoosweg (oberhalb Eisfeld)	Luzern l.U.	Wald	1'832.00
2265	Steinhofwald	Luzern l.U.	Wald	90'872.00
3475	Steinhofstrasse	Luzern l.U.	Wald	1'100.00
3671	Obergütschweg	Luzern l.U.	Land	1'574.00
1003	Steinbruchwäldli (Kreuzstutz)	Luzern l.U.	Wald	4'163.00
2088	Schlösslihalde	Luzern r.U.	Wald	128.00
3619	Schlösslihalde	Luzern r.U.	Wald	146.00
3263	Kreuzbuchstrasse	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	6'908.00
1408	Sälihalde	Luzern l.U.	Wald	273.00
1183	Riedstrasse	Luzern r.U.	Wald	1'195.00
1254	Allenwinden	Luzern r.U.	unbebautes Grundstück	1'310.40
1537	Lochhofwald	Luzern r.U.	Wald	12'930.00
1677	Libellenrain	Luzern r.U.	Wald	30.00
952	Kanonenstrasse	Luzern l.U.	Wald	1'725.00
1169	Ibachwald	Luzern r.U.	Wald	141'723.00
3210	Hochhüslwald	Luzern r.U.	Wald	6'980.00
1499	Dorenbachwald	Luzern r.U.	Wald	12'050.00
3023	Büttenenwald	Luzern r.U.	Wald	5'771.00
3209	Bodenhofstrasse	Luzern l.U.	Wald	39.00
1284	Berglistrasse	Luzern l.U.	Wald	2'001.00
2325	Berglistrasse	Luzern l.U.	Wald	529.00
1004	Baselstrasse (Kreuzstutz)	Luzern l.U.	Wald	2'269.00
816	Baselstrasse	Luzern l.U.	Wald	448.00
3353	Adligenswilerstrasse	Luzern r.U.	Wald	2'240.00
Total				772'037.70

- II.
1. Festsetzung des Voranschlages 2007 für die Laufende Rechnung mit einem Gesamtaufwand von Fr. 582'845'500.– und einem Gesamtertrag von Fr. 583'443'800.–, somit einem mutmasslichen Ertragsüberschuss von Fr. 598'300.–,
- darin enthalten die Globalbudgets von:
- | | | |
|----------------------------|----------------------|---|
| Heime und Alterssiedlungen | | |
| Nettokredit: | Fr. 119'100.– | (Ertrag Finanzbuchhaltung) |
| | bzw. Fr. 9'109'800.– | (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten) |

Volksschule Nettokredit	Fr. 40'221'947.–	(Mehraufwand Finanzbuchhaltung)
Tiefbauamt Nettokredit:	Fr. 19'954'800.– bzw. Fr. 30'329'800.–	(Mehraufwand Finanzbuchhaltung) (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten)
Liegenschaften Finanzvermögen Nettokredit	Fr. 3'525'400.– bzw. Fr. 5'520'805.–	(Ertrag Finanzbuchhaltung) (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten).

2. Festsetzung der parlamentarischen Leistungsaufträge von:

Heime und Alterssiedlungen	gemäss Seite 129 im Voranschlag
Volksschule	gemäss Seite 148 im Voranschlag
Tiefbauamt	gemäss Seite 163 im Voranschlag
Liegenschaften Finanzvermögen	gemäss Seite 175 im Voranschlag.

3. Festsetzung des Voranschlages 2007 für die Investitionsrechnung mit Bruttoausgaben von Fr. 75'371'000.–.

4. Festsetzung der Gemeindesteuer für das Jahr 2007 auf 1,85 Einheiten.

5. Festsetzung des Feuerwehrepflichtersatzes

- 5.1 für verheiratete, in ungetrennter Ehe lebende Ersatzpflichtige, bei denen einer der Ehegatten der Ersatzabgabe nicht unterliegt, auf 1,1 ‰ des steuerbaren Einkommens, mindestens Fr. 10.– und maximal Fr. 133.35;
- 5.2 für alle übrigen Ersatzpflichtigen auf 3,3 ‰ des steuerbaren Einkommens, mindestens Fr. 30.– und maximal Fr. 400.–.

6. Ermächtigung des Stadtrates für die Beschaffung der notwendigen Mittel zur Finanzierung des städtischen Haushaltes gemäss Voranschlag 2007 für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung.

III.

Festsetzung des Voranschlages 2007 für den Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport mit einem Gesamtaufwand von Fr. 1'686'000.– (Kulturteil: Fr. 1'148'500.–, Sportteil: Fr. 537'500.–) und einem Gesamtertrag von Fr. 1'741'000.– (Kulturteil: Fr. 1'160'666.65, Sportteil: Fr. 580'333.35), somit einem mutmasslichen Ertragsüberschuss von Fr. 55'000.–.

IV.

Der Beschluss gemäss Ziffer II unterliegt dem fakultativen Referendum.

Luzern, 23. November 2006

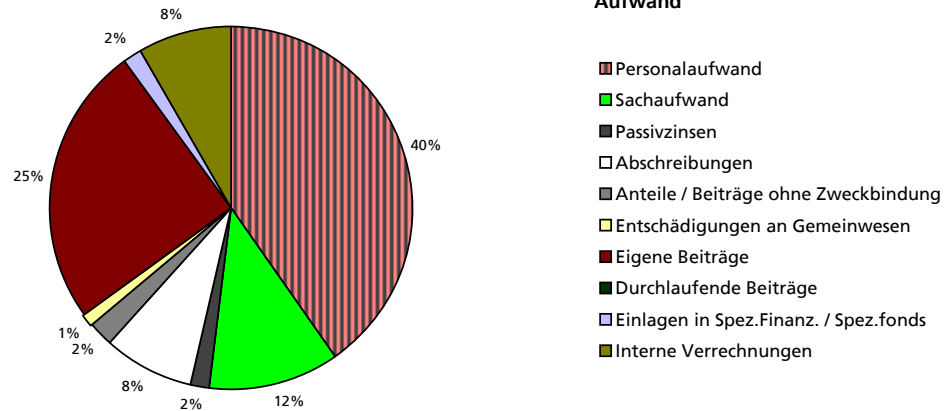
Präsidentin des Grossen Stadtrates

Stadtschreiber

Auswertungen / Tabellen

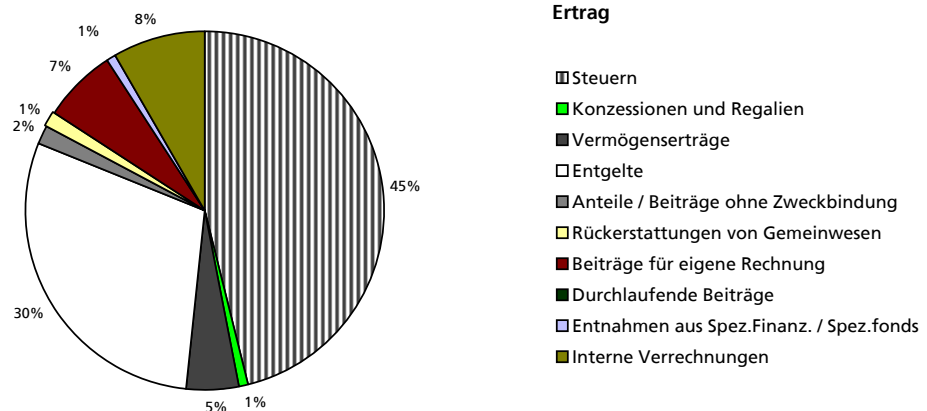
Allgemeine Übersicht

Aufwand nach Kostenarten



	Budget 2007	Budget 2007 (in %)	Budget 2006	Abweichung zu Budget 2006	Abweichung zu Budget 2006 (in %)
Total	582 845 500	100.00	586 863 800	4 018 300 -	0.68 -
Personalaufwand	234 800 400	40.29	236 760 900	1 960 500 -	0.83 -
Sachaufwand	67 329 900	11.55	66 429 500	900 400 +	1.36 +
Passivzinsen	10 134 000	1.74	9 518 300	615 700 +	6.47 +
Abschreibungen	47 490 500	8.15	50 340 400	2 849 900 -	5.66 -
Anteile / Beiträge ohne Zweckbindung	11 984 400	2.06	12 407 400	423 000 -	3.41 -
Entschädigungen an Gemeinwesen	7 343 200	1.26	7 358 100	14 900 -	0.20 -
Eigene Beiträge	144 903 800	24.86	142 446 000	2 457 800 +	1.73 +
Durchlaufende Beiträge	0	0.00	0	0 +	
Einlagen in Spez.Finanz. / Spez.fonds	11 021 800	1.89	10 779 900	241 900 +	2.24 +
Interne Verrechnungen	47 837 500	8.21	50 823 300	2 985 800 -	5.87 -

Ertrag nach Kostenarten



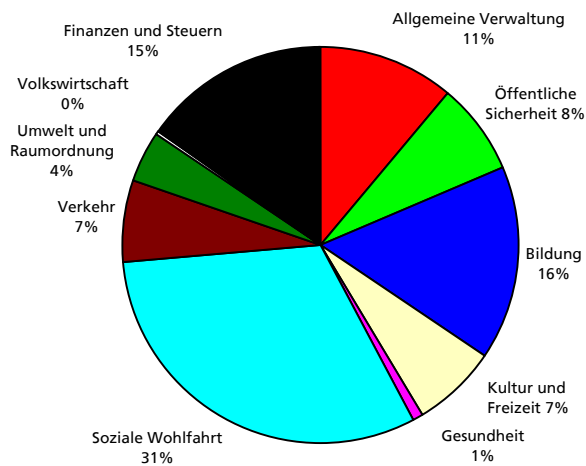
	Budget 2007	Budget 2007 (in %)	Budget 2006	Abweichung zu Budget 2006	Abweichung zu Budget 2006 (in %)
Total	583 443 800	100.00	585 821 200	2 377 400 -	0.41 -
Steuern	268 730 000	46.06	258 927 000	9 803 000 +	3.79 +
Konzessionen und Regalien	4 386 000	0.75	4 352 600	33 400 +	0.77 +
Vermögenserträge	27 626 200	4.74	28 265 400	639 200 -	2.26 -
Entgelte	172 791 000	29.62	168 724 100	4 066 900 +	2.41 +
Anteile / Beiträge ohne Zweckbindung	10 143 100	1.74	10 228 100	85 000 -	0.83 -
Rückerstattungen von Gemeinwesen	7 974 500	1.37	11 563 600	3 589 100 -	31.04 -
Beiträge für eigene Rechnung	38 161 000	6.54	39 995 700	1 834 700 -	4.59 -
Durchlaufende Beiträge		0.00	0	0 +	
Entnahmen aus Spez.Finanz. / Spez.fonds	5 794 500	0.99	12 941 400	7 146 900 -	55.23 -
Interne Verrechnungen	47 837 500	8.20	50 823 300	2 985 800 -	5.87 -

Laufende Rechnung / Zusammenfassung nach funktionaler Gliederung

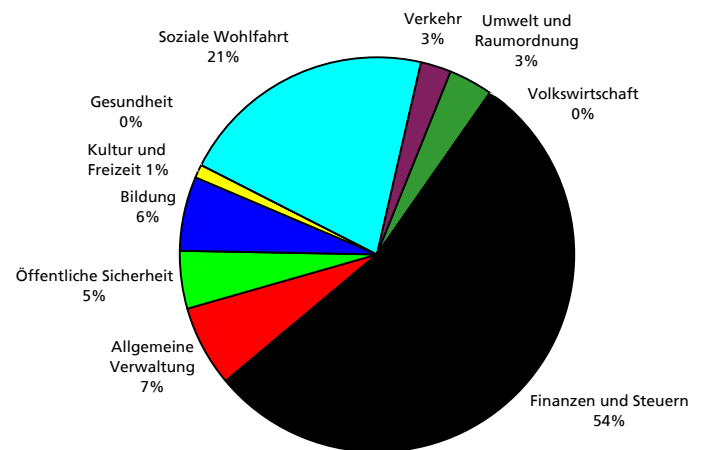
Brutto

	Voranschlag 2007 (in 1000 Fr.)		Voranschlag 2006 (in 1000 Fr.)		Abweichungen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Mehraufwand (Minderaufwand)	Mehrertrag (Minderertrag)
Allgemeine Verwaltung	65'315	39'547	70'474	47'020	(5'158)	(7'473)
Öffentliche Sicherheit	43'728	27'130	44'011	28'545	(283)	(1'415)
Bildung	91'243	35'710	90'349	38'106	895	(2'397)
Kultur und Freizeit	40'744	5'966	39'648	5'804	1'096	162
Gesundheit	5'549	838	8'962	3'775	(3'413)	(2'937)
Soziale Wohlfahrt	182'647	122'116	176'412	115'395	6'235	6'722
Verkehr	38'797	15'172	40'979	15'489	(2'182)	(317)
Umwelt und Raumordnung	24'211	20'333	26'092	21'317	(1'881)	(984)
Volkswirtschaft	1'527	363	1'528	159	(1)	204
Finanzen und Steuern	89'084	316'270	88'410	310'212	674	6'058
Total	582'846	583'444	586'864	585'821	(4'018)	(2'377)

AUFWAND



ERTRAG



Netto

	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Abweichungen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Mehraufwand (Minderaufwand)	Mehrertrag (Minderertrag)
Allgemeine Verwaltung	25'768		23'454		2'314	
Öffentliche Sicherheit	16'598		15'466		1'132	
Bildung	55'534		52'243		3'291	
Kultur und Freizeit	34'778		33'844		934	
Gesundheit	4'711		5'187		(476)	
Soziale Wohlfahrt	60'531		61'018		(487)	
Verkehr	23'626		25'490		(1'864)	
Umwelt und Raumordnung	3'879		4'775		(897)	
Volkswirtschaft	1'164		1'369		(204)	
Finanzen und Steuern		227'186		221'802		5'385
Total	(598)		1'043		(1'641)	

Zusammenstellung der Aufwandarten nach Sachgruppen

SG		Total Verwaltungs- rechnung	%-Anteil Verwaltungs- rechnung	Behörden, Stadtkanzlei, Personalamt	Sozialdirektion	Bildungsdirektion	Sicherheitsdirektion
Aufwand	3	582'845'500.00	100.00	16'579'400.00	152'327'200.00	82'282'100.00	45'561'800.00
% - Anteil an der Verwaltungsrechnung		100.00	2.84	26.14	14.12	7.82	
Personalaufwand	30	234'800'400.00	40.29	14'120'000.00	70'829'700.00	64'785'200.00	31'765'200.00
Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen	300	1'663'500.00	0.29	1'531'100.00	11'000.00	103'200.00	300.00
Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301	141'976'200.00	24.36	4'210'100.00	57'959'200.00	10'080'200.00	25'466'600.00
Besoldungen der Lehrkräfte	302	44'040'100.00	7.56		157'400.00	43'882'700.00	
Sozialversicherungsbeiträge	303	14'928'200.00	2.56	435'100.00	4'630'500.00	4'327'500.00	1'971'900.00
Personalversicherungsbeiträge	304	22'247'000.00	3.82	4'001'000.00	5'568'900.00	5'626'800.00	2'522'400.00
Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	305	2'123'400.00	0.36	64'600.00	794'800.00	326'400.00	334'000.00
Dienstkleider, Verpflegungszulagen	306	622'900.00	0.11		87'200.00	125'500.00	382'500.00
Rentenleistungen	307	2'623'000.00	0.45	2'623'000.00			
Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	308	1'189'200.00	0.20		784'400.00	10'000.00	339'800.00
Übriger Personalaufwand	309	3'386'900.00	0.58	1'255'100.00	836'300.00	302'900.00	747'700.00
Sachaufwand	31	67'329'900.00	11.55	1'935'100.00	18'006'800.00	9'247'700.00	6'303'400.00
Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	310	4'345'600.00	0.75	395'300.00	599'800.00	2'247'600.00	408'100.00
Anschaffungen (Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, EDV)	311	2'741'500.00	0.47	80'800.00	767'000.00	370'700.00	649'100.00
Wasser, Energie, Heizmaterialien	312	7'992'300.00	1.37	10'700.00	1'769'300.00	811'100.00	171'700.00
Verbrauchsmaterialien	313	10'582'000.00	1.82		6'771'600.00	390'100.00	289'600.00
Baulicher Unterhalt	314	12'053'100.00	2.07		2'527'700.00	220'900.00	64'000.00
Übriger Unterhalt	315	3'465'600.00	0.59	14'500.00	239'600.00	304'700.00	334'700.00
Mieten, Pachten, Benützungskosten	316	5'230'300.00	0.90	101'500.00	824'700.00	2'348'000.00	80'600.00
Spesenentschädigungen, Repräsentationskosten	317	890'000.00	0.15	163'800.00	150'300.00	208'500.00	167'600.00
Dienstleistungen, Honorare, Versicherungsprämien	318	18'834'600.00	3.23	1'141'200.00	3'747'300.00	2'078'600.00	4'082'400.00
Übriger Sachaufwand	319	1'194'900.00	0.21	27'300.00	609'500.00	267'500.00	55'600.00
Passivzinsen	32	10'134'000.00	1.74		241'200.00		30'000.00
Zinsen Mittel- und langfristige Schulden	322	4'100'000.00	0.70				
Sonderrechnungen, Versicherungskassen	323	2'827'500.00	0.49		241'200.00		
Übrige Passivzinsen, Steuerskonto usw.	329	3'206'500.00	0.55				30'000.00
Abschreibungen	33	47'490'500.00	8.15	4'000.00	281'000.00	8'000.00	104'000.00
Abschreibungen Finanzvermögen	330	3'599'000.00	0.62	4'000.00	94'500.00	8'000.00	104'000.00
ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	331	12'406'500.00	2.13		186'500.00		
zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	332	31'485'000.00	5.40				
Abschreibungen auf den Bilanzfehlbetrag	333						
Anteile an Gemeinwesen	34	11'984'400.00	2.06				
Pauschale Steueranrechnung	340	500'000.00	0.09				
Kantonaler Finanzausgleich	341	11'484'400.00	1.97				
Entschädigungen an Gemeinwesen	35	7'343'200.00	1.26			338'200.00	
Gemeinden und Gemeindeverbände	352	7'343'200.00	1.26			338'200.00	
Eigene Beiträge	36	144'903'800.00	24.86	148'000.00	53'653'800.00	378'000.00	484'400.00
Beiträge an den Kanton	361	43'349'200.00	7.44		880'000.00		325'000.00
Beiträge an Gemeinden	362	12'178'000.00	2.09			378'000.00	
Beiträge eigene Anstalten und Betriebe	363	1'453'000.00	0.25				
Gemeinwirtschaftliche Unternehmungen	364	75'000.00	0.01				
Beiträge an private Institutionen	365	34'158'800.00	5.86	148'000.00			159'400.00
Beiträge an private Haushalte	366	53'689'800.00	9.21		52'773'800.00		
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	38	11'021'800.00	1.89		900.00		904'400.00
Einlagen in Spezialfinanzierungen	380	884'900.00	0.15				398'400.00
Einlagen in Spezialfonds	384	506'000.00	0.09				506'000.00
Einlage in Vorfinanzierung	385	9'630'900.00	1.65		900.00		
Ertragsüberschuss	389						
Interne Verrechnungen	39	47'837'500.00	8.21	372'300.00	9'313'800.00	7'525'000.00	5'970'400.00
Interne Verrechnungen	390	47'837'500.00	8.21	372'300.00	9'313'800.00	7'525'000.00	5'970'400.00

Baudirektion	Finanzdirektion	Beitragswesen	Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen	Total	B 2007	Total	B 2006	Abweichung zwischen B 2007 und B 2006	Total	R 2005 *
91'613'400.00	25'155'800.00	87'716'100.00	81'609'700.00	582'845'500.00	100.00	586'863'800.00	100.00	-4'018'300.00	619'484'978.89	100.00
15.72	4.32	15.05	14.00							
36'477'600.00	16'822'700.00			234'800'400.00		236'760'900.00		-1'960'500.00	231'878'604.27	
15'600.00	2'300.00			1'663'500.00		1'581'600.00		81'900.00	1'646'466.95	
30'389'800.00	13'870'300.00			141'976'200.00		140'897'500.00		1'078'700.00	138'991'608.78	
				44'040'100.00		49'298'100.00		-5'258'000.00	49'384'696.85	
2'457'400.00	1'105'800.00			14'928'200.00		15'334'300.00		-406'100.00	15'015'597.05	
3'043'100.00	1'484'800.00			22'247'000.00		20'231'500.00		2'015'500.00	18'214'972.20	
419'600.00	184'000.00			2'123'400.00		2'147'700.00		-24'300.00	2'028'447.75	
27'700.00				622'900.00		457'400.00		165'500.00	321'445.52	
				2'623'000.00		2'691'700.00		-68'700.00	2'554'918.65	
30'000.00	25'000.00			1'189'200.00		1'205'400.00		-16'200.00	1'219'055.90	
94'400.00	150'500.00			3'386'900.00		2'915'700.00		471'200.00	2'501'394.62	
27'298'600.00	4'150'800.00	50'000.00	337'500.00	67'329'900.00		66'429'500.00		900'400.00	69'263'354.57	
318'500.00	376'300.00			4'345'600.00		4'431'200.00		-85'600.00	4'089'247.06	
535'700.00	338'200.00			2'741'500.00		3'232'000.00		-490'500.00	3'757'002.52	
5'218'700.00	10'800.00			7'992'300.00		7'995'800.00		-3'500.00	7'355'949.26	
3'129'700.00	1'000.00			10'582'000.00		10'005'700.00		576'300.00	11'228'220.04	
9'240'500.00				12'053'100.00		11'806'100.00		247'000.00	12'661'791.39	
577'100.00	1'995'000.00			3'465'600.00		4'343'000.00		-877'400.00	3'157'980.12	
1'553'900.00	284'600.00		37'000.00	5'230'300.00		5'521'100.00		-290'800.00	7'377'058.68	
155'000.00	44'800.00			890'000.00		932'200.00		-42'200.00	750'323.52	
6'569'500.00	1'100'100.00	50'000.00	65'500.00	18'834'600.00		17'169'200.00		1'665'400.00	17'747'768.53	
			235'000.00	1'194'900.00		993'200.00		201'700.00	1'138'013.45	
300'000.00			9'562'800.00	10'134'000.00		9'518'300.00		615'700.00	13'562'830.63	
			4'100'000.00	4'100'000.00		4'500'000.00		-400'000.00	6'634'567.65	
300'000.00			2'286'300.00	2'827'500.00		3'303'300.00		-475'800.00	3'503'716.75	
			3'176'500.00	3'206'500.00		1'715'000.00		1'491'500.00	3'424'546.23	
1'063'000.00	500.00		46'030'000.00	47'490'500.00		50'340'400.00		-2'849'900.00	86'807'574.51	
58'000.00	500.00		3'330'000.00	3'599'000.00		3'597'500.00		1'500.00	3'715'919.60	
1'000'000.00			11'220'000.00	12'406'500.00		12'723'900.00		-317'400.00	12'995'496.29	
5'000.00			31'480'000.00	31'485'000.00		34'019'000.00		-2'534'000.00	70'096'158.62	
			11'984'400.00	11'984'400.00		12'407'400.00		-423'000.00	12'021'303.05	
			500'000.00	500'000.00		1'000'000.00		-500'000.00	345'389.05	
			11'484'400.00	11'484'400.00		11'407'400.00		77'000.00	11'675'914.00	
5'950'000.00		1'055'000.00		7'343'200.00		7'358'100.00		-14'900.00	7'323'404.00	
5'950'000.00		1'055'000.00		7'343'200.00		7'358'100.00		-14'900.00	7'323'404.00	
220'000.00		85'554'600.00	4'465'000.00	144'903'800.00		142'446'000.00		2'457'800.00	142'607'811.25	
		42'144'200.00		43'349'200.00		42'015'000.00		1'334'200.00	41'035'305.75	
		11'800'000.00		12'178'000.00		12'622'600.00		-444'600.00	12'200'611.00	
		1'453'000.00		1'453'000.00		1'118'000.00		335'000.00	1'089'581.00	
		75'000.00		75'000.00		80'000.00		-5'000.00	74'440.00	
220'000.00		29'166'400.00	4'465'000.00	34'158'800.00		32'854'200.00		1'304'600.00	32'070'877.22	
		916'000.00		53'689'800.00		53'756'200.00		-66'400.00	56'136'996.28	
486'500.00		530'000.00	9'100'000.00	11'021'800.00		10'779'900.00		241'900.00	10'167'008.25	
486'500.00				884'900.00		3'298'900.00		-2'414'000.00	3'339'723.69	
				506'000.00		532'500.00		-26'500.00	500'000.00	
		530'000.00	9'100'000.00	9'630'900.00		6'948'500.00		2'682'400.00	6'041'641.20	
									285'643.36	
19'817'700.00	4'181'800.00	526'500.00	130'000.00	47'837'500.00		50'823'300.00		-2'985'800.00	45'853'088.36	
19'817'700.00	4'181'800.00	526'500.00	130'000.00	47'837'500.00		50'823'300.00		-2'985'800.00	45'853'088.36	

* Anpassung an neue Organisation

Zusammenstellung der Ertragsarten nach Sachgruppen

SG		Total Verwaltungs- rechnung	%-Anteil Verwaltungs- rechnung	Behörden, Stadtkanzlei, Personalamt	Sozialdirektion	Bildungsdirektion	Sicherheitsdirektion
Ertrag	4	583'443'800.00	100.00	1'161'500.00	123'241'800.00	29'411'100.00	30'997'600.00
% - Anteil an der Verwaltungsrechnung		100.00		0.20	21.12	5.04	5.31
Steuern	40	268'730'000.00	46.06				
Einkommens- und Vermögenssteuern	400	245'010'000.00	41.99				
Liegenschaftssteuern	402	4'250'000.00	0.73				
Vermögenssteuern	403	7'400'000.00	1.27				
Vermögensverkehrssteuern	404	2'200'000.00	0.38				
Erbschaftsverkehrssteuern	405	5'040'000.00	0.86				
Besitz- und Aufwandssteuern	406	4'830'000.00	0.83				
Konzession und Regalien	41	4'386'000.00	0.75				895'000.00
Kabelnetz, Taxi- und Kinokonzessionen, Patente	410	4'386'000.00	0.75				895'000.00
Vermögenserträge	42	27'626'200.00	4.74		2'433'500.00	8'500.00	207'000.00
Erträge von Guthaben und Forderungen	420	633'000.00	0.11				
Kontokorrentguthaben und Verzugszinse	421	1'840'900.00	0.32				22'000.00
Anlagen des Finanzvermögens	422	12'020'300.00	2.06				
Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	423	8'050'300.00	1.38				
Buchgewinne auf Finanzvermögen	424						
Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	427	5'053'200.00	0.87		2'433'500.00	8'500.00	185'000.00
Übrige Zinsen, Vorschüsse an Spezialfinanzierungen	429	28'500.00					
Entgelte	43	172'791'000.00	29.62	441'100.00	101'632'700.00	4'845'700.00	21'600'400.00
Ersatzabgaben	430	2'700'000.00	0.46				2'700'000.00
Gebühren für Amtshandlungen	431	9'401'000.00	1.61	181'500.00	336'000.00		2'645'000.00
Heimtaxen, Kostgelder	432	61'512'200.00	10.54		61'512'200.00		
Schulgelder	433	3'386'800.00	0.58		722'900.00	2'663'900.00	
Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	434	39'559'600.00	6.78	86'500.00	948'700.00	1'886'300.00	8'123'000.00
Verkäufe	435	5'256'300.00	0.90	800.00	4'422'500.00	16'000.00	1'000.00
Rückerstattungen	436	42'885'500.00	7.35	172'300.00	33'673'800.00	276'500.00	561'400.00
Geldbussen	437	7'703'000.00	1.32			3'000.00	7'200'000.00
Übrige Entgelte	439	386'600.00	0.07		16'600.00		370'000.00
Anteile an Gemeinwesen	44	10'143'100.00	1.74				
Finanzausgleich (Lastenausgleich)	444	10'143'100.00	1.74				
Rückerstattungen an Gemeinwesen	45	7'974'500.00	1.37		75'000.00	4'386'800.00	193'500.00
Kantone (Steuerinkasso, Verkehrsbauten usw.)	451	2'299'400.00	0.39				
Gemeinden (Steuerinkasso, Schulbeiträge usw.)	452	5'675'100.00	0.97		75'000.00	4'386'800.00	193'500.00
Beiträge für eigene Rechnung	46	38'161'000.00	6.54		12'227'500.00	19'213'200.00	5'578'300.00
Bundesbeiträge	460	4'942'900.00	0.85		918'200.00	3'905'700.00	117'000.00
Kantonsbeiträge	461	31'458'200.00	5.39		10'431'400.00	14'639'500.00	5'247'300.00
Gemeindebeiträge	462	10'000.00					10'000.00
Eigene Anstalten	463	1'453'000.00	0.25		785'000.00	668'000.00	
Übrige Beiträge	469	296'900.00	0.05		92'900.00		204'000.00
Entnahmen aus Spez.-Finanzierungen + Stiftungen	48	5'794'500.00	0.99			351'100.00	783'400.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	480	2'667'400.00	0.46				77'400.00
Entnahmen aus Spezialfonds	484	1'390'100.00	0.24			351'100.00	706'000.00
Entnahmen aus Vorfinanzierungen	485	1'737'000.00	0.30				
Interne Verrechnungen	49	47'837'500.00	8.20	720'400.00	6'873'100.00	605'800.00	1'740'000.00
Interne Verrechnungen	490	47'837'500.00	8.20	720'400.00	6'873'100.00	605'800.00	1'740'000.00

Baudirektion	Finanzdirektion	Beitragswesen	Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen	Total	B 2007	Total B 2006	Abweichung zwischen B 2007 und B 2006	Total	R 2005 *
72'411'200.00	16'379'000.00	1'955'800.00	307'885'800.00	583'443'800.00		585'821'200.00	-2'377'400.00	619'484'978.89	
12.41	2.81	0.34	52.77	100.00		100.00		100.00	
			268'730'000.00	268'730'000.00		258'927'000.00	9'803'000.00	256'875'196.30	
			245'010'000.00	245'010'000.00		236'310'000.00	8'700'000.00	230'923'539.95	
			4'250'000.00	4'250'000.00		3'850'000.00	400'000.00	4'444'104.00	
			7'400'000.00	7'400'000.00		6'800'000.00	600'000.00	8'698'761.65	
			2'200'000.00	2'200'000.00		1'800'000.00	400'000.00	2'396'097.35	
			5'040'000.00	5'040'000.00		5'040'000.00		5'796'258.15	
			4'830'000.00	4'830'000.00		5'127'000.00	-297'000.00	4'616'435.20	
3'490'000.00			1'000.00	4'386'000.00		4'352'600.00	33'400.00	4'774'832.00	
3'490'000.00			1'000.00	4'386'000.00		4'352'600.00	33'400.00	4'774'832.00	
10'476'500.00	3'000.00		14'497'700.00	27'626'200.00		28'265'400.00	-639'200.00	68'291'125.62	
	3'000.00		630'000.00	633'000.00		548'000.00	85'000.00	554'300.80	
			1'818'900.00	1'840'900.00		1'305'000.00	535'900.00	2'006'284.32	
			12'020'300.00	12'020'300.00		10'647'100.00	1'373'200.00	11'923'850.00	
8'050'300.00				8'050'300.00		7'687'600.00	362'700.00	8'028'951.10	
								37'102'428.40	
2'426'200.00				5'053'200.00		8'077'700.00	-3'024'500.00	8'675'311.00	
			28'500.00	28'500.00			28'500.00		
37'189'600.00	5'760'300.00		1'321'200.00	172'791'000.00		168'724'100.00	4'066'900.00	163'686'156.41	
				2'700'000.00		2'700'000.00		2'759'153.60	
				9'401'000.00		7'836'500.00	1'564'500.00	7'667'113.65	
				61'512'200.00		61'326'300.00	185'900.00	59'049'038.55	
				3'386'800.00		3'372'900.00	13'900.00	3'517'331.55	
27'566'200.00	908'900.00		40'000.00	39'559'600.00		38'584'900.00	974'700.00	31'759'572.27	
816'000.00				5'256'300.00		5'299'300.00	-43'000.00	5'009'696.35	
7'307'400.00	112'900.00		781'200.00	42'885'500.00		40'765'700.00	2'119'800.00	46'023'316.95	
			500'000.00	7'703'000.00		8'503'500.00	-800'500.00	7'471'662.49	
				386'600.00		335'000.00	51'600.00	429'271.00	
			10'143'100.00	10'143'100.00		10'228'100.00	-85'000.00	10'152'842.00	
			10'143'100.00	10'143'100.00		10'228'100.00	-85'000.00	10'152'842.00	
450'000.00	2'869'200.00			7'974'500.00		11'563'600.00	-3'589'100.00	12'150'860.35	
450'000.00	1'849'400.00			2'299'400.00		2'520'500.00	-221'100.00	2'497'257.60	
	1'019'800.00			5'675'100.00		9'043'100.00	-3'368'000.00	9'653'602.75	
1'142'000.00				38'161'000.00		39'995'700.00	-1'834'700.00	41'320'553.60	
2'000.00				4'942'900.00		5'555'500.00	-612'600.00	5'890'937.07	
1'140'000.00				31'458'200.00		32'625'200.00	-1'167'000.00	32'730'207.28	
				10'000.00		10'000.00		14'585.25	
				1'453'000.00		1'118'000.00	335'000.00	1'089'581.00	
				296'900.00		687'000.00	-390'100.00	1'595'243.00	
440'000.00		920'000.00	3'300'000.00	5'794'500.00		12'941'400.00	-7'146'900.00	16'380'324.25	
		90'000.00	2'500'000.00	2'667'400.00		3'054'800.00	-387'400.00	9'818'863.19	
333'000.00				1'390'100.00		1'006'600.00	383'500.00	1'670'639.61	
107'000.00		830'000.00	800'000.00	1'737'000.00		8'880'000.00	-7'143'000.00	4'890'821.45	
19'223'100.00	7'746'500.00	1'035'800.00	9'892'800.00	47'837'500.00		50'823'300.00	-2'985'800.00	45'853'088.36	
19'223'100.00	7'746'500.00	1'035'800.00	9'892'800.00	47'837'500.00		50'823'300.00	-2'985'800.00	45'853'088.36	

* Anpassung an neue Organisation

Kennzahl 1: Selbstfinanzierungsgrad

Formel:
$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$$

Berechnung:

+ 389	Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		598'300.00
- 489	Aufwandüberschuss Laufende Rechnung		
+ 331	ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen		12'406'500.00
+ 332	zus. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		31'485'000.00
+ 332	zus. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen zufolge Auflösung von Reserven		
+ 333	ord. Abschreibungen auf Bilanzfehlbetrag		
	Einlagen		
+ 380	Spezialfinanzierungen	884'900.00	
+ 384	Spezialfonds	506'000.00	
+ 385	Vorfinanzierungen	9'630'900.00	11'021'800.00
	Entnahmen		
- 480	Spezialfinanzierungen	-2'667'400.00	
- 484	Spezialfonds (ohne Grabunterhaltsfonds)	-1'057'100.00	
- 485	Vorfinanzierungen	-1'737'000.00	-5'461'500.00
Selbstfinanzierung			50'050'100.00
+ 5	Investitionsausgaben		75'371'000.00
- 6	Investitionseinnahmen		-12'616'200.00
Nettoinvestitionen			62'754'800.00

Rechnung: Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestition:

$$\frac{50'050'100.00 \times 100}{62'754'800.00} = \underline{\underline{79.76\%}}$$

Entwicklung:

2003:	65.83%	Durchschnitt von 5 Jahren: 100.27% (2003 - 2007)
2004:	99.61%	
2005:	194.98%	
2006 B:	84.19%	

Aussage: Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

Vorschrift: § 29 Abs. 1 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 9. November 2004:
Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von fünf Jahren mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

Art. 6 Abs. 1 Reglement über den Finanzhaushalt der Stadt Luzern vom 15. Juni 2000:
Der Selbstfinanzierungsgrad darf im Durchschnitt von fünf Jahren 80% nicht unterschreiten.

Beurteilung: Die Vorschriften können im Budget 2007 eingehalten werden.

Kennzahl 2: Selbstfinanzierungsanteil

Formel:
$$\frac{\text{Selbstfinanzierung}}{\text{Konsolidierter Laufender Ertrag}} \times 100$$

Berechnung:

+ 389	Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		598'300.00
- 489	Aufwandüberschuss Laufende Rechnung		
+ 331	ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen		12'406'500.00
+ 332	zus. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		31'485'000.00
+ 332	zus. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen zufolge Auflösung v. Reserven		0.00
+ 333	ord. Abschreibungen auf Bilanzfehlbetrag		
	Einlagen		
+ 380	Spezialfinanzierungen	884'900.00	
+ 384	Spezialfonds	506'000.00	
+ 385	Vorfinanzierungen	9'630'900.00	11'021'800.00
	Entnahmen		
- 480	Spezialfinanzierungen	-2'667'400.00	
- 484	Spezialfonds	-1'057'100.00	
- 485	Vorfinanzierungen	-1'737'000.00	-5'461'500.00
Selbstfinanzierung			50'050'100.00
+ 4	Ertrag Laufende Rechnung		583'443'800.00
- 463	Eigene Anstalten (ohne Ertragsausfall Heime aus IR)		-1'453'000.00
- 47	Durchlaufende Beiträge		
- 48	Entnahmen (ohne Grabunterhaltsfonds)		-5'461'500.00
- 49	Interne Verrechnungen		-47'837'500.00
Konsolidierter Laufender Ertrag			528'691'800.00

Rechnung: Selbstfinanzierung in Prozenten des konsolidierten laufenden Ertrages

$$\frac{50'050'100.00 \times 100}{528'691'800.00} = \underline{\underline{9.47\%}}$$

Entwicklung: (Werte für 2003 und 2004 berechnet vom kantonalen Amt für Statistik, publiziert auf: http://www.lustat.ch/index/daten_online/gde_ueber_finanzen.htm)

2003:	6.77%
2004:	9.67%
2005:	13.85%
2006 B:	9.35%

Aussage: Bei steigendem Selbstfinanzierungsanteil nehmen die Möglichkeiten für die Verwirklichung von Investitionen zu.

Vorschrift: § 29 Abs. 2 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 9. November 2004:
Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

Beurteilung: Die Nettoschuld der Stadt Luzern ist tiefer als das kantonale Mittel, weshalb eine Unterschreitung in Kauf genommen werden kann.

Kennzahl 3: Zinsbelastungsanteil I

Formel:
$$\frac{\text{Nettozinsaufwand}}{\text{Konsolidierter Laufender Ertrag}} \times 100$$

Berechnung:

+ 32	Passivzinsen	10'134'000.00
- 42	Vermögenserträge	-27'626'200.00
+ 424	Buchgewinne	0.00
+ 521	Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen (Nettoergebnis ohne KA 33, 39, 42, 48, 49)	2'831'800.00
Nettozinsen		-14'660'400.00
+ 4	Ertrag Laufende Rechnung	583'443'800.00
- 463	Eigene Anstalten (ohne Ertragsausfall Heime aus IR)	-1'453'000.00
- 47	Durchlaufende Beiträge	0.00
- 48	Entnahmen (ohne Grabunterhaltsfonds)	-5'461'500.00
- 49	Interne Verrechnungen	-47'837'500.00
Konsolidierter Laufender Ertrag		528'691'800.00

Rechnung: Nettozinsaufwand in Prozenten des konsolidierten laufenden Ertrages

$$\frac{-14'660'400.00 \times 100}{528'691'800.00} = \underline{\underline{-2.77\%}}$$

Entwicklung: (Werte für 2003 und 2004 berechnet vom kantonalen Amt für Statistik, publiziert auf: http://www.lustat.ch/index/daten_online/gde_ueber_finanzen.htm)

2003:	-2.70%
2004:	-2.32%
2005:	-2.59%
2006 B:	-3.09%

Aussage: Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine hohe Verschuldung hin. Diese Kennzahl gibt die Einengung des finanziellen Spielraums durch den Schuldendienst wider. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz und im Vergleich mit anderen Gemeinden die Verschuldenssituation erkannt.

Vorschrift: § 29 Abs. 3 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 9. November 2004:
Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen

Beurteilung: Die Vorschrift kann im Budget 2007 eingehalten werden.
Diese Kennzahl ist negativ, weil die Vermögenserträge höher sind als die zu bezahlenden Passivzinsen.

Kennzahl 4: Zinsbelastungsanteil II

Formel:
$$\frac{\text{Nettozinsaufwand}}{\text{Gemeindesteuern} \pm \text{Finanzausgleich}} \times 100$$

Berechnung:

+ 32	Passivzinsen	10'134'000.00
- 42	Vermögenserträge	-27'626'200.00
+ 424	Buchgewinne	0.00
+ 521	Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen (Nettoergebnis ohne KA 33, 39, 42, 48, 49)	2'831'800.00

Nettozinsen **-14'660'400.00**

900.400.10	Ertrag des laufenden Jahres natürliche Personen	162'000'000.00
900.400.11	Ertrag des laufenden Jahres juristische Personen	53'500'000.00
900.400.15	Nachträgliche Vermögenssteuern	10'000.00
900.400.16	Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen	3'000'000.00
900.400.20	Nachträge früherer Jahre natürliche Personen	15'000'000.00
900.400.21	Nachträge früherer Jahre juristische Personen	5'000'000.00
900.400.30	Quellensteuern	6'000'000.00
	Gemeindesteuern	<u>244'510'000.00</u>

920.341.10	Horizontale Abschöpfung	-11'257'200.00
920.444.10	Ressourcenausgleich	
920.444.20	Lastenausgleich	10'143'100.00
	Finanzausgleich	<u>-1'114'100.00</u>

Gemeindesteuern ± Finanzausgleich **243'395'900.00**

Rechnung: Nettozinsaufwand in Prozenten des Ertrages der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich bzw. abzüglich horizontaler Finanzausgleich.

$$\frac{-14'660'400.00 \times 100}{243'395'900.00} = \underline{\underline{-6.02\%}}$$

Entwicklung: (Werte für 2003 und 2004 berechnet vom kantonalen Amt für Statistik, publiziert auf: http://www.lustat.ch/index/daten_online/gde_ueber_finanzen.htm)

2003:	-5.86%
2004:	-5.12%
2005:	-6.28%
2006 B:	-6.83%

Aussage: Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine hohe Verschuldung hin. Diese Kennzahl gibt die Einengung des finanziellen Spielraums gemessen am Steuerertrag und Finanzausgleich wider.

Vorschrift: § 29 Abs. 4 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 9. November 2004:
Der Zinsbelastungsanteil I sollte 6 Prozent nicht übersteigen

Beurteilung: Die Vorschrift kann im Budget 2007 eingehalten werden.
Diese Kennzahl ist negativ, weil die Vermögenserträge höher sind als die zu bezahlenden Passivzinsen.

Kennzahl 5: Kapitaldienstanteil

Formel:
$$\frac{\text{Kapitaldienst}}{\text{Konsolidierter Laufender Ertrag}} \times 100$$

Berechnung:

32	Passivzinsen	10'134'000.00
+ 331	ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'406'500.00
- 42	Vermögenserträge	-27'626'200.00
+ 424	Buchgewinne	0.00
+ 521	Aufwand für Liegenschaften Finanzvermögen (Nettoergebnis ohne KA 33, 39, 42, 48, 49)	2'831'800.00
Kapitaldienst		-2'253'900.00
+ 4	Ertrag Laufende Rechnung	583'443'800.00
- 463	Eigene Anstalten (ohne Ertragsausfall Heime aus IR)	-1'453'000.00
- 47	Durchlaufende Beiträge	0.00
- 48	Entnahmen (ohne Grabunterhaltsfonds)	-5'461'500.00
- 49	Interne Verrechnungen	-47'837'500.00
Konsolidierter Laufender Ertrag		528'691'800.00

Rechnung: Kapitaldienst in Prozenten des konsolidierten laufenden Ertrages

$$\frac{-2'253'900.00 \times 100}{528'691'800.00} = \underline{\underline{-0.43\%}}$$

Entwicklung: (Werte für 2003 und 2004 berechnet vom kantonalen Amt für Statistik, publiziert auf: http://www.lustat.ch/index/daten_online/gde_ueber_finanzen.htm)

2003:	-0.03%
2004:	0.20%
2005:	-0.25%
2006 B:	-0.64%

Aussage: Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und ordentliche Abschreibungen verwendet wird. Eine steigende Zahlenreihe weist auf eine Einengung des finanziellen Spielraums hin. Einem hohen Kapitaldienstanteil liegt eine hohe Verschuldung und/oder ein hoher Abschreibungsbedarf zugrunde.

Vorschrift: § 29 Abs. 5 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 9. November 2004:
Der Kapitaldienstanteil I sollte 8 Prozent nicht übersteigen

Beurteilung: Die Vorschrift kann im Budget 2007 eingehalten werden.

Kennzahl 6: Verschuldungsgrad

Formel:
$$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Gemeindesteuern} \pm \text{Finanzausgleich}} \times 100$$

Berechnung:

+20 Fremdkapital
- 10 Finanzvermögen

Nettoschuld	(gem. Gesamtplanung 2007-11)	111'884'000.00
900.400.10 Ertrag des laufenden Jahres natürliche Personen		162'000'000.00
900.400.11 Ertrag des laufenden Jahres juristische Personen		53'500'000.00
900.400.15 Nachträgliche Vermögenssteuern		10'000.00
900.400.16 Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen		3'000'000.00
900.400.20 Nachträge früherer Jahre natürliche Personen		15'000'000.00
900.400.21 Nachträge früherer Jahre juristische Personen		5'000'000.00
900.400.30 Quellensteuern		6'000'000.00
Gemeindesteuern		<u>244'510'000.00</u>
920.341.10 Horizontale Abschöpfung		-11'257'200.00
920.444.10 Ressourcenausgleich		0.00
920.444.20 Lastenausgleich		<u>10'143'100.00</u>
Finanzausgleich		-1'114'100.00
Gemeindesteuern ± Finanzausgleich		243'395'900.00

Rechnung: Nettoschuld Prozents des Ertrages der Gemeindesteuern zuzüglich Ressourcen- und Lastenausgleich bzw. abzüglich horizontaler Finanzausgleich.

$$\frac{111'884'000.00 \times 100}{243'395'900.00} = \underline{\underline{45.97\%}}$$

Entwicklung: (Werte für 2003 und 2004 berechnet vom kantonalen Amt für Statistik, publiziert auf: http://www.lustat.ch/index/daten_online/gde_ueber_finanzen.htm)

2003: 54.79%
2004: 55.22%
2005: 39.62%
2006 B: 38.30%

Vorschrift: § 29 Abs. 6 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 9. November 2004:
Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.

Aussage: Diese Kennzahl gibt den Anteil des Gemeindesteuerertrages an, der zur Deckung der Nettoschuld dient.

Beurteilung: Die Vorschrift konnte eingehalten werden.

Kennzahl 7: Nettoschuld pro Einwohner

Formel:
$$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Mittlere Wohnbevölkerung}}$$

Berechnung:

+20 Fremdkapital
- 10 Finanzvermögen

Nettoschuld (gem. Gesamtplanung 2007-11) **111'884'000.00**

Mittlere Wohnbevölkerung der Stadt Luzern 2007 (Schätzung) **58'250**

Rechnung: Nettoschuld der Stadt Luzern pro Einwohner

$\frac{111'884'000.00}{58'250}$	CHF 1'921
---------------------------------	------------------

Entwicklung: (Werte für 2002 bis 2004 berechnet vom kantonalen Amt für Statistik, publiziert auf: http://www.lustat.ch/index/daten_online/gde_ueber_finanzen.htm)

	Stadt	Zweifaches kt. Mittel	Beanspruchung
2002:	2'214	7'360	30%
2003:	2'270	7'022	32%
2004:	2'233	6'678	33%
2005:	1'562		
2006 B:	1'552		

Vorschrift: § 29 Abs. 7 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden vom 9. November 2004:
Die Nettoschuld pro Einwohner sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.

Aussage: Die Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung der Stadt Luzern.

Beurteilung: Die Vorschrift kann im Budget 2007 eingehalten werden.

Sachwortverzeichnis

Konto

A

999 Abschluss
990 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen
991 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
271 Alimentenbevorschussung / Inkassohilfen
620 Amtsgericht
212 Amtsvormundschaft
901 Andere Steuern

B

800 Beiträge Allgemeine Verwaltung
820 Beiträge Bildung
831 Beiträge Denkmalpflege
850 Beiträge Familienergänzende Kinderbetreuung
833 Beiträge Freizeitgestaltung
851 Beiträge Fürsorge
840 Beiträge Gesundheit
830 Beiträge Kulturförderung
810 Beiträge öffentliche Sicherheit
832 Beiträge Sport
870 Beiträge Umwelt und Raumordnung
860 Beiträge Verkehr
880 Beiträge Volkswirtschaft
852 Beiträge Wohnbauförderung
615 Betreibungsamt
412 Bevölkerungsdienste

D

313 Diplommittelschule

E

3115 Elternschule

F

222 Ferienpass
491 Feuerwehr
511 Finanzen und Controlling (BD)
616 Finanzinspektorat
611 Finanzverwaltung
617 Friedensrichteramt

G

515 GIS-Dienstleistungszentrum
100 Grosser Stadtrat

H

3111 Heilpädagogische Sonderschule
23 Heime und Alterssiedlungen (Globalbudget)

I

514 Immobilien

K

940 Kapital- und Zinsendienst
590 Kehrlichtbeseitigung
215 Kinder Jugend Familie
290 Kinder- und Jugendsiedlung Utenberg
317 Kinder- und Jugendzahnklinik
223 Kinderkrippe Eichhörnli
316 Kultur

L

120 Leistungen Personal und Rentner
521 Liegenschaften Finanzvermögen (Globalbudget)
520 Liegenschaften Verwaltungsvermögen
941 Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens

Konto

M

323 Mariahilfkirche
321 Musik- und Atelierzentrum Sedel
312 Musikschulen

O

421 Öko-Forum
900 Ordentliche Einkommens- und Vermögenssteuern

P

490 Parkingmeter
112 Personalamt
110 Präsidialstab
614 Prozesse und Informatik

R

920 Ressourcen-Lastenausgleich
322 Richard Wagner Museum

S

3113 Schulgesundheitsdienst
211 Sekretariat Vormundschaftsbehörde
214 Sozialamt
213 Sozialversicherungen Arbeitsamt, AHV-Zweigstelle
315 Sport und Freizeit
3112 Sprachheilkindergarten
510 Stab Baudirektion
310 Stab Bildungsdirektion
610 Stab Finanzdirektion
410 Stab Sicherheitsdirektion
210 Stab Sozialdirektion
318 Stadtbibliothek
591 Stadtentwässerung
111 Stadtkanzlei
512 Stadtplanung
411 Stadtpolizei
101 Stadtrat
612 Steueramt

T

3114 Tagesschulen
613 Teilungsamt
513 Tiefbau (Globalbudget)
221 Treibhaus Jugend Freizeit Kultur

U

413 Umweltschutz

V

950 Verschiedene Erträge
3110 Volksschulen (Globalbudget)
995 Vorfinanzierungen

W

522 Waldbewirtschaftung (Globalbudget)
270 Wirtschaftliche Sozialhilfe
314 Wirtschaftsmittelschule

Z

420 Zivilschutz

Laufende Rechnung

Behörden, SK, PS, PA		Budget 2007		Budget 2006	Abweichung vom Vor-		Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag		jahresbudget	in %	
1	Behörden, SK, PS, PA						
10	Behörden						
100	Grosser Stadtrat						
300.01	Sitzungsgelder Grosser Stadtrat	294'500.00		233'400.00	61'100.00	26.2	294'399.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'100.00		9'400.00	-300.00	-3.2	9'081.15
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800.00		800.00			758.50
309.04	Fahrvergünstigungen	4'000.00		4'000.00			4'870.00
311.09	Anschaffung Konferenzanlage	40'000.00			40'000.00	100.0	
317.01	Einladungen, Konsumationen, Präsente	26'000.00		87'100.00	-61'100.00	-70.2	21'666.25
365.01	Beitrag an die Fraktionen	98'000.00		98'000.00			98'000.00
100	Aufwand	472'400.00		432'700.00	39'700.00	9.2	428'774.90
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		472'400.00	432'700.00	39'700.00	9.2	428'774.90
101	Stadtrat						
300.02	Sitzungsgelder Stadtrat	1'226'800.00		1'212'800.00	14'000.00	1.2	1'214'202.65
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	91'800.00		91'600.00	200.00	0.2	90'724.75
304.00	Personalversicherungsbeiträge	165'700.00		162'400.00	3'300.00	2.0	158'592.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'200.00		8'000.00	200.00	2.5	7'369.75
307.00	Pensionen	1'648'000.00		1'741'700.00	-93'700.00	-5.4	1'733'051.40
317.01	Einladungen, Konsumationen, Präsente	120'000.00		120'000.00			111'183.55
318.08	Stadtratsempfänge	189'000.00		210'000.00	-21'000.00	-10.0	210'310.85
319.02	Dedikationen	25'000.00		5'000.00	20'000.00	400.0	49'910.55
436.00	Rückerstattungen		111'000.00	114'000.00	-3'000.00	-2.6	111'310.00
436.09	Rückerstattungen Billette Nachmittagskonzert		8'800.00	8'800.00			8'030.00
101	Aufwand	3'474'500.00		3'551'500.00	-77'000.00	-2.2	3'575'345.50
	Ertrag		119'800.00	122'800.00	-3'000.00	-2.4	119'340.00
	Aufwandüberschuss		3'354'700.00	3'428'700.00	-74'000.00	-2.2	3'456'005.50
10	Total Behörden						
	Aufwand	3'946'900.00		3'984'200.00	-37'300.00	-0.9	4'004'120.40
	Ertrag		119'800.00	122'800.00	-3'000.00	-2.4	119'340.00
	Aufwandüberschuss		3'827'100.00	3'861'400.00	-34'300.00	-0.9	3'884'780.40

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Behörden, SK, PS, PA		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
11	Dienstabteilungen						
110	Präsidialstab						
301.00	Besoldungen			246'000.00	-246'000.00	-100.0	248'414.10
303.00	Sozialversicherungsbeiträge			20'100.00	-20'100.00	-100.0	19'909.85
304.00	Personalversicherungsbeiträge			27'600.00	-27'600.00	-100.0	27'319.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge			3'400.00	-3'400.00	-100.0	3'379.45
310.00	Büromaterial, Drucksachen			5'000.00	-5'000.00	-100.0	3'953.45
315.00	Unterhalt Mobilien			500.00	-500.00	-100.0	
317.00	Spesenentschädigungen			3'000.00	-3'000.00	-100.0	2'586.20
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr			4'000.00	-4'000.00	-100.0	2'349.40
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte			700.00	-700.00	-100.0	453.60
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren Direktion			4'000.00	-4'000.00	-100.0	7'250.25
390.00	Interne Verrechnungen			26'100.00	-26'100.00	-100.0	22'904.50
436.00	Rückerstattungen						20.00
110	Aufwand			340'400.00	-340'400.00	-100.0	338'520.60
	Ertrag						20.00
	Aufwandüberschuss			340'400.00	-340'400.00	-100.0	338'500.60
111	Stadtkanzlei						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	9'800.00		7'000.00	2'800.00	40.0	10'605.00
301.00	Besoldungen	2'395'300.00		2'320'300.00	75'000.00	3.2	2'296'294.75
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	191'400.00		185'600.00	5'800.00	3.1	182'860.80
304.00	Personalversicherungsbeiträge	267'300.00		253'800.00	13'500.00	5.3	249'263.35
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	30'300.00		28'900.00	1'400.00	4.8	27'371.05
309.03	Aus- und Weiterbildung	5'500.00		5'500.00			5'775.09
310.00	Büromaterial, Drucksachen	262'300.00		291'400.00	-29'100.00	-10.0	300'914.15
310.01	Zeitschriften, amtliche Publikationen	38'000.00		38'000.00			25'615.90
310.03	Mikroverfilmung	10'000.00		10'000.00			10'000.00
310.05	Geschichtliche Dokumentation, Restaurierung	25'000.00		25'000.00			24'946.62
311.01	Anschaffung Mobilien	29'100.00		1'300.00	27'800.00	2'138.5	2'163.30
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	3'600.00			3'600.00	100.0	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	10'700.00		9'500.00	1'200.00	12.6	9'838.60
315.00	Unterhalt Mobilien	12'000.00		12'000.00			12'610.28
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	101'500.00		101'500.00			101'520.00
317.00	Spesenentschädigungen	11'700.00		17'700.00	-6'000.00	-33.9	10'606.95
318.01	Sachversicherungsprämien	3'400.00		5'300.00	-1'900.00	-35.9	471.95
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	63'700.00		83'500.00	-19'800.00	-23.7	60'571.86

Stadt Luzern
Budget 2007 Laufende Rechnung

Behörden, SK, PS, PA		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	226'100.00		307'000.00	-80'900.00	-26.4	269'251.27
318.05	Projekte	592'000.00		225'000.00	367'000.00	163.1	346'750.45
318.15	Schriftenreihe der Stadt Luzern	31'500.00		6'500.00	25'000.00	384.6	6'500.00
319.01	Mitgliederbeiträge	1'600.00		1'600.00			2'070.00
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	4'000.00			4'000.00	100.0	
366.00	VBL-Karten für Neuzuzüger			10'000.00	-10'000.00	-100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	249'600.00		291'000.00	-41'400.00	-14.2	251'854.15
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		181'500.00	181'500.00			168'285.55
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen			15'000.00	-15'000.00	-100.0	40.00
435.00	Bücherverkauf		800.00	400.00	400.00	100.0	1'211.40
436.00	Rückerstattungen		2'500.00	3'000.00	-500.00	-16.7	9'265.00
111	Aufwand	4'575'400.00		4'237'400.00	338'000.00	8.0	4'207'855.52
	Ertrag		184'800.00	199'900.00	-15'100.00	-7.6	178'801.95
	Aufwandüberschuss		4'390'600.00	4'037'500.00	353'100.00	8.8	4'029'053.57
112	Personalamt						
301.00	Besoldungen	1'434'800.00		1'368'000.00	66'800.00	4.9	1'382'033.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	114'800.00		111'000.00	3'800.00	3.4	107'351.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	172'900.00		164'200.00	8'700.00	5.3	165'576.05
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	20'000.00		18'800.00	1'200.00	6.4	15'475.40
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'500.00		10'000.00	-500.00	-5.0	6'135.00
309.07	Stelleninserate	2'000.00			2'000.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		18'000.00			19'383.65
311.01	Anschaffung Mobilien	8'100.00			8'100.00	100.0	13'989.15
315.00	Unterhalt Mobilien	2'500.00		4'000.00	-1'500.00	-37.5	
317.00	Spesenentschädigungen	6'100.00		6'000.00	100.00	1.7	6'307.25
318.01	Sachversicherungsprämien	1'500.00			1'500.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	20'000.00		13'900.00	6'100.00	43.9	22'263.50
319.01	Mitgliederbeiträge	700.00			700.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	122'700.00		125'700.00	-3'000.00	-2.4	108'289.25
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		86'500.00	75'500.00	11'000.00	14.6	76'600.00
436.00	Rückerstattungen		12'000.00	12'000.00			37'537.15
490.00	Interne Verrechnungen		576'200.00	574'200.00	2'000.00	0.4	563'000.00
112	Aufwand	1'933'600.00		1'839'600.00	94'000.00	5.1	1'846'804.75
	Ertrag		674'700.00	661'700.00	13'000.00	2.0	677'137.15
	Aufwandüberschuss		1'258'900.00	1'177'900.00	81'000.00	6.9	1'169'667.60

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Behörden, SK, PS, PA		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
11	Total Dienstabteilungen						
	Aufwand	6'509'000.00		6'417'400.00	91'600.00	1.4	6'393'180.87
	Ertrag		859'500.00	861'600.00	-2'100.00	-0.2	855'959.10
	Aufwandüberschuss		5'649'500.00	5'555'800.00	93'700.00	1.7	5'537'221.77
12	Spezialaufgaben						
120	Leistungen Personal und Rentner						
301.00	Besoldungen Praktikumsstellen	380'000.00		360'000.00	20'000.00	5.6	291'540.70
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	28'000.00		27'000.00	1'000.00	3.7	20'582.25
304.00	Personalversicherungsbeiträge	1'000.00		1'000.00			1'524.90
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	3'394'100.00		1'616'000.00	1'778'100.00	110.0	
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'300.00		5'000.00	300.00	6.0	4'023.50
307.01	Übergangsrenten	975'000.00		950'000.00	25'000.00	2.6	821'867.25
309.01	Einführung und Verabschiedung	16'000.00		16'000.00			16'272.55
309.02	Ärztliche Untersuchungen	2'100.00		2'000.00	100.00	5.0	110.00
309.03	Aus- und Weiterbildung	310'000.00		330'000.00	-20'000.00	-6.1	249'526.75
309.04	Fahrvergünstigungen	210'000.00		210'000.00			215'114.75
309.05	Reka-Check	65'000.00		65'000.00			67'416.00
309.06	Personalanlässe	166'000.00		70'000.00	96'000.00	137.1	108'580.20
309.09	Sozialkonto	160'000.00		180'000.00	-20'000.00	-11.1	180'000.00
309.10	Lehrlingswesen	50'000.00		50'000.00			29'550.80
309.11	Führungsentwicklung	127'000.00			127'000.00	100.0	
309.12	Gesundheitsmanagement	128'000.00			128'000.00	100.0	
310.02	Hauszeitung, Broschüren	42'000.00		40'000.00	2'000.00	5.0	38'092.00
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	13'000.00		12'000.00	1'000.00	8.3	12'560.12
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	1'000.00		22'700.00	-21'700.00	-95.6	21'325.93
365.01	Beitrag an Pensionierenverein (PVSL)	50'000.00		50'000.00			45'000.00
436.00	Rückerstattungen		38'000.00	15'000.00	23'000.00	153.3	19'385.00
490.00	Interne Verrechnungen		144'200.00	138'000.00	6'200.00	4.5	128'000.00
120	Aufwand	6'123'500.00		4'006'700.00	2'116'800.00	52.8	2'123'087.70
	Ertrag		182'200.00	153'000.00	29'200.00	19.1	147'385.00
	Aufwandüberschuss		5'941'300.00	3'853'700.00	2'087'600.00	54.2	1'975'702.70

Behörden, SK, PS, PA Konto	Bezeichnung	Budget 2007		Budget 2006	Abweichung vom Vor-		Rechnung 2005
		Aufwand	Ertrag		jahresbudget	in %	
12	Total Spezialaufgaben						
	Aufwand	6'123'500.00		4'006'700.00	2'116'800.00	52.8	2'123'087.70
	Ertrag		182'200.00	153'000.00	29'200.00	19.1	147'385.00
	Aufwandüberschuss		5'941'300.00	3'853'700.00	2'087'600.00	54.2	1'975'702.70
1	Total Behörden, SK, PS, PA						
	Aufwand	16'579'400.00		14'408'300.00	2'171'100.00	15.1	12'520'388.97
	Ertrag		1'161'500.00	1'137'400.00	24'100.00	2.1	1'122'684.10
	Aufwandüberschuss		15'417'900.00	13'270'900.00	2'147'000.00	16.2	11'397'704.87

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
2	Sozialdirektion						
21	Dienstabteilungen						
210	Stab Sozialdirektion						
300.03	Sitzungsgelder Seniorenrat	11'000.00		11'000.00			11'621.55
301.00	Besoldungen	816'500.00		838'000.00	-21'500.00	-2.6	871'453.55
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	64'700.00		66'500.00	-1'800.00	-2.7	69'487.60
304.00	Personalversicherungsbeiträge	91'000.00		97'800.00	-6'800.00	-7.0	103'635.55
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'200.00		11'500.00	-300.00	-2.6	9'951.25
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'900.00		10'400.00	-500.00	-4.8	7'651.55
309.07	Stelleninserate	2'200.00		2'100.00	100.00	4.8	1'688.55
310.00	Büromaterial, Drucksachen	16'000.00		20'200.00	-4'200.00	-20.8	15'657.35
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	10'000.00		10'100.00	-100.00	-1.0	9'960.00
311.01	Anschaffung Mobilien	400.00			400.00	100.0	1'856.45
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						538.80
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			1'165.17
317.00	Spesenentschädigungen	10'600.00		10'600.00			9'338.10
318.01	Sachversicherungsprämien	400.00			400.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	5'900.00		6'500.00	-600.00	-9.2	4'624.75
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	82'500.00		90'900.00	-8'400.00	-9.2	81'362.95
318.05	Projekte	6'000.00		15'000.00	-9'000.00	-60.0	15'507.20
318.12	Aktivitäten, Unterhaltung	6'000.00			6'000.00	100.0	
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren Direktion	3'100.00		3'100.00			826.50
390.00	Interne Verrechnungen	67'700.00		82'300.00	-14'600.00	-17.7	63'721.25
436.00	Rückerstattungen		3'000.00	2'500.00	500.00	20.0	1'256.20
210	Aufwand	1'215'600.00		1'276'500.00	-60'900.00	-4.8	1'280'048.12
	Ertrag		3'000.00	2'500.00	500.00	20.0	1'256.20
	Aufwandüberschuss		1'212'600.00	1'274'000.00	-61'400.00	-4.8	1'278'791.92
211	Sekretariat Vormundschaftsbehörde						
301.00	Besoldungen	1'107'400.00		1'085'300.00	22'100.00	2.0	1'092'893.65
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	87'900.00		86'800.00	1'100.00	1.3	89'698.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	130'300.00		126'100.00	4'200.00	3.3	125'682.85
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'500.00		14'000.00	500.00	3.6	14'168.45
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'500.00		10'000.00	-500.00	-5.0	9'995.40
309.07	Stelleninserate			1'000.00	-1'000.00	-100.0	

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		15'000.00			12'569.20
311.01	Anschaffung Mobilien						18'278.65
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			221.30
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00			812.40
318.01	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'100.00			3'110.57
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	11'600.00		15'000.00	-3'400.00	-22.7	10'467.35
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	47'500.00		36'500.00	11'000.00	30.1	54'696.25
390.00	Interne Verrechnungen	75'500.00		78'700.00	-3'200.00	-4.1	69'668.60
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		120'000.00	100'000.00	20'000.00	20.0	98'186.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		10'000.00	10'000.00			9'409.90
436.00	Rückerstattungen		1'000.00	1'000.00			335.75
436.02	Rückerstattungen Gutachten, Publikationen		10'000.00	5'000.00	5'000.00	100.0	8'555.40
211	Aufwand	1'505'800.00		1'475'000.00	30'800.00	2.1	1'502'263.22
	Ertrag		141'000.00	116'000.00	25'000.00	21.6	116'487.05
	Aufwandüberschuss		1'364'800.00	1'359'000.00	5'800.00	0.4	1'385'776.17
212	Amtsvormundschaft						
301.00	Besoldungen	2'150'400.00		2'083'600.00	66'800.00	3.2	2'149'230.45
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	174'200.00		168'300.00	5'900.00	3.5	171'930.50
304.00	Personalversicherungsbeiträge	241'100.00		231'200.00	9'900.00	4.3	233'166.55
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	29'700.00		28'600.00	1'100.00	3.9	28'379.20
309.03	Aus- und Weiterbildung	24'200.00		25'500.00	-1'300.00	-5.1	23'055.35
309.07	Stelleninserate	5'000.00		6'900.00	-1'900.00	-27.5	1'192.90
310.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		20'500.00	-500.00	-2.4	18'513.30
311.01	Anschaffung Mobilien	2'700.00		8'100.00	-5'400.00	-66.7	27'605.45
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			2'500.00	-2'500.00	-100.0	5'114.00
315.00	Unterhalt Mobilien	900.00		900.00			267.45
316.03	Lagerkosten für Mittellose	7'200.00		7'100.00	100.00	1.4	6'009.80
317.00	Spesenentschädigungen	7'000.00		12'500.00	-5'500.00	-44.0	6'508.05
318.01	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'300.00	200.00	4.7	4'552.93
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	19'300.00		23'000.00	-3'700.00	-16.1	18'486.95
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	23'500.00		28'000.00	-4'500.00	-16.1	34'041.50
366.05	Beiträge Haftpflichtprämien Klienten	3'200.00		2'900.00	300.00	10.3	3'825.25
390.00	Interne Verrechnungen	156'700.00		161'600.00	-4'900.00	-3.0	147'556.20
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		210'000.00	200'000.00	10'000.00	5.0	191'810.00
436.00	Rückerstattungen		6'600.00	6'500.00	100.00	1.5	25'794.65
490.00	Interne Verrechnungen		44'100.00	43'000.00	1'100.00	2.6	42'500.00

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
212	Aufwand	2'869'600.00		2'815'500.00	54'100.00	1.9	2'879'435.83
	Ertrag		260'700.00	249'500.00	11'200.00	4.5	260'104.65
	Aufwandüberschuss		2'608'900.00	2'566'000.00	42'900.00	1.7	2'619'331.18
213	Sozialversicherungen, Arbeitsamt, AHV Zweigstelle						
301.00	Besoldungen	939'500.00		853'300.00	86'200.00	10.1	920'055.55
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	75'000.00		68'900.00	6'100.00	8.9	74'081.90
304.00	Personalversicherungsbeiträge	98'100.00		88'900.00	9'200.00	10.4	94'352.70
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'800.00		11'400.00	1'400.00	12.3	12'162.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	3'500.00		3'900.00	-400.00	-10.3	4'290.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		20'000.00			21'388.95
311.01	Anschaffung Mobilien	1'100.00		2'700.00	-1'600.00	-59.3	13'740.00
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			704.80
317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00			487.90
318.01	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00			1'874.93
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	15'600.00		21'300.00	-5'700.00	-26.8	14'384.24
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	500.00		500.00			312.60
390.00	Interne Verrechnungen	95'100.00		103'000.00	-7'900.00	-7.7	88'424.20
436.00	Rückerstattungen		1'000.00	1'000.00			9'007.60
461.15	Kantonsbeitrag AHV/FAK		125'000.00	115'000.00	10'000.00	8.7	123'583.00
213	Aufwand	1'264'700.00		1'177'400.00	87'300.00	7.4	1'246'259.87
	Ertrag		126'000.00	116'000.00	10'000.00	8.6	132'590.60
	Aufwandüberschuss		1'138'700.00	1'061'400.00	77'300.00	7.3	1'113'669.27
214	Sozialamt						
301.00	Besoldungen	3'181'000.00		3'080'000.00	101'000.00	3.3	2'963'419.85
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	252'600.00		250'500.00	2'100.00	0.8	241'821.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	326'800.00		310'000.00	16'800.00	5.4	308'733.20
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	43'400.00		42'500.00	900.00	2.1	40'285.50
309.03	Aus- und Weiterbildung	40'300.00		42'400.00	-2'100.00	-5.0	40'773.85
309.07	Stelleninserate	5'000.00		8'000.00	-3'000.00	-37.5	79.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	55'000.00		68'000.00	-13'000.00	-19.1	53'146.70
311.01	Anschaffung Mobilien	2'500.00		9'300.00	-6'800.00	-73.1	60'033.80
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			13'100.00	-13'100.00	-100.0	11'639.90
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien						214.15
314.02	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbau						1'992.45
315.00	Unterhalt Mobilien	1'100.00		1'000.00	100.00	10.0	1'717.90
316.00	Mieten, Benützungsgebühren						2'400.00

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
316.03	Lagerkosten für Mittellose	12'000.00			12'000.00 100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	12'700.00		12'500.00	200.00 1.6	13'004.75
318.01	Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'400.00	600.00 13.6	5'218.26
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	33'000.00		33'000.00		29'237.09
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	21'500.00		33'000.00	-11'500.00 -34.9	17'917.55
318.19	Kostenübernahmen Bestattungskosten	30'000.00		30'000.00		18'745.40
319.01	Mitgliederbeiträge	20'000.00		19'500.00	500.00 2.6	20'178.20
390.00	Interne Verrechnungen	270'000.00		279'200.00	-9'200.00 -3.3	238'959.95
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00	2'000.00		828.65
436.00	Rückerstattungen		6'000.00	5'000.00	1'000.00 20.0	9'895.26
436.19	Rückerstattung Bestattungskosten		3'000.00	3'000.00		787.60
214	Aufwand	4'311'900.00		4'236'400.00	75'500.00 1.8	4'069'519.20
	Ertrag		11'000.00	10'000.00	1'000.00 10.0	11'511.51
	Aufwandüberschuss		4'300'900.00	4'226'400.00	74'500.00 1.8	4'058'007.69
215	Kinder Jugend Familie					
301.00	Besoldungen	2'935'800.00		2'971'500.00	-35'700.00 -1.2	2'784'993.05
302.00	Besoldungen Lehrkräfte, Kursleiter	97'400.00		97'400.00		96'587.50
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	240'200.00		242'500.00	-2'300.00 -1.0	229'653.35
304.00	Personalversicherungsbeiträge	234'900.00		262'100.00	-27'200.00 -10.4	250'389.25
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	41'300.00		41'500.00	-200.00 -0.5	38'137.05
309.03	Aus- und Weiterbildung	55'500.00		55'600.00	-100.00 -0.2	52'111.27
309.07	Stelleninserate	6'700.00		9'100.00	-2'400.00 -26.4	1'886.20
310.00	Büromaterial, Drucksachen	21'200.00		15'500.00	5'700.00 36.8	24'192.05
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	18'700.00		20'000.00	-1'300.00 -6.5	13'461.70
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	7'500.00		8'200.00	-700.00 -8.5	6'522.50
311.01	Anschaffung Mobilien	10'500.00		15'200.00	-4'700.00 -30.9	35'110.80
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			800.00	-800.00 -100.0	51'714.95
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	8'300.00		5'700.00	2'600.00 45.6	1'854.35
313.03	Reinigungsmaterial	3'300.00			3'300.00 100.0	
313.30	Material Betrieb Jugendarbeit	20'000.00			20'000.00 100.0	
313.31	Verbrauchsmaterial Kursleiter/Kinderbüro	40'400.00		50'000.00	-9'600.00 -19.2	57'732.11
314.04	Reinigung Drittleistungen	300.00			300.00 100.0	
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen	400.00			400.00 100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	3'500.00		3'300.00	200.00 6.1	3'588.30
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	200.00			200.00 100.0	
315.04	Unterhalt Wäsche	300.00			300.00 100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	241'200.00		187'800.00	53'400.00 28.4	171'402.70

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
317.00	Spesenentschädigungen	35'300.00		34'600.00	700.00	2.0	29'164.75
318.01	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00			
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	23'700.00		20'700.00	3'000.00	14.5	21'809.85
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	33'800.00		54'600.00	-20'800.00	-38.1	127'690.65
318.05	Projekte	46'100.00		87'400.00	-41'300.00	-47.3	92'812.05
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	300.00			300.00	100.0	
318.09	Übrige Dienstleistungen	293'000.00		213'600.00	79'400.00	37.2	200'742.00
366.05	Beiträge Haftpflichtprämien Klienten	600.00		300.00	300.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	179'000.00		295'000.00	-116'000.00	-39.3	290'075.45
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00	8'000.00	-4'000.00	-50.0	
432.03	Kostgelder Personal		17'800.00		17'800.00	100.0	
433.00	Schulgelder		542'200.00	527'000.00	15'200.00	2.9	539'610.45
433.01	Kursgelder		30'300.00	30'300.00			31'475.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'500.00	2'500.00			1'810.00
436.00	Rückerstattungen		1'800.00	3'400.00	-1'600.00	-47.1	15'479.90
460.00	Bundesbeitrag		105'000.00	105'000.00			
490.00	Interne Verrechnungen		52'000.00	52'000.00			52'000.00
215	Aufwand	4'600'500.00		4'693'500.00	-93'000.00	-2.0	4'581'631.88
	Ertrag		755'600.00	728'200.00	27'400.00	3.8	640'375.35
	Aufwandüberschuss		3'844'900.00	3'965'300.00	-120'400.00	-3.0	3'941'256.53
21	Total Dienstabteilungen						
	Aufwand	15'768'100.00		15'674'300.00	93'800.00	0.6	15'559'158.12
	Ertrag		1'297'300.00	1'222'200.00	75'100.00	6.1	1'162'325.36
	Aufwandüberschuss		14'470'800.00	14'452'100.00	18'700.00	0.1	14'396'832.76
22	Spezialaufgaben						
221	Treibhaus Jugend Freizeit Kultur						
301.00	Besoldungen	431'500.00		398'300.00	33'200.00	8.3	413'007.85
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	34'500.00		32'300.00	2'200.00	6.8	33'498.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	28'500.00		21'100.00	7'400.00	35.1	20'687.45
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'900.00		5'500.00	400.00	7.3	5'170.60
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		25'000.00			46'119.40
309.03	Aus- und Weiterbildung	3'500.00		5'000.00	-1'500.00	-30.0	2'221.60
310.00	Büromaterial, Drucksachen	41'000.00		40'500.00	500.00	1.2	41'304.83

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
311.01	Anschaffung Mobilien	6'000.00		6'500.00	-500.00 -7.7	18'976.10
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	20'000.00		20'000.00		25'395.60
313.00	Verbrauchsmaterial	19'000.00		31'500.00	-12'500.00 -39.7	10'539.53
313.20	Verbrauchsmaterial Eigenveranstaltungen	70'000.00		110'000.00	-40'000.00 -36.4	54'588.39
313.21	Wareneinkauf Restaurant	208'500.00		165'000.00	43'500.00 26.4	246'251.35
313.30	Material Betrieb Jugendarbeit					225.90
315.00	Unterhalt Mobilien	6'500.00		5'500.00	1'000.00 18.2	9'561.25
317.00	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		2'792.65
318.01	Sachversicherungsprämien			2'500.00	-2'500.00 -100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	10'000.00		10'000.00		8'203.45
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	72'500.00		72'500.00		97'397.80
318.20	Mehrwertsteuer	25'000.00		22'500.00	2'500.00 11.1	
390.00	Interne Verrechnungen	24'800.00		9'400.00	15'400.00 163.8	25'800.00
434.10	Ertrag Eigenveranstaltungen, Benützungsgebühren		134'000.00	134'000.00		120'071.90
435.04	Umsatz Restaurant		455'000.00	455'000.00		410'868.90
436.00	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00 100.0	8'995.45
221	Aufwand	1'033'700.00		984'600.00	49'100.00 5.0	1'061'742.15
	Ertrag		590'000.00	589'000.00	1'000.00 0.2	539'936.25
	Aufwandüberschuss		443'700.00	395'600.00	48'100.00 12.2	521'805.90
222	Ferienpass					
302.00	Besoldungen Lehrkräfte, Kursleiter	60'000.00		55'800.00	4'200.00 7.5	52'597.50
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'800.00		4'400.00	400.00 9.1	4'055.65
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800.00		800.00		680.15
310.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		35'400.00	-15'400.00 -43.5	41'487.20
313.05	Verpflegung	16'000.00			16'000.00 100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		1'005.70
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	600.00		600.00		409.05
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	60'400.00			60'400.00 100.0	
318.05	Projekte			59'800.00	-59'800.00 -100.0	52'025.15
385.00	Einlage in Depotkonto	900.00		500.00	400.00 80.0	4'590.40
390.00	Interne Verrechnungen	55'000.00		55'000.00		55'152.40
433.01	Kursgelder		60'400.00	60'300.00	100.00 0.2	49'069.65
435.00	Verkäufe, T-Shirt, Essen usw.		4'500.00	5'000.00	-500.00 -10.0	2'933.55
439.00	Übrige Beiträge, Entgelte		16'600.00	10'000.00	6'600.00 66.0	20'000.00
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		75'000.00	75'000.00		78'444.00
463.00	Beitrag der Stadt Luzern		65'000.00	65'000.00		61'556.00

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
222	Aufwand	221'500.00		215'300.00	6'200.00	2.9	212'003.20
	Ertrag		221'500.00	215'300.00	6'200.00	2.9	212'003.20
223	Kinderkrippe Eichhörnli						
301.00	Besoldungen	203'200.00		212'400.00	-9'200.00	-4.3	214'949.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'300.00		15'800.00	500.00	3.2	16'357.45
304.00	Personalversicherungsbeiträge	13'300.00		15'500.00	-2'200.00	-14.2	13'285.20
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'800.00		2'900.00	-100.00	-3.5	2'832.15
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	31'500.00		26'500.00	5'000.00	18.9	28'052.35
309.03	Aus- und Weiterbildung	2'100.00		2'200.00	-100.00	-4.6	3'000.00
309.06	Personalanlässe			200.00	-200.00	-100.0	400.00
309.07	Stelleninserate	1'000.00		1'000.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00			839.35
311.01	Anschaffung Mobilien	600.00		1'000.00	-400.00	-40.0	955.95
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	900.00			900.00	100.0	
313.00	Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'500.00	-1'000.00	-40.0	1'516.85
313.05	Verpflegung	9'500.00		10'000.00	-500.00	-5.0	9'108.90
316.00	Mieten, Benützungsgebühren						887.65
317.00	Spesenentschädigungen	800.00		1'000.00	-200.00	-20.0	207.10
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte						1'194.60
390.00	Interne Verrechnungen	31'400.00		27'500.00	3'900.00	14.2	27'221.05
432.00	Tagestaxen		142'000.00	122'000.00	20'000.00	16.4	144'947.95
432.03	Kostgelder Personal		3'100.00	3'000.00	100.00	3.3	3'100.00
436.00	Rückerstattungen						4'467.95
469.00	Beiträge Dritter		600.00		600.00	100.0	
490.00	Interne Verrechnungen		170'200.00	152'000.00	18'200.00	12.0	154'985.00
223	Aufwand	315'900.00		319'500.00	-3'600.00	-1.1	320'808.40
	Ertrag		315'900.00	277'000.00	38'900.00	14.0	307'500.90
	Aufwandüberschuss			42'500.00	-42'500.00	-100.0	13'307.50
22	Total Spezialaufgaben						
	Aufwand	1'571'100.00		1'519'400.00	51'700.00	3.4	1'594'553.75
	Ertrag		1'127'400.00	1'081'300.00	46'100.00	4.3	1'059'440.35
	Aufwandüberschuss		443'700.00	438'100.00	5'600.00	1.3	535'113.40

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
23	Heime und Alterssiedlungen						
230	Heime und Alterssiedlungen						
301.00	Besoldungen	42'909'600.00		43'850'300.00	-940'700.00	-2.2	43'209'430.18
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'419'900.00		3'502'200.00	-82'300.00	-2.4	3'405'111.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	4'087'100.00		3'880'400.00	206'700.00	5.3	3'913'178.95
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	587'600.00		590'600.00	-3'000.00	-0.5	568'302.75
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	87'200.00		108'500.00	-21'300.00	-19.6	28'787.42
306.01	Verpflegungszulagen						287.10
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	725'400.00		835'900.00	-110'500.00	-13.2	870'106.80
309.03	Aus- und Weiterbildung	457'100.00		503'200.00	-46'100.00	-9.2	390'568.10
309.06	Personalanlässe	45'300.00		34'000.00	11'300.00	33.2	26'385.70
309.07	Stelleninserate	102'400.00		126'100.00	-23'700.00	-18.8	99'987.90
310.00	Büromaterial, Drucksachen	339'900.00		282'600.00	57'300.00	20.3	228'517.90
311.00	Anschaffung Maschinen, Werkzeuge						17'623.65
311.01	Anschaffung Mobilien	665'200.00		682'200.00	-17'000.00	-2.5	553'114.02
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			53'500.00	-53'500.00	-100.0	35'450.55
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'613'100.00		1'466'000.00	147'100.00	10.0	1'529'475.10
313.00	Verbrauchsmaterial						5'268.00
313.01	Bau- und Betriebsmaterial	112'800.00		149'800.00	-37'000.00	-24.7	142'190.16
313.02	Autobetriebsmaterial						5'109.75
313.05	Verpflegung	3'945'200.00		3'514'800.00	430'400.00	12.3	4'284'543.43
313.10	Verbrauchsmaterial Pflege	230'400.00		452'900.00	-222'500.00	-49.1	452'079.21
313.11	Medizinisches Material	1'245'400.00		1'014'600.00	230'800.00	22.8	1'017'115.94
313.12	Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	635'700.00		664'200.00	-28'500.00	-4.3	482'085.52
313.23	Einwegmaterial						150'170.77
314.00	Baulicher Unterhalt	1'569'500.00		1'616'200.00	-46'700.00	-2.9	1'621'126.15
314.02	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbau	837'500.00		990'000.00	-152'500.00	-15.4	854'354.40
315.00	Unterhalt Mobilien	170'900.00		142'300.00	28'600.00	20.1	156'143.15
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	40'300.00		42'300.00	-2'000.00	-4.7	26'127.30
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	492'900.00		243'600.00	249'300.00	102.3	203'181.90
316.05	Mietgebühren Festmobiliar	5'000.00			5'000.00	100.0	2'766.45
317.00	Spesenentschädigungen	44'400.00		52'100.00	-7'700.00	-14.8	41'129.42
318.01	Sachversicherungsprämien	256'000.00		252'500.00	3'500.00	1.4	256'311.19
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	236'900.00		292'000.00	-55'100.00	-18.9	326'747.75
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	1'416'500.00		2'461'100.00	-1'044'600.00	-42.4	2'373'553.96
318.05	Projekte						80'284.60
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	279'100.00		186'500.00	92'600.00	49.7	154'945.20

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
318.10	Steuern und Abgaben			257'500.00	-257'500.00	-100.0	2'114.20
318.11	Medizinische Drittleistungen	75'500.00		84'500.00	-9'000.00	-10.7	60'132.75
318.12	Aktivitäten, Unterhaltung	260'500.00		2'000.00	258'500.00	12'925	190'154.65
318.20	Mehrwertsteuer	164'000.00		175'800.00	-11'800.00	-6.7	
319.00	Übriger Sachaufwand	509'500.00		521'100.00	-11'600.00	-2.2	582'067.75
319.10	Aufwand aus Globalbudgetergebnisse						101'133.45
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	91'400.00		88'400.00	3'000.00	3.4	71'472.20
331.02	Abschreibungen Maschinen, Fahrzeuge			110'000.00	-110'000.00	-100.0	35'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	7'612'700.00		4'868'200.00	2'744'500.00	56.4	7'162'537.45
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		1'804'000.00	1'949'600.00	-145'600.00	-7.5	3'028'725.65
427.05	Logie Personal		602'000.00	667'500.00	-65'500.00	-9.8	
427.06	Erträge Parkplätze						2'668.95
432.01	Heimtaxen Bewohner		29'958'400.00	45'620'000.00	-15'661'600.00	-34.3	43'304'159.50
432.02	Heimtaxen Krankenversicherer		29'812'600.00	13'813'600.00	15'999'000.00	115.8	13'737'347.00
432.03	Kostgelder Personal		83'800.00	134'700.00	-50'900.00	-37.8	63'869.70
432.04	Nebeneinnahmen		635'500.00	856'700.00	-221'200.00	-25.8	864'180.10
432.05	Ertrag Mittagstisch						103'067.45
433.00	Schulgelder		90'000.00	71'600.00	18'400.00	25.7	81'314.45
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		634'100.00	592'100.00	42'000.00	7.1	399'853.22
434.05	Ertrag Mieterbetreuung		78'100.00	70'000.00	8'100.00	11.6	75'188.75
435.00	Verkäufe		134'000.00	2'594'800.00	-2'460'800.00	-94.8	8'970.05
435.02	Warenverkauf						874'133.00
435.05	Verkäufe Cafeteria						1'240'675.55
435.50	Lieferungen an Dritte 1		3'039'000.00	1'485'100.00	1'553'900.00	104.6	849'248.10
435.51	Lieferungen an Dritte 2		790'000.00		790'000.00	100.0	817'331.70
436.00	Rückerstattungen		634'400.00	614'000.00	20'400.00	3.3	804'713.25
436.07	Rückerstattungen Nebenkosten		396'000.00	336'400.00	59'600.00	17.7	453'828.10
469.01	Übrige Beiträge		92'300.00	540'000.00	-447'700.00	-82.9	1'149'150.00
480.08	Entnahme Rückstellungen Globalbudget						101'133.45
490.00	Interne Verrechnungen		6'606'800.00	3'804'900.00	2'801'900.00	73.6	6'169'606.80
230	Aufwand	75'271'900.00		74'097'900.00	1'174'000.00	1.6	75'716'174.22
	Ertrag		75'391'000.00	73'151'000.00	2'240'000.00	3.1	74'129'164.77
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	119'100.00		946'900.00	-1'066'000.00	-112.6	1'587'009.45
23	Total Heime und Alterssiedlungen						
	Aufwand	75'271'900.00		74'097'900.00	1'174'000.00	1.6	75'716'174.22
	Ertrag		75'391'000.00	73'151'000.00	2'240'000.00	3.1	74'129'164.77
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	119'100.00		946'900.00	-1'066'000.00	-112.6	1'587'009.45

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
27	Beiträge					
270	Wirtschaftliche Sozialhilfe					
361.10	Beitrag an Kanton (Stadtbürger)	660'000.00		320'000.00	340'000.00 106.3	575'721.95
361.11	Beitrag an Kanton (Kantonsbürger)	20'000.00		50'000.00	-30'000.00 -60.0	6'681.95
361.12	Beitrag an Kanton (Ausserkantonale)	100'000.00		300'000.00	-200'000.00 -66.7	73'120.00
361.13	Beitrag an Kanton (Ausländer)	100'000.00		300'000.00	-200'000.00 -66.7	69'530.35
366.10	Materielle Hilfe für Private (Stadtbürger)	14'500'000.00		14'500'000.00		14'869'885.72
366.11	Materielle Hilfe für Private (Kantonsbürger)	6'800'000.00		6'300'000.00	500'000.00 7.9	7'001'379.53
366.12	Materielle Hilfe für Private (Ausserkantonale)	16'800'000.00		17'600'000.00	-800'000.00 -4.6	18'271'582.03
366.13	Materielle Hilfe für Private (Ausländer)	9'000'000.00		8'250'000.00	750'000.00 9.1	8'830'190.11
366.14	Materielle Hilfe für Private (Mutterschaftsbeihilfe)	1'450'000.00		2'200'000.00	-750'000.00 -34.1	2'058'433.94
366.20	Massnahmenvollzug für Private (Stadtbürger)	100'000.00		200'000.00	-100'000.00 -50.0	1'559.10
366.21	Massnahmenvollzug für Private (Kantonsbürger)	240'000.00		240'000.00		109'506.40
366.22	Massnahmenvollzug für Private (Ausserkantonale)	600'000.00		500'000.00	100'000.00 20.0	564'471.40
366.23	Massnahmenvollzug für Private (Ausländer)	430'000.00		300'000.00	130'000.00 43.3	433'170.40
436.10	Rückerstattungen Renten usw. (Stadtbürger)		11'400'000.00	11'400'000.00		11'341'359.93
436.11	Rückerstattungen Renten usw. (Kantonsbürger)		4'000'000.00	3'900'000.00	100'000.00 2.6	3'931'420.70
436.12	Rückerstattungen Renten usw. (Ausserkantonale)		10'500'000.00	11'100'000.00	-600'000.00 -5.4	11'334'648.93
436.13	Rückerstattungen Renten usw. (Ausländer)		4'200'000.00	3'650'000.00	550'000.00 15.1	3'942'731.90
436.14	Rückerstattungen Renten usw. (Mutterschaftsbeihilfe)		800'000.00	1'200'000.00	-400'000.00 -33.3	967'666.75
461.10	Kantonsbeitrag (Stadtbürger)		120'000.00	90'000.00	30'000.00 33.3	209'288.20
461.11	Kantonsbeitrag (Kantonsbürger)		20'000.00	20'000.00		5'743.00
461.12	Kantonsbeitrag (Ausserkantonale)		800'000.00	600'000.00	200'000.00 33.3	913'604.45
461.13	Kantonsbeitrag (Ausländer)		250'000.00	150'000.00	100'000.00 66.7	154'076.55
461.20	Kantonsbeitrag (Kantonaler Ausgleichfonds)		5'570'000.00	4'600'000.00	970'000.00 21.1	4'795'790.00
270	Aufwand	50'800'000.00		51'060'000.00	-260'000.00 -0.5	52'865'232.88
	Ertrag		37'660'000.00	36'710'000.00	950'000.00 2.6	37'596'330.41
	Aufwandüberschuss		13'140'000.00	14'350'000.00	-1'210'000.00 -8.4	15'268'902.47
271	Alimentenbevorschussungen / Inkassohilfen					
366.15	Alimentenzahlungen	2'850'000.00		2'700'000.00	150'000.00 5.6	2'949'520.40
436.15	Rückerstattungen von Alimenten		1'700'000.00	1'550'000.00	150'000.00 9.7	1'848'787.38
271	Aufwand	2'850'000.00		2'700'000.00	150'000.00 5.6	2'949'520.40
	Ertrag		1'700'000.00	1'550'000.00	150'000.00 9.7	1'848'787.38
	Aufwandüberschuss		1'150'000.00	1'150'000.00		1'100'733.02

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
27	Total Beiträge						
	Aufwand	53'650'000.00		53'760'000.00	-110'000.00	-0.2	55'814'753.28
	Ertrag		39'360'000.00	38'260'000.00	1'100'000.00	2.9	39'445'117.79
	Aufwandüberschuss		14'290'000.00	15'500'000.00	-1'210'000.00	-7.8	16'369'635.49
29	Spezialfinanzierungen						
290	Kinder- und Jugendsiedlung Utenberg						
301.00	Besoldungen	3'284'300.00		3'204'800.00	79'500.00	2.5	3'228'019.60
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	260'400.00		260'600.00	-200.00	-0.1	258'039.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	304'200.00		296'000.00	8'200.00	2.8	334'345.10
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	13'600.00		7'100.00	6'500.00	91.6	
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	44'800.00		44'200.00	600.00	1.4	43'145.95
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	2'500.00		2'500.00			1'712.95
309.03	Aus- und Weiterbildung	54'000.00		52'000.00	2'000.00	3.9	52'752.40
309.06	Personalanlässe	3'100.00		1'800.00	1'300.00	72.2	1'973.60
309.07	Stelleninserate	6'000.00		6'000.00			10'521.90
310.00	Büromaterial, Drucksachen	14'500.00		15'500.00	-1'000.00	-6.5	13'817.15
311.01	Anschaffung Mobilien	78'000.00		82'600.00	-4'600.00	-5.6	125'684.60
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	127'000.00		131'000.00	-4'000.00	-3.1	124'461.50
313.01	Bau- und Betriebsmaterial	4'100.00		4'500.00	-400.00	-8.9	4'115.20
313.05	Verpflegung	187'000.00		27'000.00	160'000.00	592.6	20'323.90
313.10	Verbrauchsmaterial Pflege	4'600.00		170'100.00	-165'500.00	-97.3	184'817.35
313.12	Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	14'100.00		19'900.00	-5'800.00	-29.2	18'162.95
313.25	Material für Aktivitäten	4'100.00		4'000.00	100.00	2.5	3'786.25
314.00	Baulicher Unterhalt	120'000.00		119'500.00	500.00	0.4	123'371.20
315.00	Unterhalt Mobilien	8'400.00		8'400.00			8'991.80
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	6'000.00		4'000.00	2'000.00	50.0	6'603.65
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	66'400.00		66'400.00			66'360.00
317.00	Spesenentschädigungen	31'000.00		32'000.00	-1'000.00	-3.1	26'923.65
318.01	Sachversicherungsprämien	14'200.00		14'000.00	200.00	1.4	14'220.70
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	26'400.00		29'000.00	-2'600.00	-9.0	24'940.05
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	80'800.00		85'800.00	-5'000.00	-5.8	66'324.25
318.10	Steuern und Abgaben			400.00	-400.00	-100.0	
318.13	Fremdbetreuung	45'000.00		50'000.00	-5'000.00	-10.0	41'472.20
318.20	Mehrwertsteuer	8'000.00		7'800.00	200.00	2.6	1'155.00
319.00	Übriger Sachaufwand	80'000.00		82'000.00	-2'000.00	-2.4	65'280.95

Sozialdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
323.04	Zinsaufwendungen Investitionen	241'200.00		255'500.00	-14'300.00	-5.6	168'098.00
331.05	Amortisationen	186'500.00		206'900.00	-20'400.00	-9.9	138'934.15
390.00	Interne Verrechnungen	745'900.00		751'700.00	-5'800.00	-0.8	743'590.00
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		27'500.00	128'500.00	-101'000.00	-78.6	27'533.90
432.01	Heimtaxen Bewohner		749'000.00	658'000.00	91'000.00	13.8	731'862.80
432.03	Kostgelder Personal		32'000.00	36'300.00	-4'300.00	-11.9	32'162.20
432.04	Nebeneinnahmen		78'000.00	82'000.00	-4'000.00	-4.9	64'341.85
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		90'000.00	100.00	89'900.00	89'900	81'089.85
436.00	Rückerstattungen		10'000.00	3'000.00	7'000.00	233.3	27'677.80
460.00	Bundesbeitrag		813'200.00	834'000.00	-20'800.00	-2.5	849'549.00
461.04	Beitrag aus kantonaler Heimfinanzierung		3'118'700.00	3'118'700.00			3'527'746.53
461.07	Kantonsbeitrag Annuitäten		427'700.00	462'400.00	-34'700.00	-7.5	307'032.15
463.00	Beitrag der Stadt Luzern		720'000.00	720'000.00			720'000.00
290	Aufwand	6'066'100.00		6'043'000.00	23'100.00	0.4	5'921'945.40
	Ertrag		6'066'100.00	6'043'000.00	23'100.00	0.4	6'368'996.08
	Ertragsüberschuss					100.0	-447'050.68
29	Total Spezialfinanzierungen						
	Aufwand	6'066'100.00		6'043'000.00	23'100.00	0.4	5'921'945.40
	Ertrag		6'066'100.00	6'043'000.00	23'100.00	0.4	6'368'996.08
	Ertragsüberschuss					100.0	-447'050.68
2	Total Sozialdirektion						
	Aufwand	152'327'200.00		151'094'600.00	1'232'600.00	0.8	154'606'584.77
	Ertrag		123'241'800.00	119'757'500.00	3'484'300.00	2.9	122'165'044.35
	Aufwandüberschuss		29'085'400.00	31'337'100.00	-2'251'700.00	-7.2	32'441'540.42

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
3	Bildungsdirektion						
31	Dienstabteilungen						
310	Stab Bildungsdirektion						
301.00	Besoldungen	758'900.00		835'500.00	-76'600.00	-9.2	804'024.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	60'600.00		67'800.00	-7'200.00	-10.6	63'461.20
304.00	Personalversicherungsbeiträge	89'000.00		99'300.00	-10'300.00	-10.4	93'934.75
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	10'600.00		11'800.00	-1'200.00	-10.2	9'522.75
309.03	Aus- und Weiterbildung	7'100.00		2'800.00	4'300.00	153.6	7'955.00
309.07	Stelleninserate	2'500.00		2'500.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	22'900.00		18'900.00	4'000.00	21.2	53'042.10
311.01	Anschaffung Mobilien	20'100.00			20'100.00	100.0	3'236.70
315.00	Unterhalt Mobilien	1'400.00		900.00	500.00	55.6	483.90
317.00	Spesenentschädigungen	12'700.00		9'700.00	3'000.00	30.9	8'104.45
318.01	Sachversicherungsprämien	1'800.00		300.00	1'500.00	500.0	466.40
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	14'600.00		9'300.00	5'300.00	57.0	8'697.44
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	20'700.00		40'000.00	-19'300.00	-48.3	86'191.65
318.05	Projekte	184'000.00		14'000.00	170'000.00	1'214.3	12'498.90
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren Direktion	8'000.00		10'000.00	-2'000.00	-20.0	3'427.05
390.00	Interne Verrechnungen	207'000.00		182'600.00	24'400.00	13.4	163'857.30
436.00	Rückerstattungen		4'000.00	4'000.00			4'269.55
490.00	Interne Verrechnungen		215'700.00	490'000.00	-274'300.00	-56.0	451'800.00
310	Aufwand	1'421'900.00		1'305'400.00	116'500.00	8.9	1'318'903.59
	Ertrag		219'700.00	494'000.00	-274'300.00	-55.5	456'069.55
	Aufwandüberschuss		1'202'200.00	811'400.00	390'800.00	48.2	862'834.04
311	Volksschulen und Sonderschulen						
3110	Volksschule						
300.03	Sitzungsgelder Schulpflege	99'000.00		99'000.00			96'956.05
301.00	Besoldungen	6'233'500.00		3'694'400.00	2'539'100.00	68.7	3'869'934.75
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	30'800'200.00		32'873'500.00	-2'073'300.00	-6.3	33'026'534.30
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'975'200.00		2'975'400.00	-200.00	-0.0	2'950'508.10
304.00	Personalversicherungsbeiträge	3'753'800.00		3'427'100.00	326'700.00	9.5	3'308'676.25
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	134'000.00		108'600.00	25'400.00	23.4	97'763.25
309.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00			1'700.00	100.0	
309.03	Aus- und Weiterbildung	217'800.00		186'500.00	31'300.00	16.8	119'830.00

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
309.07	Stelleninserate	10'000.00		12'000.00	-2'000.00 -16.7	2'509.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	175'400.00		165'100.00	10'300.00 6.2	92'043.63
310.04	Bibliothek, Beschaffung Medien	100'600.00		86'600.00	14'000.00 16.2	99'511.03
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	1'196'100.00		1'167'300.00	28'800.00 2.5	1'106'274.50
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	235'000.00		234'000.00	1'000.00 0.4	221'525.20
311.01	Anschaffung Mobilien	64'900.00		41'400.00	23'500.00 56.8	58'646.55
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			64'900.00	-64'900.00 -100.0	25'123.50
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	654'500.00		1'100.00	653'400.00 59'400	479.20
313.03	Reinigungsmaterial	81'300.00			81'300.00 100.0	
313.04	Lichtkörper	9'800.00			9'800.00 100.0	
313.12	Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	109'200.00		112'900.00	-3'700.00 -3.3	102'216.23
314.04	Reinigung Drittleistungen	61'900.00			61'900.00 100.0	
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen	30'200.00			30'200.00 100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	94'700.00		80'500.00	14'200.00 17.6	62'610.80
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	22'500.00			22'500.00 100.0	
315.04	Unterhalt Wäsche	11'800.00			11'800.00 100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	932'000.00		939'700.00	-7'700.00 -0.8	917'276.95
316.01	Heizkosten und Nebenkosten Fremdobjekte	700.00			700.00 100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	58'100.00		49'800.00	8'300.00 16.7	36'957.60
318.01	Sachversicherungsprämien	2'400.00			2'400.00 100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	145'200.00		153'700.00	-8'500.00 -5.5	121'051.91
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	96'000.00		104'000.00	-8'000.00 -7.7	163'691.22
318.05	Projekte	69'900.00		72'000.00	-2'100.00 -2.9	76'630.10
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	34'800.00			34'800.00 100.0	
319.04	Hallenbadeintritte	74'000.00		77'000.00	-3'000.00 -3.9	73'342.25
319.05	Eintritte und Fahrausweise	105'000.00		106'400.00	-1'400.00 -1.3	90'692.55
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	338'200.00		378'900.00	-40'700.00 -10.7	342'277.30
390.00	Interne Verrechnungen	4'031'300.00		7'173'700.00	-3'142'400.00 -43.8	6'920'799.75
433.00	Schulgelder		5'000.00		5'000.00 100.0	33'190.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		10'300.00	800.00	9'500.00 1'187.5	1'824.05
436.00	Rückerstattungen		74'800.00	77'400.00	-2'600.00 -3.4	124'346.05
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		130'800.00	1'248'100.00	-1'117'300.00 -89.5	1'334'434.00
460.00	Bundesbeitrag			315'000.00	-315'000.00 -100.0	341'627.08
460.20	IV-Beiträge		240'000.00	196'700.00	43'300.00 22.0	185'273.70
461.00	Kantonsbeitrag		11'653'700.00	12'626'900.00	-973'200.00 -7.7	12'312'170.15
461.01	Beiträge anderer Kantone					23'688.00
490.00	Interne Verrechnungen		77'100.00	77'100.00		101'100.00

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
3110	Aufwand	52'960'700.00		54'385'500.00	-1'424'800.00	-2.6	53'983'861.97
	Ertrag		12'191'700.00	14'542'000.00	-2'350'300.00	-16.2	14'457'653.03
	Aufwandüberschuss		40'769'000.00	39'843'500.00	925'500.00	2.3	39'526'208.94
3111	Heilpädagogische Sonderschule						
301.00	Besoldungen	115'200.00			115'200.00	100.0	
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	3'191'300.00		2'943'000.00	248'300.00	8.4	2'856'721.75
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	265'400.00		239'300.00	26'100.00	10.9	229'501.95
304.00	Personalversicherungsbeiträge	339'000.00		269'300.00	69'700.00	25.9	262'999.95
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'800.00		6'200.00	2'600.00	41.9	5'990.80
306.01	Verpflegungszulagen	123'500.00		107'100.00	16'400.00	15.3	75'942.25
309.00	Übriger Personalaufwand	100.00			100.00	100.0	
309.03	Aus- und Weiterbildung	14'000.00		12'000.00	2'000.00	16.7	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		2'000.00	1'000.00	50.0	
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	22'000.00		20'100.00	1'900.00	9.5	21'387.85
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	14'200.00		52'500.00	-38'300.00	-73.0	21'764.19
311.01	Anschaffung Mobilien	6'300.00		23'900.00	-17'600.00	-73.6	4'237.70
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	40'000.00			40'000.00	100.0	
313.03	Reinigungsmaterial	3'900.00			3'900.00	100.0	
313.04	Lichtkörper	300.00			300.00	100.0	
314.04	Reinigung Dittleistungen	1'800.00			1'800.00	100.0	
314.05	Fensterreinigung Dittleistungen	3'400.00			3'400.00	100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	5'500.00		7'300.00	-1'800.00	-24.7	2'388.50
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	900.00			900.00	100.0	
315.04	Unterhalt Wäsche	1'000.00			1'000.00	100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	6'500.00		42'000.00	-35'500.00	-84.5	104'684.65
317.00	Spesenentschädigungen	22'700.00		25'900.00	-3'200.00	-12.4	20'699.10
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	3'500.00		3'500.00			1'614.20
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	6'000.00		6'000.00			
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	2'400.00			2'400.00	100.0	
318.30	Transporte u. Weiterl. IV-Beiträge an Zweitbetrieb	320'000.00		380'000.00	-60'000.00	-15.8	286'603.20
390.00	Interne Verrechnungen	136'300.00		234'200.00	-97'900.00	-41.8	243'939.00
436.00	Rückerstattungen		71'800.00	64'300.00	7'500.00	11.7	56'789.55
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		650'300.00	249'800.00	400'500.00	160.3	249'750.00
460.20	IV-Beiträge		610'000.00	576'200.00	33'800.00	5.9	578'613.14
460.21	IV-Betriebsbeitrag		1'800'000.00	1'500'000.00	300'000.00	20.0	1'998'872.00
460.23	IV-Beitrag für Sammeltransporte		300'000.00	320'000.00	-20'000.00	-6.3	244'202.95
461.04	Beitrag aus kantonaler Heimfinanzierung		556'900.00	1'331'000.00	-774'100.00	-58.2	702'222.45

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
463.00	Beitrag der Stadt Luzern		668'000.00	333'000.00	335'000.00	100.6	308'025.00
3111	Aufwand	4'657'000.00		4'374'300.00	282'700.00	6.5	4'138'475.09
	Ertrag		4'657'000.00	4'374'300.00	282'700.00	6.5	4'138'475.09
3112	Sprachheilkindergarten						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	155'200.00		131'000.00	24'200.00	18.5	132'795.20
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	12'500.00		10'700.00	1'800.00	16.8	10'802.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	14'700.00		11'800.00	2'900.00	24.6	9'820.85
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.00		300.00			261.70
309.03	Aus- und Weiterbildung	900.00		1'000.00	-100.00	-10.0	
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	2'000.00		2'800.00	-800.00	-28.6	1'488.65
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	16'000.00		16'000.00			16'000.10
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	800.00		500.00	300.00	60.0	794.60
318.30	Transporte u. Weiterl. IV-Beiträge an Zweitbetrieb	64'000.00		64'000.00			79'984.45
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		16'600.00	16'700.00	-100.00	-0.6	33'300.00
460.20	IV-Beiträge		80'000.00	74'800.00	5'200.00	7.0	80'977.00
460.21	IV-Betriebsbeitrag		38'000.00	35'000.00	3'000.00	8.6	38'073.00
460.23	IV-Beitrag für Sammeltransporte		60'000.00	56'800.00	3'200.00	5.6	60'319.30
461.00	Kantonsbeitrag		46'000.00	44'000.00	2'000.00	4.6	46'275.00
3112	Aufwand	266'400.00		238'100.00	28'300.00	11.9	251'948.10
	Ertrag		240'600.00	227'300.00	13'300.00	5.9	258'944.30
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		25'800.00	10'800.00	15'000.00	138.9	-6'996.20
3113	Schulgesundheitsdienst						
301.00	Besoldungen	60'000.00		60'500.00	-500.00	-0.8	72'246.10
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'000.00		3'100.00	-100.00	-3.2	3'062.70
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500.00		500.00			476.90
313.00	Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'100.00	-100.00	-1.2	6'242.05
317.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			559.05
318.04	Drittleistungen für Zahnbehandlung	2'400.00		2'400.00			150.00
318.09	Übrige Dienstleistungen	33'200.00		76'700.00	-43'500.00	-56.7	63'175.60
318.40	Ferienwanderung	2'000.00		1'500.00	500.00	33.3	2'078.25
436.00	Rückerstattungen		7'000.00	7'000.00			12'707.40
3113	Aufwand	109'600.00		153'300.00	-43'700.00	-28.5	147'990.65
	Ertrag		7'000.00	7'000.00			12'707.40
	Aufwandüberschuss		102'600.00	146'300.00	-43'700.00	-29.9	135'283.25

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
3114	Tagesschulen						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	323'100.00		259'600.00	63'500.00	24.5	74'519.15
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	26'000.00		27'200.00	-1'200.00	-4.4	6'002.75
304.00	Personalversicherungsbeiträge	30'900.00		33'500.00	-2'600.00	-7.8	5'668.50
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'500.00		4'300.00	-2'800.00	-65.1	365.20
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	20'000.00		15'000.00	5'000.00	33.3	200.00
313.05	Verpflegung	58'500.00		60'700.00	-2'200.00	-3.6	8'976.60
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	9'000.00		9'000.00			1'104.00
433.00	Schulgelder		117'000.00	109'100.00	7'900.00	7.2	13'618.00
460.00	Bundesbeitrag		62'500.00	85'000.00	-22'500.00	-26.5	
3114	Aufwand	469'000.00		409'300.00	59'700.00	14.6	96'836.20
	Ertrag		179'500.00	194'100.00	-14'600.00	-7.5	13'618.00
	Aufwandüberschuss		289'500.00	215'200.00	74'300.00	34.5	83'218.20
3115	Elternschule						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	51'200.00		53'500.00	-2'300.00	-4.3	40'029.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'800.00		4'400.00	-600.00	-13.6	2'341.60
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2'800.00		2'700.00	100.00	3.7	2'662.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	700.00		800.00	-100.00	-12.5	371.45
310.00	Büromaterial, Drucksachen	7'500.00		8'500.00	-1'000.00	-11.8	6'505.65
315.00	Unterhalt Mobilien	100.00		100.00			
317.00	Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00			546.80
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	3'000.00		2'500.00	500.00	20.0	2'797.40
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	1'000.00		500.00	500.00	100.0	770.00
390.00	Interne Verrechnungen	500.00		5'500.00	-5'000.00	-90.9	5'407.90
433.01	Kursgelder		24'000.00	28'500.00	-4'500.00	-15.8	15'987.00
436.00	Rückerstattungen		900.00	900.00			
3115	Aufwand	73'100.00		81'000.00	-7'900.00	-9.8	61'433.00
	Ertrag		24'900.00	29'400.00	-4'500.00	-15.3	15'987.00
	Aufwandüberschuss		48'200.00	51'600.00	-3'400.00	-6.6	45'446.00
311	Total Volksschulen und Sonderschulen						
	Aufwand	58'535'800.00		59'641'500.00	-1'105'700.00	-1.9	58'680'545.01
	Ertrag		17'300'700.00	19'374'100.00	-2'073'400.00	-10.7	18'897'384.82
	Aufwandüberschuss		41'235'100.00	40'267'400.00	967'700.00	2.4	39'783'160.19

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
312	Musikschule					
301.00	Besoldungen	400'700.00			400'700.00 100.0	
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	4'393'500.00		4'516'600.00	-123'100.00 -2.7	4'626'805.10
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	385'000.00		367'300.00	17'700.00 4.8	369'959.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	491'300.00		460'900.00	30'400.00 6.6	480'169.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	67'100.00		62'400.00	4'700.00 7.5	61'606.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'500.00		8'000.00	1'500.00 18.8	14'460.50
310.00	Büromaterial, Drucksachen	18'500.00		16'600.00	1'900.00 11.5	16'162.20
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	10'000.00		10'000.00		9'893.91
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	39'000.00		39'000.00		38'778.40
311.01	Anschaffung Mobilien	4'600.00		3'000.00	1'600.00 53.3	3'675.65
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	19'200.00		8'000.00	11'200.00 140.0	7'017.55
313.03	Reinigungsmaterial	1'900.00			1'900.00 100.0	
313.04	Lichtkörper	500.00			500.00 100.0	
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen	100.00			100.00 100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	40'300.00		37'100.00	3'200.00 8.6	35'774.55
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	1'300.00			1'300.00 100.0	
315.04	Unterhalt Wäsche	400.00			400.00 100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	112'200.00		98'500.00	13'700.00 13.9	147'021.95
317.00	Spesenentschädigungen	23'000.00		25'000.00	-2'000.00 -8.0	24'844.05
318.01	Sachversicherungsprämien	600.00			600.00 100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	22'800.00		22'800.00		24'947.91
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte			10'000.00	-10'000.00 -100.0	31'012.10
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	700.00			700.00 100.0	
365.01	Beiträge an private Institutionen			7'000.00	-7'000.00 -100.0	7'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	197'300.00		278'900.00	-81'600.00 -29.3	253'317.80
433.00	Schulgelder		2'080'300.00	1'917'700.00	162'600.00 8.5	2'002'643.50
436.00	Rückerstattungen		20'000.00	20'000.00		26'045.80
490.00	Interne Verrechnungen		110'000.00	110'000.00		102'663.70
312	Aufwand	6'239'500.00		5'971'100.00	268'400.00 4.5	6'152'447.12
	Ertrag		2'210'300.00	2'047'700.00	162'600.00 7.9	2'131'353.00
	Aufwandüberschuss		4'029'200.00	3'923'400.00	105'800.00 2.7	4'021'094.12
313	Diplommittelschule					
301.00	Besoldungen	134'000.00			134'000.00 100.0	
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	2'458'000.00		3'882'800.00	-1'424'800.00 -36.7	3'584'300.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	204'000.00		315'700.00	-111'700.00 -35.4	285'949.80
304.00	Personalversicherungsbeiträge	295'200.00		457'000.00	-161'800.00 -35.4	400'616.50

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	40'700.00		21'100.00	19'600.00	92.9
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	35'500.00		53'600.00	-18'100.00	-33.8
309.00	Übriger Personalaufwand	100.00			100.00	100.0
309.03	Aus- und Weiterbildung	6'600.00		12'000.00	-5'400.00	-45.0
310.00	Büromaterial, Drucksachen	25'700.00		42'000.00	-16'300.00	-38.8
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	22'200.00		36'000.00	-13'800.00	-38.3
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	29'500.00		48'500.00	-19'000.00	-39.2
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			12'400.00	-12'400.00	-100.0
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	14'700.00			14'700.00	100.0
313.03	Reinigungsmaterial	10'500.00			10'500.00	100.0
313.04	Lichtkörper	700.00			700.00	100.0
314.04	Reinigung Drittleistungen	40'900.00			40'900.00	100.0
315.00	Unterhalt Mobilien	4'700.00		8'000.00	-3'300.00	-41.3
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	1'200.00			1'200.00	100.0
315.04	Unterhalt Wäsche	200.00			200.00	100.0
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	100'300.00		154'700.00	-54'400.00	-35.2
317.00	Spesenentschädigungen	32'500.00		27'900.00	4'600.00	16.5
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	3'500.00		4'600.00	-1'100.00	-23.9
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	800.00			800.00	100.0
318.09	Übrige Dienstleistungen	124'500.00		38'900.00	85'600.00	220.1
390.00	Interne Verrechnungen	287'200.00		575'000.00	-287'800.00	-50.1
433.00	Schulgelder		73'700.00	126'300.00	-52'600.00	-41.7
436.00	Rückerstattungen					8'275.50
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		1'623'100.00	2'520'000.00	-896'900.00	-35.6
461.00	Kantonsbeitrag		985'800.00	1'693'900.00	-708'100.00	-41.8
461.01	Beiträge anderer Kantone		455'300.00	787'800.00	-332'500.00	-42.2
313	Aufwand	3'873'200.00		5'690'200.00	-1'817'000.00	-31.9
	Ertrag		3'137'900.00	5'128'000.00	-1'990'100.00	-38.8
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		735'300.00	562'200.00	173'100.00	30.8
314	Wirtschaftsmittelschule					
301.00	Besoldungen	32'700.00			32'700.00	100.0
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	2'430'200.00		4'404'900.00	-1'974'700.00	-44.8
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	197'300.00		358'200.00	-160'900.00	-44.9
304.00	Personalversicherungsbeiträge	277'000.00		531'500.00	-254'500.00	-47.9
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	54'500.00		28'000.00	26'500.00	94.6
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	33'500.00		60'400.00	-26'900.00	-44.5
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'200.00		17'000.00	-7'800.00	-45.9

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
310.00	Büromaterial, Drucksachen	48'600.00		83'000.00	-34'400.00 -41.5	84'300.40
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	19'900.00		36'000.00	-16'100.00 -44.7	37'815.20
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	28'000.00		50'000.00	-22'000.00 -44.0	46'167.16
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			12'400.00	-12'400.00 -100.0	44'100.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	17'400.00		10'000.00	7'400.00 74.0	9'702.55
313.03	Reinigungsmaterial	2'200.00			2'200.00 100.0	
313.04	Lichtkörper	200.00			200.00 100.0	
314.04	Reinigung Drittleistungen	8'700.00			8'700.00 100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	3'800.00		6'500.00	-2'700.00 -41.5	1'147.85
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	300.00			300.00 100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	883'800.00		1'531'900.00	-648'100.00 -42.3	1'542'264.45
316.01	Heizkosten und Nebenkosten Fremdobjekte	39'200.00			39'200.00 100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	34'000.00		34'900.00	-900.00 -2.6	25'210.45
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	14'300.00		19'100.00	-4'800.00 -25.1	15'220.02
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	2'700.00			2'700.00 100.0	
318.09	Übrige Dienstleistungen	19'200.00		32'800.00	-13'600.00 -41.5	36'292.95
380.01	Einlage in Rückstellung Spezialfinanzierung			3'100.00	-3'100.00 -100.0	8'945.58
390.00	Interne Verrechnungen	147'500.00		558'900.00	-411'400.00 -73.6	569'316.15
433.00	Schulgelder		303'900.00	445'100.00	-141'200.00 -31.7	554'493.85
436.00	Rückerstattungen					15'590.00
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		1'909'000.00	3'745'000.00	-1'836'000.00 -49.0	4'383'750.00
460.00	Bundesbeitrag		715'200.00	1'138'000.00	-422'800.00 -37.2	1'171'812.00
461.00	Kantonsbeitrag		743'900.00	1'279'300.00	-535'400.00 -41.9	1'257'788.00
461.01	Beiträge anderer Kantone		182'900.00	303'800.00	-120'900.00 -39.8	381'700.00
314	Aufwand	4'304'200.00		7'778'600.00	-3'474'400.00 -44.7	8'222'265.16
	Ertrag		3'854'900.00	6'911'200.00	-3'056'300.00 -44.2	7'765'133.85
	Aufwandüberschuss		449'300.00	867'400.00	-418'100.00 -48.2	457'131.31
315	Kultur und Sport					
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	4'200.00			4'200.00 100.0	
301.00	Besoldungen	930'900.00		548'900.00	382'000.00 69.6	585'871.00
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	80'000.00		80'000.00		81'493.75
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	81'200.00		49'900.00	31'300.00 62.7	48'121.20
304.00	Personalversicherungsbeiträge	97'000.00		43'200.00	53'800.00 124.5	42'918.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'100.00		8'200.00	5'900.00 72.0	6'782.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	6'000.00			6'000.00 100.0	5'500.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	12'600.00		10'000.00	2'600.00 26.0	6'537.20
311.01	Anschaffung Mobilien	100'900.00		154'500.00	-53'600.00 -34.7	85'936.55

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			2'500.00	-2'500.00	-100.0	
311.04	Anschaffung Kunstwerke	100'000.00			100'000.00	100.0	
313.00	Verbrauchsmaterial	18'000.00		20'000.00	-2'000.00	-10.0	17'061.20
315.00	Unterhalt Mobilien	77'000.00		72'000.00	5'000.00	6.9	72'715.55
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	5'000.00		5'000.00			7'034.10
316.02	Benützungsgebühren kantonseigene Turnhallen	132'000.00		132'000.00			130'874.00
317.00	Spesenentschädigungen	13'100.00		9'800.00	3'300.00	33.7	8'537.55
318.01	Sachversicherungsprämien	1'300.00			1'300.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	22'000.00		16'000.00	6'000.00	37.5	13'462.15
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	95'800.00		40'000.00	55'800.00	139.5	39'005.75
318.05	Projekte	225'000.00			225'000.00	100.0	
318.09	Übrige Dienstleistungen	255'500.00		255'500.00			208'192.69
318.25	Kunstpreis	60'000.00			60'000.00	100.0	
318.50	Ausstellungen	15'000.00			15'000.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	2'054'500.00		1'969'900.00	84'600.00	4.3	1'964'940.10
433.01	Kursgelder		60'000.00	57'000.00	3'000.00	5.3	62'199.65
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		594'000.00	585'500.00	8'500.00	1.5	407'372.95
436.00	Rückerstattungen		97'000.00	2'000.00	95'000.00	4'750.0	168.40
437.02	Parkbussen Schulanlagen		3'000.00	3'500.00	-500.00	-14.3	1'840.00
461.02	Sporttotogelder Kanton Luzern		15'000.00	15'100.00	-100.00	-0.7	29'428.00
484.02	Entnahme aus Fonds Förderung Jugendsport		351'100.00	354'100.00	-3'000.00	-0.9	299'788.74
490.00	Interne Verrechnungen		3'000.00	3'000.00			3'000.00
315	Aufwand	4'401'100.00		3'417'400.00	983'700.00	28.8	3'324'983.29
	Ertrag		1'123'100.00	1'020'200.00	102'900.00	10.1	803'797.74
	Aufwandüberschuss		3'278'000.00	2'397'200.00	880'800.00	36.7	2'521'185.55
316	Kultur						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen			4'200.00	-4'200.00	-100.0	1'710.00
301.00	Besoldungen			477'000.00	-477'000.00	-100.0	392'637.05
303.00	Sozialversicherungsbeiträge			38'400.00	-38'400.00	-100.0	31'433.85
304.00	Personalversicherungsbeiträge			55'000.00	-55'000.00	-100.0	46'207.20
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge			6'000.00	-6'000.00	-100.0	4'741.05
309.03	Aus- und Weiterbildung			3'800.00	-3'800.00	-100.0	2'222.20
310.00	Büromaterial, Drucksachen			5'100.00	-5'100.00	-100.0	7'133.25
311.01	Anschaffung Mobilien			12'300.00	-12'300.00	-100.0	1'639.95
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			3'600.00	-3'600.00	-100.0	4'000.00
311.04	Anschaffung Kunstwerke			100'000.00	-100'000.00	-100.0	100'000.00
315.00	Unterhalt Mobilien			5'000.00	-5'000.00	-100.0	

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
317.00	Spesenentschädigungen			3'300.00	-3'300.00	-100.0	2'801.20
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr			7'700.00	-7'700.00	-100.0	9'092.81
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte			1'000.00	-1'000.00	-100.0	100'957.05
318.25	Kunstpreis			60'000.00	-60'000.00	-100.0	57'685.05
390.00	Interne Verrechnungen			40'200.00	-40'200.00	-100.0	31'708.40
436.00	Rückerstattungen			50'000.00	-50'000.00	-100.0	50'042.50
316	Aufwand			822'600.00	-822'600.00	-100.0	793'969.06
	Ertrag			50'000.00	-50'000.00	-100.0	50'042.50
	Aufwandüberschuss			772'600.00	-772'600.00	-100.0	743'926.56
317	Kinder- und Jugendzahnklinik						
301.00	Besoldungen	707'400.00		706'600.00	800.00	0.1	681'797.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	56'700.00		57'300.00	-600.00	-1.1	53'868.50
304.00	Personalversicherungsbeiträge	76'600.00		68'400.00	8'200.00	12.0	66'391.85
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'900.00		9'800.00	100.00	1.0	7'608.80
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	2'000.00		2'000.00			1'380.40
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'300.00		9'700.00	-400.00	-4.1	7'158.40
309.07	Stelleninserate	1'600.00		700.00	900.00	128.6	1'175.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	10'100.00		10'100.00			8'693.39
311.01	Anschaffung Mobilien	53'800.00		600.00	53'200.00	8'866.7	4'442.50
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'500.00		7'000.00	-3'500.00	-50.0	3'049.25
313.00	Verbrauchsmaterial	80'000.00		79'000.00	1'000.00	1.3	93'026.29
315.00	Unterhalt Mobilien	23'700.00		10'000.00	13'700.00	137.0	37'623.22
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	85'000.00		83'700.00	1'300.00	1.6	67'020.00
317.00	Spesenentschädigungen	4'900.00		4'900.00			2'311.30
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	7'000.00		5'900.00	1'100.00	18.6	6'994.95
318.09	Übrige Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00			9'543.80
318.22	Honorare Zahntechniker	40'000.00		40'000.00			30'732.30
390.00	Interne Verrechnungen	21'100.00		18'300.00	2'800.00	15.3	16'436.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		600'000.00	540'000.00	60'000.00	11.1	460'398.45
435.00	Verkäufe		8'000.00	8'000.00			7'609.10
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		7'000.00	7'000.00			2'687.70
490.00	Interne Verrechnungen		200'000.00	200'000.00			
317	Aufwand	1'216'600.00		1'138'000.00	78'600.00	6.9	1'099'253.35
	Ertrag		815'000.00	755'000.00	60'000.00	8.0	470'695.25
	Aufwandüberschuss		401'600.00	383'000.00	18'600.00	4.9	628'558.10

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
31	Total Dienstabteilungen					
	Aufwand	79'992'300.00		85'764'800.00	-5'772'500.00	-6.7
	Ertrag		28'661'600.00	35'780'200.00	-7'118'600.00	-19.9
	Aufwandüberschuss		51'330'700.00	49'984'600.00	1'346'100.00	2.7
32	Spezialaufgaben					
320	Stadtbibliothek					
301.00	Besoldungen	641'800.00		616'000.00	25'800.00	4.2
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	51'500.00		56'800.00	-5'300.00	-9.3
304.00	Personalversicherungsbeiträge	57'600.00		61'400.00	-3'800.00	-6.2
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'000.00		12'400.00	-3'400.00	-27.4
309.03	Aus- und Weiterbildung	5'700.00		6'000.00	-300.00	-5.0
310.00	Büromaterial, Drucksachen	37'800.00		37'800.00		
310.04	Bibliothek, Beschaffung Medien	120'000.00		140'000.00	-20'000.00	-14.3
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	25'000.00		25'000.00		
311.01	Anschaffung Mobilien	20'000.00		18'000.00	2'000.00	11.1
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	25'000.00		25'000.00		
313.03	Reinigungsmaterial	800.00			800.00	
313.04	Lichtkörper	1'500.00			1'500.00	
314.04	Reinigung Drittleistungen	55'400.00			55'400.00	
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen	3'500.00			3'500.00	
315.00	Unterhalt Mobilien	7'000.00		10'000.00	-3'000.00	-30.0
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	7'200.00			7'200.00	
316.01	Heizkosten und Nebenkosten Fremdoobjekte	28'100.00			28'100.00	
317.00	Spesenentschädigungen	4'000.00		3'000.00	1'000.00	33.3
318.01	Sachversicherungsprämien	300.00			300.00	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	40'000.00		40'000.00		
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	52'000.00		65'000.00	-13'000.00	-20.0
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	1'300.00			1'300.00	
319.07	Urheberrechtsabgaben	88'000.00		75'000.00	13'000.00	17.3
362.06	Beitrag an Bibliotheksverband	378'000.00		377'600.00	400.00	0.1
390.00	Interne Verrechnungen	329'100.00		397'500.00	-68'400.00	-17.2
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		650'000.00	630'000.00	20'000.00	3.2
436.00	Rückerstattungen					
469.04	Beitrag von Albert Köchlin Stiftung					

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
320	Aufwand	1'989'600.00		1'966'500.00	23'100.00	1.2	1'929'657.05
	Ertrag		650'000.00	630'000.00	20'000.00	3.2	581'079.90
	Aufwandüberschuss		1'339'600.00	1'336'500.00	3'100.00	0.2	1'348'577.15
321	Musik- und Atelierzentrum Sedel						
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	31'300.00		30'300.00	1'000.00	3.3	19'730.45
313.03	Reinigungsmaterial	2'200.00			2'200.00	100.0	
313.04	Lichtkörper	200.00			200.00	100.0	
314.00	Baulicher Unterhalt	15'000.00		15'000.00			8'143.95
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	300.00			300.00	100.0	
318.01	Sachversicherungsprämien	3'900.00		1'200.00	2'700.00	225.0	1'576.10
318.06	Entsorgung, Kehrricht	1'500.00			1'500.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	110'000.00		117'500.00	-7'500.00	-6.4	123'458.80
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		8'500.00	8'500.00			8'496.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		6'000.00	6'000.00			6'000.00
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		50'000.00	50'000.00			52'377.00
321	Aufwand	164'400.00		164'000.00	400.00	0.2	152'909.30
	Ertrag		64'500.00	64'500.00			66'873.00
	Aufwandüberschuss		99'900.00	99'500.00	400.00	0.4	86'036.30
322	Richard Wagner Museum						
301.00	Besoldungen	65'100.00		69'000.00	-3'900.00	-5.7	68'213.35
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'300.00		5'500.00	-200.00	-3.6	5'545.85
304.00	Personalversicherungsbeiträge	6'700.00		5'900.00	800.00	13.6	5'793.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	900.00		1'000.00	-100.00	-10.0	872.45
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	10'000.00			10'000.00	100.0	
309.03	Aus- und Weiterbildung	800.00			800.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00			2'000.00	100.0	
311.01	Anschaffung Mobilien	100.00		1'200.00	-1'100.00	-91.7	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						3'302.95
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	5'500.00			5'500.00	100.0	
313.03	Reinigungsmaterial	300.00			300.00	100.0	
313.04	Lichtkörper	100.00			100.00	100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	6'000.00		6'000.00			5'658.72
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	600.00			600.00	100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	500.00			500.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	1'500.00			1'500.00	100.0	
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	21'000.00		24'000.00	-3'000.00	-12.5	37'657.95

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Bildungsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
318.06	Entsorgung, Kehrlicht	700.00			700.00 100.0	
318.50	Sonderausstellungen und Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		5'291.40
319.01	Mitgliederbeiträge	500.00			500.00 100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	3'200.00		3'600.00	-400.00 -11.1	1'925.50
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00 100.0	
434.15	Eintrittsgebühren		22'000.00	37'000.00	-15'000.00 -40.5	30'468.11
435.00	Verkäufe		8'000.00		8'000.00 100.0	
436.00	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00 100.0	
322	Aufwand	135'800.00		121'200.00	14'600.00 12.1	134'261.77
	Ertrag		35'000.00	37'000.00	-2'000.00 -5.4	30'468.11
	Aufwandüberschuss		100'800.00	84'200.00	16'600.00 19.7	103'793.66
323	Mariahilfkirche					
301.00	Besoldungen			14'100.00	-14'100.00 -100.0	15'078.10
303.00	Sozialversicherungsbeiträge			1'200.00	-1'200.00 -100.0	1'128.35
304.00	Personalversicherungsbeiträge			1'300.00	-1'300.00 -100.0	1'269.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge			200.00	-200.00 -100.0	208.20
313.00	Verbrauchsmaterial					259.50
315.00	Unterhalt Mobilien			1'000.00	-1'000.00 -100.0	682.40
318.01	Sachversicherungsprämien			400.00	-400.00 -100.0	200.60
390.00	Interne Verrechnungen			5'500.00	-5'500.00 -100.0	307.95
323	Aufwand			23'700.00	-23'700.00 -100.0	19'134.70
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss			23'700.00	-23'700.00 -100.0	19'134.70
32	Total Spezialaufgaben					
	Aufwand	2'289'800.00		2'275'400.00	14'400.00 0.6	306'305.77
	Ertrag		749'500.00	731'500.00	18'000.00 2.5	97'341.11
	Aufwandüberschuss		1'540'300.00	1'543'900.00	3'600.00 0.2	208'964.66
3	Total Bildungsdirektion					
	Aufwand	82'282'100.00		88'040'200.00	-5'758'100.00 -6.5	87'035'211.45
	Ertrag		29'411'100.00	36'511'700.00	-7'100'600.00 -19.5	36'799'023.22
	Aufwandüberschuss		52'871'000.00	51'528'500.00	1'342'500.00 2.6	50'236'188.23

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
4	Sicherheitsdirektion						
41	Dienstabteilungen						
410	Stab Sicherheitsdirektion						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	300.00		300.00			120.00
301.00	Besoldungen	489'200.00		477'500.00	11'700.00	2.5	662'689.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	36'100.00		37'600.00	-1'500.00	-4.0	52'350.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	56'400.00		58'400.00	-2'000.00	-3.4	74'977.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'200.00		5'100.00	100.00	2.0	7'454.90
309.03	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		8'000.00	-4'000.00	-50.0	4'102.80
310.00	Büromaterial, Drucksachen	7'000.00		7'000.00			5'348.05
311.01	Anschaffung Mobilien	5'600.00		2'000.00	3'600.00	180.0	10'352.05
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			2'500.00	-2'500.00	-100.0	3'770.80
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
317.00	Spesenentschädigungen	5'000.00		6'000.00	-1'000.00	-16.7	4'081.15
318.01	Sachversicherungsprämien	1'000.00		600.00	400.00	66.7	652.80
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	3'400.00		4'800.00	-1'400.00	-29.2	2'630.20
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	250'100.00		100'000.00	150'100.00	150.1	89'879.40
318.05	Projekte	581'000.00			581'000.00	100.0	22'652.20
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren Direktion	3'000.00		4'500.00	-1'500.00	-33.3	5'621.90
390.00	Interne Verrechnungen	56'500.00		35'000.00	21'500.00	61.4	35'396.20
436.00	Rückerstattungen						709.30
410	Aufwand	1'504'300.00		749'800.00	754'500.00	100.6	982'079.95
	Ertrag						709.30
	Aufwandüberschuss		1'504'300.00	749'800.00	754'500.00	100.6	981'370.65
411	Stadtpolizei						
301.00	Besoldungen	20'918'300.00		20'050'800.00	867'500.00	4.3	19'364'535.25
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'667'500.00		1'598'200.00	69'300.00	4.3	1'563'424.65
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2'122'400.00		2'098'400.00	24'000.00	1.1	1'962'874.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	279'200.00		267'200.00	12'000.00	4.5	267'114.85
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	320'000.00		212'100.00	107'900.00	50.9	196'014.75
309.02	Ärztliche Untersuchungen	25'500.00		8'000.00	17'500.00	218.8	2'829.90
309.03	Aus- und Weiterbildung	677'000.00		465'000.00	212'000.00	45.6	488'330.50
309.07	Stelleninserate	9'500.00		17'000.00	-7'500.00	-44.1	12'033.70
310.00	Büromaterial, Drucksachen	143'700.00		148'700.00	-5'000.00	-3.4	139'148.07
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	25'800.00		20'300.00	5'500.00	27.1	24'255.45

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
311.00	Anschaffung Maschinen, Werkzeuge	144'300.00		3'000.00	141'300.00 4'710.0	1'909.90
311.01	Anschaffung Mobilien	34'900.00		206'000.00	-171'100.00 -83.1	291'868.50
311.02	Anschaffung Fahrzeuge	80'100.00		109'000.00	-28'900.00 -26.5	89'012.45
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			56'900.00	-56'900.00 -100.0	76'776.25
311.11	Anschaffung ZVO-Anlagen	98'000.00		206'000.00	-108'000.00 -52.4	10'170.10
313.00	Verbrauchsmaterial	67'600.00		171'100.00	-103'500.00 -60.5	184'468.14
313.02	Autobetriebsmaterial	110'000.00			110'000.00 100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	174'100.00		180'300.00	-6'200.00 -3.4	143'992.34
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		21'796.80
316.00	Mieten, Benützungsgebühren					5'142.00
317.00	Spesenentschädigungen	54'600.00		61'000.00	-6'400.00 -10.5	54'011.45
318.01	Sachversicherungsprämien	19'900.00		26'500.00	-6'600.00 -24.9	28'347.20
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	232'500.00		272'800.00	-40'300.00 -14.8	224'728.22
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	307'800.00		311'800.00	-4'000.00 -1.3	300'719.45
318.09	Übrige Dienstleistungen	117'300.00		116'800.00	500.00 0.4	243'243.95
318.10	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		3'030.50
318.29	Plakataushang APG für diverse Institutionen	180'000.00		150'000.00	30'000.00 20.0	235'809.30
319.01	Mitgliederbeiträge	10'100.00		10'100.00		9'780.50
319.06	Entschädigung Diensthunde	44'400.00		44'400.00		54'998.05
331.01	Abschreibungen EDV Anschaffungen					399'921.84
390.00	Interne Verrechnungen	1'380'100.00		1'353'300.00	26'800.00 2.0	1'208'596.10
410.02	Konzessionsgebühren Taxis		65'000.00	61'600.00	3'400.00 5.5	64'478.10
410.03	Konzessionsgebühren Plakatstellen APG		830'000.00	800'000.00	30'000.00 3.8	875'174.85
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren			32'000.00	-32'000.00 -100.0	31'620.55
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		69'000.00	44'000.00	25'000.00 56.8	32'616.50
431.01	Gebühren Gastgewerbeverlängerung		40'000.00	40'000.00		34'065.00
431.04	Ablieferung Fundbüro		26'000.00	24'000.00	2'000.00 8.3	20'270.40
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'143'000.00	1'016'000.00	127'000.00 12.5	923'486.51
434.03	Gebühren Ausnahmegewilligungen Strassenverkehr		1'860'000.00	1'960'000.00	-100'000.00 -5.1	1'848'860.45
434.07	Dienstleistung Alarmanlagen		526'000.00	555'000.00	-29'000.00 -5.2	508'518.20
434.09	Ablagerungsgebühren, illegale Entsorgung		350'000.00	400'000.00	-50'000.00 -12.5	263'009.95
434.11	Gebühren Verkaufsstellen		55'000.00	55'000.00		52'573.15
434.12	Gebühren Firmen- und Reklametafeln		70'000.00	70'000.00		64'384.40
436.00	Rückerstattungen		367'000.00	366'500.00	500.00 0.1	392'742.03
437.00	Bussen		7'200'000.00	8'000'000.00	-800'000.00 -10.0	6'802'195.04
439.00	Übrige Beiträge, Entgelte		370'000.00	325'000.00	45'000.00 13.9	357'571.00
461.00	Kantonsbeitrag		5'007'000.00	4'007'000.00	1'000'000.00 25.0	3'502'258.35
490.00	Interne Verrechnungen		1'717'000.00	1'762'000.00	-45'000.00 -2.6	1'768'821.00

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
411	Aufwand	29'267'600.00		28'187'700.00	1'079'900.00	3.8
	Ertrag		19'695'000.00	19'518'100.00	176'900.00	0.9
	Aufwandüberschuss		9'572'600.00	8'669'600.00	903'000.00	10.4
412	Bevölkerungsdienste					
301.00	Besoldungen	1'757'300.00		1'708'800.00	48'500.00	2.8
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	140'200.00		136'900.00	3'300.00	2.4
304.00	Personalversicherungsbeiträge	167'700.00		150'800.00	16'900.00	11.2
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	24'200.00		23'100.00	1'100.00	4.8
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	210'600.00		96'000.00	114'600.00	119.4
309.03	Aus- und Weiterbildung	8'600.00		7'000.00	1'600.00	22.9
309.07	Stelleninserate	1'000.00		1'000.00		
310.00	Büromaterial, Drucksachen	121'100.00		105'000.00	16'100.00	15.3
310.03	Mikroverfilmung	11'500.00			11'500.00	100.0
311.01	Anschaffung Mobilien	20'000.00		8'400.00	11'600.00	138.1
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software					
313.00	Verbrauchsmaterial	6'000.00		4'000.00	2'000.00	50.0
315.00	Unterhalt Mobilien	6'000.00		6'000.00		
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	26'800.00		14'400.00	12'400.00	86.1
317.00	Spesenentschädigungen	54'500.00		14'800.00	39'700.00	268.2
318.01	Sachversicherungsprämien	3'400.00		900.00	2'500.00	277.8
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	205'200.00		177'300.00	27'900.00	15.7
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	740'000.00		595'000.00	145'000.00	24.4
318.09	Übrige Dienstleistungen	45'500.00		32'000.00	13'500.00	42.2
318.27	Neubürgerfeier	7'500.00		7'500.00		
361.09	Beitrag an Kanton Gebühren Amt für Migration	325'000.00		300'000.00	25'000.00	8.3
390.00	Interne Verrechnungen	463'900.00		584'800.00	-120'900.00	-20.7
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'800'000.00	1'640'000.00	160'000.00	9.8
431.02	Gebühren Zivilstandsamt		480'000.00	525'000.00	-45'000.00	-8.6
431.03	Gebühren Einbürgerungen		190'000.00	80'000.00	110'000.00	137.5
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		21'000.00	21'000.00		
436.00	Rückerstattungen		3'000.00	3'000.00		
436.92	Rückers. Kanton für Rückerfassung Familienregister		44'000.00		44'000.00	100.0
439.01	Einkaufssummen aus Einbürgerungen					
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		193'500.00	184'000.00	9'500.00	5.2
412	Aufwand	4'346'000.00		3'973'700.00	372'300.00	9.4
	Ertrag		2'731'500.00	2'453'000.00	278'500.00	11.4
	Aufwandüberschuss		1'614'500.00	1'520'700.00	93'800.00	6.2

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
413	Umweltschutz						
301.00	Besoldungen	567'100.00		546'000.00	21'100.00	3.9	537'603.95
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	46'500.00		45'400.00	1'100.00	2.4	46'260.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	62'400.00		59'200.00	3'200.00	5.4	59'948.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'000.00		7'700.00	300.00	3.9	7'477.90
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	12'600.00		12'600.00			12'698.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		4'000.00	-1'000.00	-25.0	1'220.00
309.07	Stelleninserate	500.00		500.00			250.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	14'000.00		15'000.00	-1'000.00	-6.7	12'392.80
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	38'000.00		38'000.00			39'353.80
311.01	Anschaffung Mobilien			1'200.00	-1'200.00	-100.0	7'187.00
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			200.00	-200.00	-100.0	
313.00	Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00	-500.00	-20.0	1'763.60
313.03	Reinigungsmaterial	200.00			200.00	100.0	
313.04	Lichtkörper	100.00			100.00	100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			6'820.90
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	2'000.00		500.00	1'500.00	300.0	6'205.15
317.00	Spesenentschädigungen	2'500.00		3'000.00	-500.00	-16.7	1'963.15
318.01	Sachversicherungsprämien	900.00		300.00	600.00	200.0	615.50
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	7'200.00		6'500.00	700.00	10.8	8'599.70
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	1'000.00		2'500.00	-1'500.00	-60.0	
318.05	Projekte	311'000.00		338'000.00	-27'000.00	-8.0	271'680.70
318.90	Projekte aus dem Energiefonds	700'000.00		620'000.00	80'000.00	12.9	980'566.87
384.90	Einlage in Energiefonds	500'000.00		500'000.00			500'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	69'700.00		77'400.00	-7'700.00	-10.0	55'993.30
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00	25'000.00	15'000.00	60.0	9'300.00
436.00	Rückerstattungen		6'000.00	7'000.00	-1'000.00	-14.3	11'478.45
436.05	Rückerstattungen Projekte (Kto. 318.05)		20'000.00	20'000.00			29'486.85
460.00	Bundesbeitrag		30'000.00		30'000.00	100.0	
460.05	Bundsbeitrag an Projekte (Kto. 318.05)		5'000.00	35'000.00	-30'000.00	-85.7	29'559.60
461.00	Kantonsbeitrag		50'000.00	50'000.00			15'150.00
461.05	Kantonsbeitrag an Projekte (Kto. 318.05)		5'000.00	5'000.00			
484.90	Entnahme aus Energiefonds		700'000.00	620'000.00	80'000.00	12.9	980'566.87
413	Aufwand	2'349'200.00		2'281'000.00	68'200.00	3.0	2'558'601.77
	Ertrag		856'000.00	762'000.00	94'000.00	12.3	1'075'541.77
	Aufwandüberschuss		1'493'200.00	1'519'000.00	-25'800.00	-1.7	1'483'060.00

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
41	Total Dienstabteilungen					
	Aufwand	37'467'100.00		35'192'200.00	2'274'900.00	6.5
	Ertrag		23'282'500.00	22'733'100.00	549'400.00	2.4
	Aufwandüberschuss		14'184'600.00	12'459'100.00	1'725'500.00	13.9
42	Spezialaufgaben					
420	Zivilschutz					
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	105'000.00		105'000.00		95'094.90
313.00	Verbrauchsmaterial	10'300.00		13'300.00	-3'000.00	-22.6
314.06	Unterhalt technische Anlagen	38'000.00		44'000.00	-6'000.00	-13.6
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	11'800.00		10'000.00	1'800.00	18.0
318.01	Sachversicherungsprämien			25'000.00	-25'000.00	-100.0
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	15'000.00		14'000.00	1'000.00	7.1
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	2'500.00		3'500.00	-1'000.00	-28.6
384.00	Einlage refinanzierbare Anschaffungen	6'000.00		32'500.00	-26'500.00	-81.5
390.00	Interne Verrechnungen	117'000.00		103'000.00	14'000.00	13.6
427.01	Vermietung von Zivilschutzräumen		20'000.00	20'000.00		26'459.55
435.00	Verkäufe Sandsäcke					7'080.00
436.00	Rückerstattungen		17'800.00	17'800.00		20'631.90
484.01	Entnahme aus dem Spezialfonds		6'000.00	32'500.00	-26'500.00	-81.5
420	Aufwand	305'600.00		350'300.00	-44'700.00	-12.8
	Ertrag		43'800.00	70'300.00	-26'500.00	-37.7
	Aufwandüberschuss		261'800.00	280'000.00	-18'200.00	-6.5
421	Öko-Forum					
301.00	Besoldungen	163'000.00		159'100.00	3'900.00	2.5
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	13'100.00		12'900.00	200.00	1.6
304.00	Personalversicherungsbeiträge	16'600.00		15'900.00	700.00	4.4
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'300.00		2'200.00	100.00	4.6
310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		8'000.00	-4'000.00	-50.0
310.04	Bibliothek, Beschaffung Medien	6'000.00			6'000.00	100.0
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien			500.00	-500.00	-100.0
315.00	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00		2'624.10
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	21'500.00		21'500.00		21'495.60
317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		279.80
318.01	Sachversicherungsprämien	100.00			100.00	100.0

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	6'200.00		6'400.00	-200.00	-3.1	6'358.00
318.05	Projekte	6'000.00		6'000.00			5'841.61
318.09	Übrige Dienstleistungen	60'000.00		42'500.00	17'500.00	41.2	41'730.70
436.00	Rückerstattungen		87'500.00	63'000.00	24'500.00	38.9	71'399.60
436.05	Rückerstattungen Projekte (Kto. 318.05)		6'000.00	6'000.00			5'841.61
461.00	Kantonsbeitrag		90'500.00	90'500.00			91'498.40
421	Aufwand	301'800.00		278'000.00	23'800.00	8.6	276'896.03
	Ertrag		184'000.00	159'500.00	24'500.00	15.4	168'739.61
	Aufwandüberschuss		117'800.00	118'500.00	-700.00	-0.6	108'156.42
42	Total Spezialaufgaben						
	Aufwand	607'400.00		628'300.00	-20'900.00	-3.3	729'833.93
	Ertrag		227'800.00	229'800.00	-2'000.00	-0.9	222'911.06
	Aufwandüberschuss		379'600.00	398'500.00	-18'900.00	-4.7	506'922.87
49	Spezialfinanzierungen						
490	Parkingmeter						
311.00	Anschaffung Maschinen, Werkzeuge	5'700.00			5'700.00	100.0	
311.01	Anschaffung Mobilien			118'200.00	-118'200.00	-100.0	
313.00	Verbrauchsmaterial	19'500.00		20'500.00	-1'000.00	-4.9	15'467.00
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	16'500.00		17'500.00	-1'000.00	-5.7	14'692.60
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	17'900.00		17'900.00			16'910.20
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	151'800.00		82'000.00	69'800.00	85.1	81'355.60
365.93	Einlage in ALI-Fonds	159'400.00		177'100.00	-17'700.00	-10.0	150'805.70
380.02	Einlage in Spezialfinanzierung für Parkplätze	398'400.00		442'700.00	-44'300.00	-10.0	377'014.15
390.00	Interne Verrechnungen	3'140'800.00		3'301'100.00	-160'300.00	-4.9	3'140'236.80
434.02	Gebühren Parkingmeter, Dauerparking		3'900'000.00	4'050'000.00	-150'000.00	-3.7	3'796'382.05
436.00	Rückerstattungen		10'000.00	10'000.00			100.00
480.00	Entnahme Spezialfinanzierung			117'000.00	-117'000.00	-100.0	
490	Aufwand	3'910'000.00		4'177'000.00	-267'000.00	-6.4	3'796'482.05
	Ertrag		3'910'000.00	4'177'000.00	-267'000.00	-6.4	3'796'482.05
491	Feuerwehr						
301.00	Besoldungen	1'571'700.00		1'559'300.00	12'400.00	0.8	1'650'158.15
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	68'500.00		70'000.00	-1'500.00	-2.1	67'003.60

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
304.00	Personalversicherungsbeiträge	96'900.00		98'500.00	-1'600.00 -1.6	93'629.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	15'100.00		13'800.00	1'300.00 9.4	14'006.75
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	62'500.00			62'500.00 100.0	
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte, Sold	116'600.00		111'900.00	4'700.00 4.2	112'216.70
309.00	Übriger Personalaufwand	100.00		1'000.00	-900.00 -90.0	550.00
309.02	Ärztliche Untersuchungen	11'500.00		10'500.00	1'000.00 9.5	9'563.30
309.03	Aus- und Weiterbildung	7'000.00			7'000.00 100.0	
309.07	Stelleninserate					2'365.05
310.00	Büromaterial, Drucksachen	17'000.00		15'000.00	2'000.00 13.3	16'611.15
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	20'000.00		39'000.00	-19'000.00 -48.7	7'892.15
311.00	Anschaffung Maschinen, Werkzeuge	14'900.00			14'900.00 100.0	
311.01	Anschaffung Mobilien	20'600.00		167'700.00	-147'100.00 -87.7	324'365.35
311.02	Anschaffung Fahrzeuge	225'000.00		300'000.00	-75'000.00 -25.0	463'638.00
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software					169.75
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	66'700.00		37'900.00	28'800.00 76.0	28'957.35
313.00	Verbrauchsmaterial	52'500.00		76'000.00	-23'500.00 -30.9	92'146.25
313.02	Autobetriebsmaterial	20'400.00			20'400.00 100.0	
313.03	Reinigungsmaterial	700.00			700.00 100.0	
313.04	Lichtkörper	300.00			300.00 100.0	
314.00	Baulicher Unterhalt	26'000.00		30'000.00	-4'000.00 -13.3	19'443.59
315.00	Unterhalt Mobilien	114'800.00		304'700.00	-189'900.00 -62.3	136'194.80
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	300.00			300.00 100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	600.00		1'400.00	-800.00 -57.1	3'773.05
317.00	Spesenentschädigungen	50'000.00		48'200.00	1'800.00 3.7	72'731.65
318.01	Sachversicherungsprämien	47'700.00		46'000.00	1'700.00 3.7	45'151.20
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	45'200.00		48'900.00	-3'700.00 -7.6	36'742.85
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	28'000.00		18'500.00	9'500.00 51.4	13'869.00
318.10	Steuern und Abgaben	2'200.00		2'200.00		1'766.00
319.01	Mitgliederbeiträge	1'100.00		1'100.00		
329.01	Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen	30'000.00		45'000.00	-15'000.00 -33.3	32'656.80
330.04	Abschreibungen Verluste Feuerwehropflichtersatz	100'000.00		100'000.00		86'901.45
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	1'000.00			1'000.00 100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	742'400.00		802'500.00	-60'100.00 -7.5	923'720.55
421.00	Verzugszinsen		22'000.00	24'000.00	-2'000.00 -8.3	21'047.95
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		165'000.00	167'500.00	-2'500.00 -1.5	205'088.90
430.02	Feuerwehropflichtersatz		2'700'000.00	2'700'000.00		2'759'153.60
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		198'000.00	186'000.00	12'000.00 6.5	163'049.60
435.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00 100.0	

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sicherheitsdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
436.00	Rückerstattungen		100.00	100.00			
460.00	Bundesbeitrag		82'000.00	82'000.00			63'565.00
461.00	Kantonsbeitrag		94'800.00	94'800.00			91'189.05
462.00	Gemeindebeiträge		10'000.00	10'000.00			14'585.25
469.01	Übrige Beiträge		204'000.00	147'000.00	57'000.00	38.8	329'793.00
480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		77'400.00	514'800.00	-437'400.00	-85.0	587'649.44
490.00	Interne Verrechnungen		23'000.00	22'900.00	100.00	0.4	21'102.10
491	Aufwand	3'577'300.00		3'949'100.00	-371'800.00	-9.4	4'256'223.89
	Ertrag		3'577'300.00	3'949'100.00	-371'800.00	-9.4	4'256'223.89
49	Total Spezialfinanzierungen						
	Aufwand	7'487'300.00		8'126'100.00	-638'800.00	-7.9	8'052'705.94
	Ertrag		7'487'300.00	8'126'100.00	-638'800.00	-7.9	8'052'705.94
4	Total Sicherheitsdirektion						
	Aufwand	45'561'800.00		43'946'600.00	1'615'200.00	3.7	43'933'602.83
	Ertrag		30'997'600.00	31'089'000.00	-91'400.00	-0.3	29'545'416.55
	Aufwandüberschuss		14'564'200.00	12'857'600.00	1'706'600.00	13.3	14'388'186.28

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
5	Baudirektion						
51	Dienstabteilungen						
510	Stab Baudirektion						
301.00	Besoldungen	592'500.00		593'700.00	-1'200.00	-0.2	594'642.25
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	47'500.00		47'100.00	400.00	0.9	46'994.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	70'000.00		63'500.00	6'500.00	10.2	63'571.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'100.00		7'100.00	1'000.00	14.1	7'041.90
309.00	Übriger Personalaufwand	900.00		1'000.00	-100.00	-10.0	45.00
311.01	Anschaffung Mobilien			700.00	-700.00	-100.0	5'267.25
315.00	Unterhalt Mobilien	400.00		400.00			
317.00	Spesenentschädigungen	8'000.00		9'000.00	-1'000.00	-11.1	6'210.70
318.01	Sachversicherungsprämien	900.00			900.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	7'200.00		1'600.00	5'600.00	350.0	999.45
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren Direktion	3'000.00		2'000.00	1'000.00	50.0	17'736.75
390.00	Interne Verrechnungen	43'200.00		27'900.00	15'300.00	54.8	25'710.00
436.00	Rückerstattungen		500.00	500.00			3'618.30
510	Aufwand	781'700.00		754'000.00	27'700.00	3.7	768'219.30
	Ertrag		500.00	500.00			3'618.30
	Aufwandüberschuss		781'200.00	753'500.00	27'700.00	3.7	764'601.00
511	Finanzen und Controlling						
301.00	Besoldungen	1'616'000.00		1'850'000.00	-234'000.00	-12.7	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	137'000.00		147'000.00	-10'000.00	-6.8	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	173'000.00		200'000.00	-27'000.00	-13.5	
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	22'500.00		24'000.00	-1'500.00	-6.3	
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'500.00		10'000.00	-500.00	-5.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	138'500.00		137'300.00	1'200.00	0.9	
311.01	Anschaffung Mobilien	600.00		15'000.00	-14'400.00	-96.0	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			15'000.00	-15'000.00	-100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	10'000.00		25'000.00	-15'000.00	-60.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	5'000.00		20'000.00	-15'000.00	-75.0	
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	50'700.00		50'700.00			
390.00	Interne Verrechnungen	101'500.00		80'000.00	21'500.00	26.9	
436.00	Rückerstattungen		5'000.00	10'000.00	-5'000.00	-50.0	
490.00	Interne Verrechnungen		2'095'000.00	2'210'000.00	-115'000.00	-5.2	

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
511	Aufwand	2'264'300.00		2'574'000.00	-309'700.00	-12.0
	Ertrag		2'100'000.00	2'220'000.00	-120'000.00	-5.4
	Aufwandüberschuss		164'300.00	354'000.00	-189'700.00	-53.6
512	Stadtplanung					
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	14'600.00		10'600.00	4'000.00	37.7
301.00	Besoldungen	1'659'700.00		1'622'000.00	37'700.00	2.3
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	131'000.00		131'800.00	-800.00	-0.6
304.00	Personalversicherungsbeiträge	186'800.00		181'000.00	5'800.00	3.2
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	21'500.00		22'300.00	-800.00	-3.6
309.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00			4'500.00	100.0
309.03	Aus- und Weiterbildung	5'700.00		6'000.00	-300.00	-5.0
310.00	Büromaterial, Drucksachen			500.00	-500.00	-100.0
311.01	Anschaffung Mobilien			3'700.00	-3'700.00	-100.0
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software					31'994.35
313.00	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'741.00
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00		
315.05	Unterhalt Kulturgüter	164'000.00		247'000.00	-83'000.00	-33.6
317.00	Spesenentschädigungen	5'200.00		5'200.00		5'613.40
318.01	Sachversicherungsprämien	2'100.00			2'100.00	100.0
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	23'000.00		25'000.00	-2'000.00	-8.0
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	140'000.00		135'500.00	4'500.00	3.3
318.05	Projekte	5'500.00		5'500.00		4'977.60
318.09	Übrige Dienstleistungen	108'000.00		160'000.00	-52'000.00	-32.5
390.00	Interne Verrechnungen	249'600.00		259'900.00	-10'300.00	-4.0
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500'000.00	1'200'000.00	300'000.00	25.0
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		50'000.00	15'000.00	35'000.00	233.3
436.00	Rückerstattungen		5'500.00	5'500.00		
436.20	Rückerstattungen Ersatzvornahmen private Objekte					2'354.45
460.00	Bundesbeitrag		2'000.00	2'000.00		
461.00	Kantonsbeitrag		40'000.00	40'000.00		164.00
512	Aufwand	2'726'700.00		2'821'500.00	-94'800.00	-3.4
	Ertrag		1'597'500.00	1'262'500.00	335'000.00	26.5
	Aufwandüberschuss		1'129'200.00	1'559'000.00	-429'800.00	-27.6
513	Tiefbauamt					
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1'000.00		1'000.00		
301.00	Besoldungen	19'945'100.00		19'789'700.00	155'400.00	0.8

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'618'800.00		1'578'600.00	40'200.00	2.6	1'628'332.75
304.00	Personalversicherungsbeiträge	1'958'700.00		1'908'800.00	49'900.00	2.6	1'974'705.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	280'100.00		273'900.00	6'200.00	2.3	261'371.10
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	27'700.00		27'700.00			19'033.60
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	30'000.00		30'000.00			
309.00	Übriger Personalaufwand	30'000.00		30'000.00			320.65
309.03	Aus- und Weiterbildung	25'700.00		25'700.00			69'109.85
310.00	Büromaterial, Drucksachen						61'666.28
311.01	Anschaffung Mobilien	165'500.00		150'000.00	15'500.00	10.3	165'716.35
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	35'000.00		15'000.00	20'000.00	133.3	32'539.35
311.10	Anschaffung VR-Anlagen	88'000.00		87'800.00	200.00	0.2	74'753.05
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'154'500.00		3'468'000.00	-313'500.00	-9.0	2'983'596.65
313.00	Verbrauchsmaterial	1'850'000.00		1'695'700.00	154'300.00	9.1	2'045'207.79
313.01	Bau- und Betriebsmaterial	500'000.00		515'000.00	-15'000.00	-2.9	462'830.73
313.02	Autobetriebsmaterial	500'000.00		419'900.00	80'100.00	19.1	510'958.03
313.03	Reinigungsmaterial	15'700.00			15'700.00	100.0	
313.04	Lichtkörper	900.00			900.00	100.0	
314.00	Baulicher Unterhalt	1'310'000.00		1'100'000.00	210'000.00	19.1	2'057'125.60
314.01	Ausserordentlicher Unterhalt Tiefbau	1'854'000.00		1'736'700.00	117'300.00	6.8	1'585'833.25
314.04	Reinigung Drittleistungen	32'200.00			32'200.00	100.0	
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen	400.00			400.00	100.0	
315.01	Unterhalt Maschinen, Werkzeuge	302'000.00		279'000.00	23'000.00	8.2	307'657.55
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	3'500.00			3'500.00	100.0	
315.04	Unterhalt Wäsche	100.00			100.00	100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	406'000.00		402'000.00	4'000.00	1.0	348'556.45
317.00	Spesenentschädigungen	95'000.00		76'000.00	19'000.00	25.0	94'718.65
318.01	Sachversicherungsprämien	120'000.00		101'500.00	18'500.00	18.2	123'118.25
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	50'800.00		47'800.00	3'000.00	6.3	74'606.87
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	675'000.00		517'000.00	158'000.00	30.6	924'334.70
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	100.00			100.00	100.0	
318.09	Übrige Dienstleistungen	53'000.00		13'000.00	40'000.00	307.7	56'346.20
318.10	Steuern und Abgaben	146'000.00		112'100.00	33'900.00	30.2	171'628.10
318.16	Drittleistungen Feuerbestattung	300'000.00		267'000.00	33'000.00	12.4	300'899.70
318.20	Mehrwertsteuer	150'000.00			150'000.00	100.0	
323.01	Verzinsung Anlagekapital	300'000.00		275'000.00	25'000.00	9.1	279'790.70
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren						6'681.00
331.02	Abschreibungen Maschinen, Fahrzeuge	1'000'000.00		994'000.00	6'000.00	0.6	1'008'640.30
380.08	Einlage in Rückstellung Globalbudget						100'000.00

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
390.00	Interne Verrechnungen	1'950'800.00		2'371'300.00	-420'500.00	-17.7	756'066.25
410.05	Konzessionsgebühren Friedhof		190'000.00	190'000.00			177'553.90
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		5'000.00	5'000.00			4'640.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		4'181'500.00	3'806'000.00	375'500.00	9.9	3'665'679.90
434.01	Dienstleistungen ohne Mehrwertsteuer		600'000.00	400'000.00	200'000.00	50.0	684'617.90
436.00	Rückerstattungen		640'000.00	540'000.00	100'000.00	18.5	959'291.25
451.00	Rückerstattungen vom Kanton für Verkehrsbauten		450'000.00	550'000.00	-100'000.00	-18.2	398'399.25
461.06	Kantonsbeitrag Anteil Motorfahrzeugsteuer und LSVA		1'100'000.00	1'100'000.00			1'136'942.00
469.00	Beiträge Dritter						55'000.00
480.11	Entnahme Spezialfinanzierung Grabenaufbrüche			333'000.00	-333'000.00	-100.0	487'708.15
484.05	Entnahme aus Spezialfonds Spielplätze						65'000.00
484.07	Entnahme aus Grabunterhaltsfonds		333'000.00		333'000.00	100.0	325'284.00
490.00	Interne Verrechnungen		11'521'300.00	11'419'100.00	102'200.00	0.9	11'566'567.80
513	Aufwand	38'975'600.00		38'309'200.00	666'400.00	1.7	39'185'207.40
	Ertrag		19'020'800.00	18'343'100.00	677'700.00	3.7	19'526'684.15
	Aufwandüberschuss		19'954'800.00	19'966'100.00	-11'300.00	-0.1	19'658'523.25
514	Immobilien						
301.00	Besoldungen	2'917'000.00		6'069'800.00	-3'152'800.00	-51.9	6'617'192.15
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	231'000.00		475'800.00	-244'800.00	-51.5	514'566.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	340'000.00		527'400.00	-187'400.00	-35.5	595'232.70
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	38'000.00		80'200.00	-42'200.00	-52.6	84'900.25
309.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		8'700.00	-3'700.00	-42.5	7'955.15
309.03	Aus- und Weiterbildung	3'500.00		4'000.00	-500.00	-12.5	1'620.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen						41'089.20
311.01	Anschaffung Mobilien			32'300.00	-32'300.00	-100.0	42'443.40
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						30'122.50
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	200.00		1'016'500.00	-1'016'300.00	-100.0	920'487.00
313.03	Reinigungsmaterial			204'000.00	-204'000.00	-100.0	206'148.00
313.04	Lichtkörper			26'200.00	-26'200.00	-100.0	25'088.90
314.04	Reinigung Drittleistungen			201'900.00	-201'900.00	-100.0	213'327.30
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen			65'400.00	-65'400.00	-100.0	49'426.00
315.00	Unterhalt Mobilien	1'500.00		11'200.00	-9'700.00	-86.6	7'565.25
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung			29'400.00	-29'400.00	-100.0	24'277.25
315.04	Unterhalt Wäsche			17'000.00	-17'000.00	-100.0	12'648.85
316.01	Heizkosten und Nebenkosten Fremdoobjekte			46'500.00	-46'500.00	-100.0	106'621.91
317.00	Spesenentschädigungen	9'000.00		13'200.00	-4'200.00	-31.8	11'323.45
318.01	Sachversicherungsprämien	196'000.00		235'500.00	-39'500.00	-16.8	217'372.45

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	32'000.00		44'600.00	-12'600.00 -28.3	28'822.10
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	50'000.00		50'000.00		38'879.35
318.05	Projekte			15'000.00	-15'000.00 -100.0	41'321.50
318.06	Entsorgung, Kehricht			87'100.00	-87'100.00 -100.0	82'836.50
318.09	Übrige Dienstleistungen	79'000.00		79'000.00		7'279.50
318.20	Mehrwertsteuer	40'000.00		40'000.00		
390.00	Interne Verrechnungen	746'400.00		911'800.00	-165'400.00 -18.1	296'372.40
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen			696'000.00	-696'000.00 -100.0	695'324.33
435.00	Verkäufe		1'000.00	1'000.00		528.30
436.00	Rückerstattungen		3'111'000.00	1'811'300.00	1'299'700.00 71.8	1'269'762.22
490.00	Interne Verrechnungen		485'200.00	6'291'500.00	-5'806'300.00 -92.3	6'106'251.71
514	Aufwand	4'688'600.00		10'292'500.00	-5'603'900.00 -54.5	10'224'919.76
	Ertrag		3'597'200.00	8'799'800.00	-5'202'600.00 -59.1	8'071'866.56
	Aufwandüberschuss		1'091'400.00	1'492'700.00	-401'300.00 -26.9	2'153'053.20
515	GIS-Dienstleistungszentrum					
301.00	Besoldungen	1'552'700.00		2'204'000.00	-651'300.00 -29.6	2'179'447.85
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	124'600.00		165'000.00	-40'400.00 -24.5	171'933.45
304.00	Personalversicherungsbeiträge	162'000.00		224'700.00	-62'700.00 -27.9	218'474.15
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	21'500.00		28'300.00	-6'800.00 -24.0	27'217.15
309.00	Übriger Personalaufwand	8'000.00		10'000.00	-2'000.00 -20.0	4'720.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	70'000.00		80'000.00	-10'000.00 -12.5	67'727.25
311.01	Anschaffung Mobilien	34'900.00		160'500.00	-125'600.00 -78.3	31'262.15
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			44'000.00	-44'000.00 -100.0	46'318.50
313.00	Verbrauchsmaterial	25'000.00		25'000.00		17'631.00
315.00	Unterhalt Mobilien	10'000.00		12'000.00	-2'000.00 -16.7	4'999.00
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	136'000.00		136'000.00		130'496.82
317.00	Spesenentschädigungen	10'000.00		15'000.00	-5'000.00 -33.3	11'423.70
318.01	Sachversicherungsprämien	3'600.00		5'000.00	-1'400.00 -28.0	3'547.45
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	14'000.00		18'000.00	-4'000.00 -22.2	14'203.95
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	97'000.00		127'000.00	-30'000.00 -23.6	169'076.05
318.09	Übrige Dienstleistungen	39'000.00		39'000.00		32'105.90
318.20	Mehrwertsteuer	150'000.00		200'000.00	-50'000.00 -25.0	
331.01	Abschreibungen EDV Anschaffungen			127'000.00	-127'000.00 -100.0	127'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	359'600.00		409'400.00	-49'800.00 -12.2	290'672.50
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'800'000.00	3'600'000.00	-800'000.00 -22.2	3'492'333.27
436.00	Rückerstattungen		10'000.00	14'000.00	-4'000.00 -28.6	4'070.60
460.00	Bundesbeitrag			200'000.00	-200'000.00 -100.0	248'493.30

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
490.00	Interne Verrechnungen		150'900.00	449'200.00	-298'300.00	-66.4	249'100.00
515	Aufwand	2'817'900.00		4'029'900.00	-1'212'000.00	-30.1	3'548'256.87
	Ertrag		2'960'900.00	4'263'200.00	-1'302'300.00	-30.6	3'993'997.17
	Ertragsüberschuss	143'000.00		-233'300.00	90'300.00	38.7	-445'740.30
51	Total Dienstabteilungen						
	Aufwand	52'254'800.00		58'781'100.00	-6'526'300.00	-11.1	56'299'948.69
	Ertrag		29'276'900.00	34'889'100.00	-5'612'200.00	-16.1	32'588'875.28
	Aufwandüberschuss		22'977'900.00	23'892'000.00	-914'100.00	-3.8	23'711'073.41
52	Spezialaufgaben						
520	Liegenschaften Verwaltungsvermögen						
301.00	Besoldungen	1'293'900.00		382'200.00	911'700.00	238.5	402'710.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	103'500.00		31'300.00	72'200.00	230.7	30'753.05
304.00	Personalversicherungsbeiträge	65'300.00		19'400.00	45'900.00	236.6	19'450.30
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	17'800.00		5'400.00	12'400.00	229.6	5'160.00
309.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00			1'600.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		10'000.00			18'842.89
311.01	Anschaffung Mobilien	211'700.00		68'500.00	143'200.00	209.1	86'061.65
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'403'000.00		969'000.00	434'000.00	44.8	908'553.95
313.00	Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'000.00	1'000.00	100.0	1'377.10
313.03	Reinigungsmaterial	59'300.00			59'300.00	100.0	
313.04	Lichtkörper	11'300.00			11'300.00	100.0	
313.21	Wareneinkauf	100'000.00		90'000.00	10'000.00	11.1	75'166.10
314.00	Baulicher Unterhalt	1'906'500.00		1'863'000.00	43'500.00	2.3	2'512'777.75
314.02	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbau	962'000.00		1'217'500.00	-255'500.00	-21.0	507'702.60
314.03	Behebung Vandalenschäden	300'000.00		300'000.00			281'469.25
314.04	Reinigung Drittleistungen	345'200.00		345'000.00	200.00	0.1	308'371.45
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen	33'000.00			33'000.00	100.0	
314.09	Kaminfegerarbeiten	600.00			600.00	100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	48'200.00		43'000.00	5'200.00	12.1	34'306.50
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	16'100.00			16'100.00	100.0	
315.04	Unterhalt Wäsche	3'000.00			3'000.00	100.0	
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	4'800.00		4'800.00			242'400.00
316.01	Heizkosten und Nebenkosten Fremdobjekte	12'800.00			12'800.00	100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	800.00			800.00	100.0	

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
318.01	Sachversicherungsprämien	467'400.00		445'200.00	22'200.00 5.0	425'764.50
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	7'300.00		8'000.00	-700.00 -8.8	6'699.85
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	355'000.00		389'000.00	-34'000.00 -8.7	376'348.30
318.06	Entsorgung, Kehrrecht	42'700.00			42'700.00 100.0	
318.09	Übrige Dienstleistungen	500'700.00		478'500.00	22'200.00 4.6	510'018.25
318.28	Dienstleistungen STWE Panorama	180'000.00		180'000.00		172'864.00
332.06	Abschreibungen Mieten Leerstände	5'000.00		5'000.00		10'356.00
380.02	Einlage in Spezialfinanzierung für Parkplätze	14'000.00		16'000.00	-2'000.00 -12.5	
390.00	Interne Verrechnungen	5'268'400.00		5'912'800.00	-644'400.00 -10.9	6'060'689.96
410.03	Konzessionsgebühren Plakatstellen APG					357'077.00
410.04	Konzessionsgebühren Kabelnetze		3'300'000.00	3'300'000.00		3'300'000.00
423.01	Baurechtszinsen		895'000.00	865'000.00	30'000.00 3.5	369'699.60
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		2'421'200.00	5'099'100.00	-2'677'900.00 -52.5	5'340'077.50
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		4'874'700.00	1'030'600.00	3'844'100.00 373.0	856'989.40
434.04	Parkgebühren		650'000.00	650'000.00		554'058.80
434.13	Benützungsgebühren Plakatstellen APG		360'000.00	355'000.00	5'000.00 1.4	
435.00	Verkäufe, Konsumationen		165'000.00	15'000.00	150'000.00 1'000.0	21'566.05
435.02	Warenverkauf			135'000.00	-135'000.00 -100.0	87'853.40
436.00	Rückerstattungen		122'500.00	88'800.00	33'700.00 38.0	402'618.52
436.06	Rückerstattungen STWE Panorama		155'700.00	130'000.00	25'700.00 19.8	160'301.70
485.06	Entnahme Rückst. Energiesparmassnahmen städt. Lieg		57'000.00	300'000.00	-243'000.00 -81.0	
490.00	Interne Verrechnungen		4'827'500.00	4'343'600.00	483'900.00 11.1	4'198'325.30
520	Aufwand	13'752'900.00		12'784'600.00	968'300.00 7.6	12'997'843.85
	Ertrag		17'828'600.00	16'312'100.00	1'516'500.00 9.3	15'648'567.27
	Ertragsüberschuss	4'075'700.00		-3'527'500.00	-548'200.00 -15.5	-2'650'723.42
521	Liegenschaften Finanzvermögen					
301.00	Besoldungen	90'600.00		94'000.00	-3'400.00 -3.6	94'398.95
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'600.00		6'900.00	-300.00 -4.4	6'445.15
304.00	Personalversicherungsbeiträge	600.00		700.00	-100.00 -14.3	499.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'000.00		1'100.00	-100.00 -9.1	869.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	597'000.00		621'300.00	-24'300.00 -3.9	608'250.66
313.00	Verbrauchsmaterial			5'000.00	-5'000.00 -100.0	4'945.00
313.03	Reinigungsmaterial	500.00			500.00 100.0	
314.00	Baulicher Unterhalt	1'700'000.00		1'365'000.00	335'000.00 24.5	1'699'525.55
314.07	Gärtnerischer Unterhalt Dittleistungen	59'000.00		58'000.00	1'000.00 1.7	51'431.35
314.09	Kaminfegerarbeiten	7'600.00		8'900.00	-1'300.00 -14.6	5'814.85
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	27'800.00		34'500.00	-6'700.00 -19.4	29'360.30

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	948'300.00		905'000.00	43'300.00 4.8	948'241.50
318.01	Sachversicherungsprämien	108'500.00		152'100.00	-43'600.00 -28.7	124'137.50
318.06	Entsorgung, Kehrlicht	32'000.00		41'900.00	-9'900.00 -23.6	41'116.45
318.09	Übrige Dienstleistungen	155'000.00		100'500.00	54'500.00 54.2	97'418.70
318.10	Steuern und Abgaben	3'000.00		10'000.00	-7'000.00 -70.0	986.20
330.01	Abschreibungen Mieten	55'000.00		55'000.00		70'917.25
330.02	Abschreibung Investitionen, nicht wertvermehrend					198'700.00
390.00	Interne Verrechnungen	4'461'700.00		4'374'500.00	87'200.00 2.0	555'342.80
423.00	Mieten, Benützungsgebühren		4'755'300.00	5'112'600.00	-357'300.00 -7.0	5'653'404.30
423.01	Baurechtszinsen		2'400'000.00	1'710'000.00	690'000.00 40.4	2'005'847.20
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen			500.00	-500.00 -100.0	1'500.00
436.00	Rückerstattungen		705'700.00	717'700.00	-12'000.00 -1.7	811'907.20
436.21	Aktivierungen aus Aufwänden baulicher Unterhalt		200'000.00		200'000.00 100.0	
485.06	Entnahme Rückst. Energiesparmassnahmen städt. Lieg		50'000.00	50'000.00		62'937.45
490.00	Interne Verrechnungen		143'200.00	243'600.00	-100'400.00 -41.2	95'564.20
521	Aufwand	8'254'200.00		7'834'400.00	419'800.00 5.4	4'538'400.21
	Ertrag		8'254'200.00	7'834'400.00	419'800.00 5.4	8'631'160.35
	Ertragsüberschuss					-4'092'760.14
522	Waldbewirtschaftung					
314.08	Abgeltung Waldbewirtschaftung	300'000.00		300'000.00		300'000.00
522	Aufwand	300'000.00		300'000.00		300'000.00
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss		300'000.00	300'000.00		300'000.00
52	Total Spezialaufgaben					
	Aufwand	22'307'100.00		20'919'000.00	1'388'100.00 6.6	17'836'244.06
	Ertrag		26'082'800.00	24'146'500.00	1'936'300.00 8.0	24'279'727.62
	Ertragsüberschuss	3'775'700.00		-3'227'500.00	-548'200.00 -17.0	-6'443'483.56
59	Spezialfinanzierungen					
590	Kehrlichtbeseitigung					
310.08	Öffentlichkeitsarbeit, Abfuhrplan	100'000.00		100'000.00		65'147.57
313.00	Verbrauchsmaterial	45'000.00		45'000.00		179'040.87
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	400'000.00		350'000.00	50'000.00 14.3	392'079.55

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
318.09	Übrige Dienstleistungen, Regionale Kompostierung	750'000.00		670'000.00	80'000.00 11.9	726'635.65
318.20	Mehrwertsteuer	350'000.00			350'000.00 100.0	
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren					10'293.55
352.01	Entschädigung an Gemeindeverband GKLÜ	350'000.00		319'000.00	31'000.00 9.7	353'301.70
365.01	Beiträge an Altpapiersammlungen	220'000.00		215'000.00	5'000.00 2.3	219'600.00
380.10	Einlage in Spezialfinanzierung Kehricht					338'363.96
390.00	Interne Verrechnungen	5'336'500.00		5'349'500.00	-13'000.00 -0.2	5'296'538.60
434.06	Betriebsgebühren		4'600'000.00	4'550'000.00	50'000.00 1.1	4'596'210.15
434.09	Ablagerungsgebühren, illegale Entsorgung		50'000.00	50'000.00		70'514.90
435.01	Recycling-Verkäufe		650'000.00	600'000.00	50'000.00 8.3	679'687.25
436.00	Rückerstattungen		2'251'500.00	1'848'500.00	403'000.00 21.8	2'234'589.15
590	Aufwand	7'551'500.00		7'048'500.00	503'000.00 7.1	7'581'001.45
	Ertrag		7'551'500.00	7'048'500.00	503'000.00 7.1	7'581'001.45
591	Stadtentwässerung					
301.00	Besoldungen	722'300.00		694'800.00	27'500.00 4.0	691'623.30
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	57'400.00		56'000.00	1'400.00 2.5	54'279.10
304.00	Personalversicherungsbeiträge	86'700.00		82'400.00	4'300.00 5.2	80'766.25
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'100.00		8'700.00	400.00 4.6	8'153.60
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	64'000.00		64'000.00		56'679.70
313.00	Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		13'819.20
314.00	Baulicher Unterhalt	430'000.00		430'000.00		419'474.15
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	46'000.00		46'000.00		43'884.75
317.00	Spesenentschädigungen	17'000.00		15'000.00	2'000.00 13.3	16'767.45
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	380'000.00		291'000.00	89'000.00 30.6	214'601.70
318.20	Mehrwertsteuer	300'000.00			300'000.00 100.0	
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	100'000.00		100'000.00		78'309.00
352.02	Entschädigung an Gemeindeverband GALU	5'500'000.00		5'500'000.00		5'456'396.00
380.09	Einlage in Spezialfinanzierung Stadtentwässerung	472'500.00		2'837'100.00	-2'364'600.00 -83.4	2'500'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	1'300'000.00		1'460'000.00	-160'000.00 -11.0	1'670'781.70
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		100'000.00	100'000.00		14'430.00
434.06	Betriebsgebühren		9'300'000.00	11'400'000.00	-2'100'000.00 -18.4	6'254'071.95
436.00	Rückerstattungen		100'000.00	100'000.00		82'307.45
480.09	Entnahme Spezialfinanzierung Stadtentwässerung					4'954'726.50
591	Aufwand	9'500'000.00		11'600'000.00	-2'100'000.00 -18.1	11'305'535.90
	Ertrag		9'500'000.00	11'600'000.00	-2'100'000.00 -18.1	11'305'535.90

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Baudirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
59	Total Spezialfinanzierungen					
	Aufwand	17'051'500.00		18'648'500.00	-1'597'000.00 -8.6	18'886'537.35
	Ertrag		17'051'500.00	18'648'500.00	-1'597'000.00 -8.6	18'886'537.35
5	Total Baudirektion					
	Aufwand	91'613'400.00		98'348'600.00	-6'735'200.00 -6.9	93'022'730.10
	Ertrag		72'411'200.00	77'684'100.00	-5'272'900.00 -6.8	75'755'140.25
	Aufwandüberschuss		19'202'200.00	20'664'500.00	-1'462'300.00 -7.1	17'267'589.85

Finanzdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
6	Finanzdirektion						
61	Dienstabteilungen						
610	Stab Finanzdirektion						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'300.00		2'300.00			1'765.00
301.00	Besoldungen	449'000.00		744'200.00	-295'200.00	-39.7	742'812.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	35'100.00		63'000.00	-27'900.00	-44.3	61'292.75
304.00	Personalversicherungsbeiträge	53'500.00		87'700.00	-34'200.00	-39.0	86'814.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'400.00		9'700.00	-4'300.00	-44.3	9'234.40
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte			40'000.00	-40'000.00	-100.0	68'292.70
309.03	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'500.00	-500.00	-33.3	190.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	8'500.00		8'500.00			8'260.90
311.01	Anschaffung Mobilien						1'629.65
315.00	Unterhalt Mobilien	100.00		100.00			
317.00	Spesenentschädigungen	12'000.00		13'800.00	-1'800.00	-13.0	9'603.45
318.01	Sachversicherungsprämien	800.00			800.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	5'600.00		8'000.00	-2'400.00	-30.0	4'554.85
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	15'000.00		22'500.00	-7'500.00	-33.3	61'007.35
318.05	Projekte						50'000.00
318.07	Kleine Empfänge	8'000.00		10'000.00	-2'000.00	-20.0	3'836.40
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren Direktion	500.00		500.00			
390.00	Interne Verrechnungen	26'100.00		40'600.00	-14'500.00	-35.7	57'258.20
431.00	Gebühren für Amtshandlungen			54'000.00	-54'000.00	-100.0	68'422.45
436.00	Rückerstattungen		12'000.00	12'000.00			99'954.70
610	Aufwand	622'900.00		1'052'400.00	-429'500.00	-40.8	1'166'552.25
	Ertrag		12'000.00	66'000.00	-54'000.00	-81.8	168'377.15
	Aufwandüberschuss		610'900.00	986'400.00	-375'500.00	-38.1	998'175.10
611	Finanzverwaltung						
301.00	Besoldungen	1'397'700.00		1'360'600.00	37'100.00	2.7	1'307'624.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	113'200.00		110'000.00	3'200.00	2.9	102'610.15
304.00	Personalversicherungsbeiträge	160'700.00		156'400.00	4'300.00	2.8	151'125.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	17'300.00		16'800.00	500.00	3.0	14'351.80
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		25'000.00			25'000.00
309.03	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		13'000.00	-1'000.00	-7.7	1'080.00
309.07	Stelleninserate	2'800.00		1'400.00	1'400.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	23'700.00		20'500.00	3'200.00	15.6	23'868.11

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Finanzdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
311.01	Anschaffung Mobilien	1'400.00		1'400.00			443.90
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			1'230.40
317.00	Spesenentschädigungen	2'900.00		3'200.00	-300.00	-9.4	1'930.15
318.01	Sachversicherungsprämien	1'800.00		500.00	1'300.00	260.0	615.50
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	16'300.00		20'600.00	-4'300.00	-20.9	15'630.75
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	6'000.00		7'000.00	-1'000.00	-14.3	6'000.00
318.05	Projekte, Finanz- und Rechnungswesen	30'000.00			30'000.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	408'900.00		505'100.00	-96'200.00	-19.1	714'187.30
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		92'000.00	11'000.00	81'000.00	736.4	12'745.06
436.00	Rückerstattungen		900.00	300.00	600.00	200.0	1'585.90
436.01	Rückerstattungen Mahnspesen		3'000.00	3'000.00			4'234.00
490.00	Interne Verrechnungen		562'200.00	570'300.00	-8'100.00	-1.4	512'100.00
611	Aufwand	2'220'700.00		2'242'500.00	-21'800.00	-1.0	2'365'697.86
	Ertrag		658'100.00	584'600.00	73'500.00	12.6	530'664.96
	Aufwandüberschuss		1'562'600.00	1'657'900.00	-95'300.00	-5.8	1'835'032.90
612	Regionales Steueramt						
301.00	Besoldungen	5'797'600.00		4'801'900.00	995'700.00	20.7	4'639'406.95
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	465'600.00		390'400.00	75'200.00	19.3	376'701.05
304.00	Personalversicherungsbeiträge	615'500.00		496'200.00	119'300.00	24.0	506'438.10
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	80'000.00		66'300.00	13'700.00	20.7	61'841.80
309.03	Aus- und Weiterbildung	33'600.00		39'500.00	-5'900.00	-14.9	17'564.35
309.07	Stelleninserate	1'700.00		3'000.00	-1'300.00	-43.3	2'915.05
310.00	Büromaterial, Drucksachen	228'000.00		190'600.00	37'400.00	19.6	163'508.20
311.01	Anschaffung Mobilien	8'800.00		3'000.00	5'800.00	193.3	8'025.25
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			65'000.00	-65'000.00	-100.0	146'076.85
315.00	Unterhalt Mobilien	600.00		1'000.00	-400.00	-40.0	2'266.30
317.00	Spesenentschädigungen	12'900.00		10'000.00	2'900.00	29.0	9'368.50
318.01	Sachversicherungsprämien	8'200.00			8'200.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	284'300.00		289'400.00	-5'100.00	-1.8	280'764.49
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	56'000.00		45'900.00	10'100.00	22.0	73'559.45
318.09	Übrige Dienstleistungen	150'000.00		180'000.00	-30'000.00	-16.7	154'183.45
390.00	Interne Verrechnungen	1'432'300.00		1'549'900.00	-117'600.00	-7.6	1'418'638.00
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'278'500.00	278'000.00	1'000'500.00	359.9	252'438.15
436.00	Rückerstattungen		72'000.00	7'000.00	65'000.00	928.6	12'913.10
451.01	Steuerinkassoprovisionen Kanton		1'649'400.00	1'770'500.00	-121'100.00	-6.8	1'887'247.15
452.01	Steuerinkassoprovisionen Gemeinden		1'019'800.00	947'500.00	72'300.00	7.6	1'023'367.00

Finanzdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
612	Aufwand	9'175'100.00		8'132'100.00	1'043'000.00	12.8	7'861'257.79
	Ertrag		4'019'700.00	3'003'000.00	1'016'700.00	33.9	3'175'965.40
	Aufwandüberschuss		5'155'400.00	5'129'100.00	26'300.00	0.5	4'685'292.39
613	Teilungsamt						
301.00	Besoldungen	1'102'400.00		1'176'700.00	-74'300.00	-6.3	1'160'929.05
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	87'700.00		94'700.00	-7'000.00	-7.4	92'688.05
304.00	Personalversicherungsbeiträge	120'700.00		128'300.00	-7'600.00	-5.9	124'801.10
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	13'900.00		14'700.00	-800.00	-5.4	14'090.75
309.03	Aus- und Weiterbildung	1'900.00		2'000.00	-100.00	-5.0	1'990.00
309.07	Stelleninserate	1'000.00		1'000.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	16'000.00		18'000.00	-2'000.00	-11.1	11'313.11
311.01	Anschaffung Mobilien			1'400.00	-1'400.00	-100.0	7'818.95
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						5'595.20
315.00	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00			717.85
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	68'200.00		68'200.00			65'808.00
317.00	Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00			2'138.70
318.01	Sachversicherungsprämien	1'600.00		400.00	1'200.00	300.0	484.95
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	22'000.00		25'500.00	-3'500.00	-13.7	19'413.85
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	2'000.00		2'000.00			
390.00	Interne Verrechnungen	96'600.00		102'600.00	-6'000.00	-5.9	88'891.10
420.01	Zinsen auf Bank- und Postfinanceguthaben		3'000.00	3'000.00			4'911.40
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'075'000.00	1'050'000.00	25'000.00	2.4	967'452.48
436.00	Rückerstattungen		1'000.00	2'000.00	-1'000.00	-50.0	20'581.10
451.01	Steuerinkassoprovisionen Kanton		200'000.00	200'000.00			211'611.20
613	Aufwand	1'540'000.00		1'641'500.00	-101'500.00	-6.2	1'596'680.66
	Ertrag		1'279'000.00	1'255'000.00	24'000.00	1.9	1'204'556.18
	Aufwandüberschuss		261'000.00	386'500.00	-125'500.00	-32.5	392'124.48
614	Prozesse und Informatik						
301.00	Besoldungen	3'352'700.00		3'357'900.00	-5'200.00	-0.2	3'259'224.75
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	263'000.00		272'000.00	-9'000.00	-3.3	254'668.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	358'000.00		364'000.00	-6'000.00	-1.7	353'070.55
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	43'800.00		42'000.00	1'800.00	4.3	40'448.00
309.03	Aus- und Weiterbildung	78'000.00		90'000.00	-12'000.00	-13.3	58'916.71
309.07	Stelleninserate	5'000.00		8'000.00	-3'000.00	-37.5	2'323.40
310.00	Büromaterial, Drucksachen	55'400.00		57'800.00	-2'400.00	-4.2	32'551.52
311.01	Anschaffung Mobilien	2'400.00		2'300.00	100.00	4.4	83'651.95

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Finanzdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	320'000.00		50'000.00	270'000.00	540.0	238'986.10
315.00	Unterhalt Mobilien	1'987'200.00		2'659'100.00	-671'900.00	-25.3	1'927'935.79
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	215'300.00		198'900.00	16'400.00	8.3	205'969.05
317.00	Spesenentschädigungen	10'000.00		10'000.00			7'703.40
318.01	Sachversicherungsprämien	5'000.00		1'000.00	4'000.00	400.0	953.95
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	18'200.00		30'200.00	-12'000.00	-39.7	10'790.06
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	117'300.00		158'300.00	-41'000.00	-25.9	113'135.75
318.20	Mehrwertsteuer	57'600.00		61'400.00	-3'800.00	-6.2	
390.00	Interne Verrechnungen	1'848'200.00		1'562'800.00	285'400.00	18.3	1'248'796.70
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		816'900.00	869'300.00	-52'400.00	-6.0	913'342.42
436.00	Rückerstattungen		20'000.00	21'000.00	-1'000.00	-4.8	344'402.02
490.00	Interne Verrechnungen		7'111'700.00	7'141'600.00	-29'900.00	-0.4	6'518'522.90
614	Aufwand	8'737'100.00		8'925'700.00	-188'600.00	-2.1	7'839'126.38
	Ertrag		7'948'600.00	8'031'900.00	-83'300.00	-1.0	7'776'267.34
	Aufwandüberschuss		788'500.00	893'800.00	-105'300.00	-11.8	62'859.04
615	Betriebsamt						
301.00	Besoldungen	1'202'000.00		1'217'700.00	-15'700.00	-1.3	1'187'058.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	96'300.00		98'500.00	-2'200.00	-2.2	95'489.35
304.00	Personalversicherungsbeiträge	110'500.00		106'900.00	3'600.00	3.4	103'739.55
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'400.00		16'400.00			15'704.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		6'000.00	-2'000.00	-33.3	2'464.80
310.00	Büromaterial, Drucksachen	40'000.00		45'000.00	-5'000.00	-11.1	31'536.70
311.01	Anschaffung Mobilien			2'000.00	-2'000.00	-100.0	2'817.00
311.02	Anschaffung Fahrzeuge	5'000.00			5'000.00	100.0	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						12'897.70
315.00	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00			874.00
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'100.00		1'100.00			1'080.00
317.00	Spesenentschädigungen	2'000.00		3'000.00	-1'000.00	-33.3	1'246.25
318.01	Sachversicherungsprämien	2'300.00		700.00	1'600.00	228.6	638.30
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	260'000.00		242'000.00	18'000.00	7.4	260'225.19
390.00	Interne Verrechnungen	168'600.00		180'400.00	-11'800.00	-6.5	160'987.55
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'250'000.00	2'250'000.00			2'444'315.52
436.00	Rückerstattungen		4'000.00	6'000.00	-2'000.00	-33.3	16'451.55
615	Aufwand	1'910'200.00		1'921'700.00	-11'500.00	-0.6	1'876'758.49
	Ertrag		2'254'000.00	2'256'000.00	-2'000.00	-0.1	2'460'767.07
	Ertragsüberschuss	343'800.00		-334'300.00	-9'500.00	-2.8	-584'008.58

Finanzdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
616	Finanzinspektorat					
301.00	Besoldungen	457'600.00		443'900.00	13'700.00 3.1	439'543.20
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	36'000.00		35'400.00	600.00 1.7	34'794.20
304.00	Personalversicherungsbeiträge	54'400.00		52'300.00	2'100.00 4.0	51'727.20
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'600.00		5'400.00	200.00 3.7	5'071.65
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'500.00		10'000.00	-500.00 -5.0	6'630.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		3'500.00		4'061.19
311.01	Anschaffung Mobilien			1'500.00	-1'500.00 -100.0	8'463.65
315.00	Unterhalt Mobilien	200.00		200.00		36.45
317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		174.15
318.01	Sachversicherungsprämien	500.00			500.00 100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	900.00		1'000.00	-100.00 -10.0	756.15
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	25'000.00		30'000.00	-5'000.00 -16.7	14'803.00
390.00	Interne Verrechnungen	25'700.00		28'600.00	-2'900.00 -10.1	22'350.00
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00	60'000.00		60'200.00
436.00	Rückerstattungen					3'465.70
490.00	Interne Verrechnungen		72'600.00	61'600.00	11'000.00 17.9	66'060.00
616	Aufwand	619'900.00		612'800.00	7'100.00 1.2	588'410.84
	Ertrag		132'600.00	121'600.00	11'000.00 9.1	129'725.70
	Aufwandüberschuss		487'300.00	491'200.00	-3'900.00 -0.8	458'685.14
617	Friedensrichteramt					
301.00	Besoldungen	92'300.00		99'100.00	-6'800.00 -6.9	95'757.60
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'400.00		8'100.00	-700.00 -8.6	7'785.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	11'500.00		12'000.00	-500.00 -4.2	11'849.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'300.00		1'400.00	-100.00 -7.1	1'321.55
310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'200.00		1'700.00	-500.00 -29.4	748.35
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software					2'668.40
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		1'000.00	-500.00 -50.0	207.25
318.01	Sachversicherungsprämien	100.00			100.00 100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	5'000.00		7'300.00	-2'300.00 -31.5	1'986.55
390.00	Interne Verrechnungen	5'500.00		6'800.00	-1'300.00 -19.1	6'315.20
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		75'000.00	75'000.00		74'670.40
617	Aufwand	124'800.00		137'400.00	-12'600.00 -9.2	128'640.00
	Ertrag		75'000.00	75'000.00		74'670.40
	Aufwandüberschuss		49'800.00	62'400.00	-12'600.00 -20.2	53'969.60

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Finanzdirektion		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
61	Total Dienstabteilungen						
	Aufwand	24'950'700.00		24'666'100.00	284'600.00	1.2	23'423'124.27
	Ertrag		16'379'000.00	15'393'100.00	985'900.00	6.4	15'520'994.20
	Aufwandüberschuss		8'571'700.00	9'273'000.00	-701'300.00	-7.6	7'902'130.07
62	Spezialaufgaben						
620	Amtsgericht						
301.00	Besoldungen	19'000.00			19'000.00	100.0	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00			1'500.00	100.0	
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.00			300.00	100.0	
311.01	Anschaffung Mobilien	600.00		2'300.00	-1'700.00	-73.9	7'893.45
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	10'800.00			10'800.00	100.0	
313.03	Reinigungsmaterial	900.00			900.00	100.0	
313.04	Lichtkörper	100.00			100.00	100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			1'191.65
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	100.00			100.00	100.0	
315.04	Unterhalt Wäsche	300.00			300.00	100.0	
318.06	Entsorgung, Kehrriech	600.00			600.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	169'900.00		208'600.00	-38'700.00	-18.6	215'778.20
620	Aufwand	205'100.00		211'900.00	-6'800.00	-3.2	224'863.30
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		205'100.00	211'900.00	-6'800.00	-3.2	224'863.30
62	Total Spezialaufgaben						
	Aufwand	205'100.00		211'900.00	-6'800.00	-3.2	224'863.30
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		205'100.00	211'900.00	-6'800.00	-3.2	224'863.30
6	Total Finanzdirektion						
	Aufwand	25'155'800.00		24'878'000.00	277'800.00	1.1	23'647'987.57
	Ertrag		16'379'000.00	15'393'100.00	985'900.00	6.4	15'520'994.20
	Aufwandüberschuss		8'776'800.00	9'484'900.00	-708'100.00	-7.5	8'126'993.37

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
8	Beitragswesen						
80	Beiträge Allgemeine Verwaltung						
800	Beiträge Allgemeine Verwaltung						
365.01	Beiträge an schweizerischen Städteverband	15'500.00		15'000.00	500.00	3.3	15'469.00
365.02	Beiträge an Verband Luzerner Gemeinden	104'000.00		104'000.00			103'055.40
365.03	Beiträge an Gemeindeammännerverband Luzern	3'500.00		3'500.00			3'470.00
365.04	Beiträge an LuzernPlus	66'000.00		66'000.00			
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	300.00		300.00			5'300.00
800	Aufwand	189'300.00		188'800.00	500.00	0.3	127'294.40
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		189'300.00	188'800.00	500.00	0.3	127'294.40
80	Total Beiträge Allgemeine Verwaltung						
	Aufwand	189'300.00		188'800.00	500.00	0.3	127'294.40
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		189'300.00	188'800.00	500.00	0.3	127'294.40
81	Beiträge öffentliche Sicherheit						
810	Beiträge öffentliche Sicherheit						
352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	925'000.00		930'200.00	-5'200.00	-0.6	956'000.00
352.04	Beiträge an Schiessanlagen Kriens und Emmen	130'000.00		130'000.00			137'120.00
810	Aufwand	1'055'000.00		1'060'200.00	-5'200.00	-0.5	1'093'120.00
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		1'055'000.00	1'060'200.00	-5'200.00	-0.5	1'093'120.00
81	Total Beiträge öffentliche Sicherheit						
	Aufwand	1'055'000.00		1'060'200.00	-5'200.00	-0.5	1'093'120.00
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		1'055'000.00	1'060'200.00	-5'200.00	-0.5	1'093'120.00

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
82	Beiträge Bildung					
820	Beiträge Bildung					
361.00	Beiträge an die Kantonsschulen	5'124'000.00		4'860'000.00	264'000.00 5.4	4'425'000.00
361.15	Beiträge an Kanton für Theater Veranstaltungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00
363.00	Beiträge der Stadt Luzern an die HPS	668'000.00		333'000.00	335'000.00 100.6	308'025.00
365.01	Beiträge an andere Diplommittelschulen	1'385'500.00		437'500.00	948'000.00 216.7	437'500.00
365.02	Beiträge an die Ferienwanderung der Stadtschulen	13'700.00		11'700.00	2'000.00 17.1	11'600.00
365.03	Beiträge an Verein für Lesen und Schreiben Erw.	6'000.00		6'000.00		1'505.00
365.04	Beiträge an MAZ Ausbildungszentrum	25'000.00		25'000.00		25'000.00
365.05	Beiträge an Musikhochschule Allgemeine Abteilung					14'725.00
365.06	Beiträge an Akademie für Erwachsenenbildung	13'300.00		13'300.00		12'100.00
365.07	Beiträge an Verein Schule und Elternhaus	6'000.00		6'000.00		6'000.00
365.08	Beiträge an Seniorenvolkshochschule	20'000.00		40'000.00	-20'000.00 -50.0	50'000.00
365.09	Beiträge an Verein studentisches Wohnen	3'000.00		3'000.00		3'000.00
365.11	Beiträge an Heime und Therapieinstitutionen	1'308'900.00		650'000.00	658'900.00 101.4	584'817.47
390.00	Interne Verrechnungen	110'000.00		110'000.00		102'663.70
820	Aufwand	8'703'400.00		6'515'500.00	2'187'900.00 33.6	6'001'936.17
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss		8'703'400.00	6'515'500.00	2'187'900.00 33.6	6'001'936.17
82	Total Beiträge Bildung					
	Aufwand	8'703'400.00		6'515'500.00	2'187'900.00 33.6	6'001'936.17
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss		8'703'400.00	6'515'500.00	2'187'900.00 33.6	6'001'936.17
83	Beiträge Kultur- und Freizeit					
830	Beiträge Kulturförderung					
365.01	Beiträge an Kunstmuseum Luzern	380'000.00		372'000.00	8'000.00 2.2	367'390.00
365.02	Beiträge an Stiftung Rosengart	120'000.00		120'000.00		120'000.00
365.03	Beiträge an Kunstpanorama	130'000.00		130'000.00		130'000.00
365.04	Beiträge an Verkehrshaus der Schweiz	385'000.00		377'000.00	8'000.00 2.1	372'492.65
365.05	Beiträge an Gletschergarten	100'000.00		100'000.00		100'000.00
365.06	Beiträge an Kulturzentrum Boa			245'200.00	-245'200.00 -100.0	273'030.95
365.07	Beiträge an Konzertzentrum Schüür	100'000.00		100'000.00		115'000.00

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			Rechnung 2005
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	
365.08	Beiträge an Betrieb Kultur- und Kongresshaus KKL	4'200'000.00		4'200'000.00			4'200'000.00
365.09	Beiträge an Stiftung Luzerner Theater	9'961'800.00		9'750'200.00	211'600.00	2.2	9'539'000.00
365.10	Beiträge an Kleintheater Luzern	170'000.00		170'000.00			170'000.00
365.11	Beiträge an Luzerner Sinfonieorchester LSO	1'281'200.00		1'211'800.00	69'400.00	5.7	1'142'500.00
365.12	Beiträge an Lucerne Festivals	400'000.00		400'000.00			400'000.00
365.13	Beiträge an Festival Strings Lucerne	85'000.00		85'000.00			85'000.00
365.14	Beiträge an Jazz-Club Luzern	40'000.00		40'000.00			40'000.00
365.15	Beiträge an IG Blasmusikkorps	60'000.00		60'000.00			60'000.00
365.16	Beiträge an Stattkino	60'000.00		60'000.00			60'000.00
365.17	Beiträge an Aufbau Betrieb Kulturwerkplatz Süd	50'000.00			50'000.00	100.0	
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen						10'000.00
366.07	Werkbeiträge Anteil Stadt für Kulturschaffende	110'000.00		110'000.00			110'000.00
830	Aufwand	17'633'000.00		17'531'200.00	101'800.00	0.6	17'294'413.60
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		17'633'000.00	17'531'200.00	101'800.00	0.6	17'294'413.60
831	Beiträge Denkmalpflege						
365.01	Beiträge an Denkmalpflege	820'000.00		800'000.00	20'000.00	2.5	812'027.40
365.02	Beiträge an archäologische Untersuchungen	40'000.00		40'000.00			35'646.20
365.03	Beiträge zur Pflege und Erhaltung des Stadtbildes	50'000.00		50'000.00			33'300.00
385.02	Einlage zugesicherte Denkmalpflegebeiträge	500'000.00		500'000.00			292'267.80
385.03	Einlage zugesicherte archäologische Untersuchungen	30'000.00		30'000.00			71'451.00
485.02	Entnahme Rückst. zuges. Denkmalpflegebeiträge		600'000.00	600'000.00			649'816.00
485.03	Entnahme Rückst. archäol. Untersuchung		30'000.00	30'000.00			80'734.65
831	Aufwand	1'440'000.00		1'420'000.00	20'000.00	1.4	1'244'692.40
	Ertrag		630'000.00	630'000.00			730'550.65
	Aufwandüberschuss		810'000.00	790'000.00	20'000.00	2.5	514'141.75
832	Beiträge Sport						
365.01	Beiträge an Hallenbad (Defizitgarantie)	250'000.00		350'000.00	-100'000.00	-28.6	305'000.00
365.02	Beiträge an Ehrungen Schweizermeister			60'000.00	-60'000.00	-100.0	60'000.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	800.00		800.00			800.00
390.00	Interne Verrechnungen	40'300.00		40'000.00	300.00	0.8	39'424.50
832	Aufwand	291'100.00		450'800.00	-159'700.00	-35.4	405'224.50
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		291'100.00	450'800.00	-159'700.00	-35.4	405'224.50

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
833	Beiträge Freizeitgestaltung					
363.00	Beitrag der Stadt Luzern an den Ferienpass	65'000.00		65'000.00		61'556.00
365.01	Beiträge an Förderung Quartierleben	50'500.00		50'000.00	500.00 1.0	51'316.60
365.02	Beiträge an Verein Hochhüslweid Würzenbach	5'000.00		5'000.00		5'000.00
365.03	Beiträge an Luzerner Freizeitgemeinschaft			4'500.00	-4'500.00 -100.0	4'000.00
365.05	Beiträge an Sentitreff	26'000.00		26'000.00		26'000.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	10'000.00		9'500.00	500.00 5.3	7'428.00
833	Aufwand	156'500.00		160'000.00	-3'500.00 -2.2	155'300.60
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss		156'500.00	160'000.00	-3'500.00 -2.2	155'300.60
83	Total Beiträge Kultur- und Freizeit					
	Aufwand	19'520'600.00		19'562'000.00	-41'400.00 -0.2	19'099'631.10
	Ertrag		630'000.00	630'000.00		730'550.65
	Aufwandüberschuss		18'890'600.00	18'932'000.00	-41'400.00 -0.2	18'369'080.45
84	Beiträge Gesundheit					
840	Beiträge Gesundheit					
361.16	Beitrag an Kantonale Aids-Prävention	135'000.00		155'000.00	-20'000.00 -12.9	30'891.90
361.17	Beitrag an Kantonale Impfbeiträge, Prämien	115'200.00		60'000.00	55'200.00 92.0	57'635.00
365.01	Beiträge an Spitex Luzern	3'300'000.00		3'150'000.00	150'000.00 4.8	3'334'466.00
365.02	Beiträge an Verein Elternberatung	214'700.00		197'500.00	17'200.00 8.7	192'915.00
365.03	Beiträge an Verein Elternberatung (Elternbriefe)	5'000.00		5'000.00		4'830.00
365.04	Beiträge an Verein Elternberatung (Miete Räume)	6'000.00		6'000.00		
365.05	Beiträge an Aids-Hilfe Luzern	5'800.00		5'800.00		5'800.00
365.06	Beiträge an Fachstelle für Suchtprävention	55'000.00		55'000.00		55'000.00
365.07	Beiträge an Patientenstelle Innerschweiz	6'000.00		6'000.00		6'000.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	3'300.00		2'000.00	1'300.00 65.0	2'260.00
840	Aufwand	3'846'000.00		3'642'300.00	203'700.00 5.6	3'689'797.90
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss		3'846'000.00	3'642'300.00	203'700.00 5.6	3'689'797.90

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
84	Total Beiträge Gesundheit					
	Aufwand	3'846'000.00		3'642'300.00	203'700.00	5.6
	Ertrag		3'846'000.00	3'642'300.00	203'700.00	5.6
	Aufwandüberschuss					3'689'797.90
85	Beiträge soziale Wohlfahrt					
850	Familienergänzende Kinderbetreuung					
318.03	Administration / Koordination Kinderkrippen	50'000.00		50'000.00		8'914.40
365.01	Beiträge an Kindertagesstätte Centralpark	157'000.00		159'000.00	-2'000.00	-1.3
365.02	Beiträge an evang. Kinderkrippe Frohheim	239'000.00		255'000.00	-16'000.00	-6.3
365.03	Beiträge an Chinderhus Maihof	449'400.00		447'000.00	2'400.00	0.5
365.04	Beiträge an Frauenzentrale Tageselternvermittlung	374'000.00		374'000.00		423'174.00
365.05	Beiträge an Krippe Rössli Spiel	70'300.00		59'000.00	11'300.00	19.2
390.00	Interne Verrechnungen	170'200.00		152'000.00	18'200.00	12.0
850	Aufwand	1'509'900.00		1'496'000.00	13'900.00	0.9
	Ertrag		1'509'900.00	1'496'000.00	13'900.00	0.9
	Aufwandüberschuss					1'427'153.40
851	Beiträge Fürsorge					
361.01	Beitrag an Kanton Invalidenversicherung	6'290'000.00		6'300'000.00	-10'000.00	-0.2
361.02	Beitrag an Kanton Krankenversicherung	4'000'000.00		4'000'000.00		3'731'164.00
361.03	Beitrag an Kanton Arbeitslosenhilfe	268'000.00		280'000.00	-12'000.00	-4.3
361.05	Beitrag an Kanton AHV	4'800'000.00		4'830'000.00	-30'000.00	-0.6
361.06	Beitrag an Kanton Ergänzungsleistungen	13'500'000.00		12'550'000.00	950'000.00	7.6
361.08	Beitrag an Kanton Familienzulagen Landwirtschaft	318'000.00		300'000.00	18'000.00	6.0
361.18	Beitrag an Kanton an die Heimfinanzierung	5'314'000.00		5'510'000.00	-196'000.00	-3.6
363.00	Beitrag der Stadt Luzern an KJ Utenberg	720'000.00		720'000.00		720'000.00
364.00	Beitrag an Arbeitsg. für ausländische Arbeitnehmer	75'000.00		80'000.00	-5'000.00	-6.3
365.02	Beiträge an Jugendberatungsstelle Contact	123'000.00		125'000.00	-2'000.00	-1.6
365.03	Beiträge an Frauenzentrale	55'000.00		55'000.00		55'000.00
365.04	Beiträge an sozialmedizinischen Dienst	150'000.00		150'000.00		150'000.00
365.05	Beiträge an Verein Wohnbegleitung	15'000.00		15'000.00		15'000.00
365.06	Beiträge an Institut für Heilpädagogik	14'000.00		14'000.00		14'000.00
365.07	Beiträge an Beitragsfonds fördernde Sozialhilfe	659'000.00		656'500.00	2'500.00	0.4
365.08	Beiträge an Verein Jobdach (Mietzinsausgleich)	4'200.00		4'200.00		4'200.00
365.10	Beiträge an Pro Senectute	120'000.00		100'000.00	20'000.00	20.0

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
365.11	Beiträge an Hilfsverein für Psychischkranke	40'000.00		32'400.00	7'600.00	23.5	28'000.00
365.12	Beiträge an Verein Haushilfe	20'000.00		20'000.00			20'000.00
365.13	Beiträge an Verein kirchliche Gassenarbeit	66'000.00		66'000.00			66'000.00
365.30	Solidaritätsbeiträge	120'000.00		120'000.00			120'000.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	3'500.00		3'000.00	500.00	16.7	1'290.00
366.01	Beiträge an Private AHIZ	625'000.00		660'000.00	-35'000.00	-5.3	725'567.00
366.02	Deckung erlassener AHV-Beiträge						26'372.00
366.03	Zusatzleistungen an Familien und Alleinerziehende	181'000.00		175'000.00	6'000.00	3.4	180'823.00
390.00	Interne Verrechnungen	206'000.00		206'000.00			5'185.05
851	Aufwand	37'686'700.00		36'972'100.00	714'600.00	1.9	35'896'414.75
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		37'686'700.00	36'972'100.00	714'600.00	1.9	35'896'414.75
852	Beiträge Wohnbauförderung						
365.01	Beiträge an WEG-Aktion Kapitalzinsbeiträge	90'000.00		90'000.00			85'116.00
366.08	Beiträge an private Haushalte			8'000.00	-8'000.00	-100.0	710.00
380.03	Einlage in Spezialfinanzierung für Wohnbauförderung						15'400.00
436.00	Rückerstattungen						15'400.00
480.03	Entnahme aus Spezfinanzierung Wohnbauförderung		90'000.00	90'000.00			85'116.00
852	Aufwand	90'000.00		98'000.00	-8'000.00	-8.2	101'226.00
	Ertrag		90'000.00	90'000.00			100'516.00
	Aufwandüberschuss			8'000.00	-8'000.00	-100.0	710.00
85	Total Beiträge soziale Wohlfahrt						
	Aufwand	39'286'600.00		38'566'100.00	720'500.00	1.9	37'424'794.15
	Ertrag		90'000.00	90'000.00			100'516.00
	Aufwandüberschuss		39'196'600.00	38'476'100.00	720'500.00	1.9	37'324'278.15
86	Beiträge Verkehr						
860	Beiträge Verkehr						
361.21	Beitrag an Kanton für Öffentlichen Regionalverkehr	1'950'000.00		1'570'000.00	380'000.00	24.2	2'396'702.00
361.22	Beitrag an Kanton für Tarifverbund	310'000.00		310'000.00			227'256.00
362.03	Beitrag Zweckverband Öffentlicher Verkehr	11'800'000.00		12'245'000.00	-445'000.00	-3.6	11'822'596.00
480.04	Entnahme aus Spezfin.förd. Öffentlicher Verkehr						447'800.00
490.00	Interne Verrechnungen		1'035'800.00	1'151'100.00	-115'300.00	-10.0	980'236.80

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
860	Aufwand	14'060'000.00		14'125'000.00	-65'000.00	-0.5	14'446'554.00
	Ertrag		1'035'800.00	1'151'100.00	-115'300.00	-10.0	1'428'036.80
	Aufwandüberschuss		13'024'200.00	12'973'900.00	50'300.00	0.4	13'018'517.20
86	Total Beiträge Verkehr						
	Aufwand	14'060'000.00		14'125'000.00	-65'000.00	-0.5	14'446'554.00
	Ertrag		1'035'800.00	1'151'100.00	-115'300.00	-10.0	1'428'036.80
	Aufwandüberschuss		13'024'200.00	12'973'900.00	50'300.00	0.4	13'018'517.20
87	Beiträge Umwelt- und Raumordnung						
870	Beiträge Umwelt- und Raumordnung						
365.02	Beiträge an Stiftung Landschaftsschutz	1'200.00		1'200.00			1'200.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	10'000.00		10'000.00			15'000.00
870	Aufwand	11'200.00		11'200.00			16'200.00
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		11'200.00	11'200.00			16'200.00
87	Total Beiträge Umwelt- und Raumordnung						
	Aufwand	11'200.00		11'200.00			16'200.00
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		11'200.00	11'200.00			16'200.00
88	Beiträge Volkswirtschaft						
880	Beiträge Volkswirtschaft						
365.01	Beiträge an Luzern Tourismus AG	410'000.00		410'000.00			360'000.00
365.02	Beiträge an Schweiz Tourismus	11'000.00		11'000.00			11'000.00
365.03	Beiträge an Kongressveranstaltungen	90'000.00		90'000.00			145'000.00
365.04	Beiträge an Lucerne-Event	100'000.00		100'000.00			
365.05	Beiträge an TV Festival Rose d'or	50'000.00		50'000.00			100'000.00
365.06	Beiträge an Sanierung Felsenweg Bürgenstock						100'000.00
365.07	Beiträge an Defizitgarantie Luga	25'000.00		25'000.00			
365.08	Beiträge an Stiftung Wirtschaftsförderung Luzern	73'000.00		40'200.00	32'800.00	81.6	40'150.60

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Beitragswesen		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
365.09	Beiträge an Wirtschaftsförderung	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.10	Konsumationen, Ehrengaben	30'000.00		30'000.00		13'728.35
365.11	Beiträge an Luzerner Forum Sozialversicherungen	35'000.00			35'000.00 100.0	
365.30	Beiträge an Grossveranstaltungen	200'000.00		200'000.00		207'750.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	10'000.00		9'000.00	1'000.00 11.1	25'783.00
485.01	Entnahme Rückst. Defizitgarantien Grossanlässe BW					52'750.00
485.08	Entnahme aus Rückst. Tourismus		200'000.00		200'000.00 100.0	
880	Aufwand	1'044'000.00		975'200.00	68'800.00 7.1	1'013'411.95
	Ertrag		200'000.00		200'000.00 100.0	52'750.00
	Aufwandüberschuss		844'000.00	975'200.00	-131'200.00 -13.5	960'661.95
88	Total Beiträge Volkswirtschaft					
	Aufwand	1'044'000.00		975'200.00	68'800.00 7.1	1'013'411.95
	Ertrag		200'000.00		200'000.00 100.0	52'750.00
	Aufwandüberschuss		844'000.00	975'200.00	-131'200.00 -13.5	960'661.95
8	Total Beitragswesen					
	Aufwand	87'716'100.00		84'646'300.00	3'069'800.00 3.6	82'912'739.67
	Ertrag		1'955'800.00	1'871'100.00	84'700.00 4.5	2'311'853.45
	Aufwandüberschuss		85'760'300.00	82'775'200.00	2'985'100.00 3.6	80'600'886.22

Steuern, Zinsen, Abschreibungen, Abschluss		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
9	Steuern, Zinsendienst, Abschreibungen, Abschluss						
90	Steuern						
900	Ordentliche Einkommens- und Vermögenssteuern						
329.01	Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen	3'000'000.00		1'500'000.00	1'500'000.00	100.0	3'295'620.03
330.03	Abschreibungen Gemeindesteuern, Erlasse, Verluste	3'000'000.00		3'000'000.00			3'443'856.25
330.05	Bestandesänderung Delkredere Steuern						-300'000.00
340.00	Pauschale Steueranrechnung	500'000.00		1'000'000.00	-500'000.00	-50.0	345'389.05
385.09	Einlage Steuerausgleichsreserve, ausserordentlich	3'500'000.00			3'500'000.00	100.0	
385.10	Einlage Steuerausgleichsreserven	600'000.00		1'418'000.00	-818'000.00	-57.7	
400.10	Ertrag laufendes Jahr von natürlichen Personen		162'000'000.00	162'000'000.00			155'618'450.85
400.11	Ertrag laufendes Jahr von juristischen Personen		53'500'000.00	52'000'000.00	1'500'000.00	2.9	53'042'005.95
400.15	Nachträgliche Vermögenssteuern		10'000.00	10'000.00			3'468.90
400.16	Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen		3'000'000.00	3'000'000.00			3'035'956.55
400.20	Nachträge früherer Jahre von natürlichen Personen		15'000'000.00	8'000'000.00	7'000'000.00	87.5	17'674'795.65
400.21	Nachträge früherer Jahre von juristischen Personen		5'000'000.00	5'000'000.00			-5'097'802.85
400.30	Quellensteuern		6'000'000.00	5'800'000.00	200'000.00	3.5	5'883'054.25
400.40	Nach- und Strafsteuern		500'000.00	500'000.00			763'610.65
421.00	Verzugszinsen		1'500'000.00	1'000'000.00	500'000.00	50.0	1'674'488.70
437.01	Bussen		500'000.00	500'000.00			667'627.45
900	Aufwand	10'600'000.00		6'918'000.00	3'682'000.00	53.2	6'784'865.33
	Ertrag		247'010'000.00	237'810'000.00	9'200'000.00	3.9	233'265'656.10
	Ertragsüberschuss	236'410'000.00		-230'892'000.00	-5'518'000.00	-2.4	-226'480'790.77
901	Andere Steuern						
319.08	Pauschale Verwaltungskosten BST	235'000.00		50'000.00	185'000.00	370.0	50'000.00
329.01	Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen	20'000.00		20'000.00			19'201.80
330.04	Abschreibungen andere Steuern	30'000.00		30'000.00			28'123.45
365.90	Beiträge Kultur und Sport K&S	3'125'400.00		3'465'000.00	-339'600.00	-9.8	4'436'226.20
365.91	Beiträge Kultur, Aktivitäten FUKA	669'800.00		742'500.00	-72'700.00	-9.8	
365.92	Beiträge Jugendsport	669'800.00		742'500.00	-72'700.00	-9.8	
390.00	Interne Verrechnungen	130'000.00			130'000.00	100.0	
402.01	Personalsteuer		750'000.00	750'000.00			743'086.20
402.02	Liegenschaftssteuer		3'500'000.00	3'100'000.00	400'000.00	12.9	3'701'017.80
403.01	Grundstückgewinnsteuer		7'400'000.00	6'800'000.00	600'000.00	8.8	8'698'761.65
404.01	Handänderungssteuer		2'200'000.00	1'800'000.00	400'000.00	22.2	2'396'097.35
405.01	Anteil an kantonalen Erbschaftssteuer		3'340'000.00	3'340'000.00			3'360'816.90

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Steuern, Zinsen, Abschreibungen, Abschluss		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
405.02	Nachkommen-Erbschaftssteuer		1'700'000.00	1'700'000.00		2'435'441.25
406.01	Hundesteuern		130'000.00	127'000.00	3'000.00 2.4	130'209.00
406.03	Billettsteuer		4'700'000.00	5'000'000.00	-300'000.00 -6.0	4'486'226.20
410.01	Jagdpachtgebühren		1'000.00	1'000.00		548.15
421.00	Verzugszinsen		10'000.00	10'000.00		5'513.85
901	Aufwand	4'880'000.00		5'050'000.00	-170'000.00 -3.4	4'533'551.45
	Ertrag		23'731'000.00	22'628'000.00	1'103'000.00 4.9	25'957'718.35
	Ertragsüberschuss	18'851'000.00		-17'578'000.00	-1'273'000.00 -7.2	-21'424'166.90
90	Total Steuern					
	Aufwand	15'480'000.00		11'968'000.00	3'512'000.00 29.3	11'318'416.78
	Ertrag		270'741'000.00	260'438'000.00	10'303'000.00 4.0	259'223'374.45
	Ertragsüberschuss	255'261'000.00		-248'470'000.00	-6'791'000.00 -2.7	-247'904'957.67
92	Finanzausgleich					
920	Ressourcen- und Lastenausgleich					
341.10	Ressourcenausgleich horizontale Abschöpfung	11'257'200.00		11'043'900.00	213'300.00 1.9	11'159'713.00
341.50	Ausgleich Mittelverlust während Übergangsregelung	227'200.00		363'500.00	-136'300.00 -37.5	516'201.00
444.20	Lastenausgleich		10'143'100.00	10'228'100.00	-85'000.00 -0.8	10'152'842.00
920	Aufwand	11'484'400.00		11'407'400.00	77'000.00 0.7	11'675'914.00
	Ertrag		10'143'100.00	10'228'100.00	-85'000.00 -0.8	10'152'842.00
	Aufwandüberschuss		1'341'300.00	1'179'300.00	162'000.00 13.7	1'523'072.00
92	Total Finanzausgleich					
	Aufwand	11'484'400.00		11'407'400.00	77'000.00 0.7	11'675'914.00
	Ertrag		10'143'100.00	10'228'100.00	-85'000.00 -0.8	10'152'842.00
	Aufwandüberschuss		1'341'300.00	1'179'300.00	162'000.00 13.7	1'523'072.00

Steuern, Zinsen, Abschreibungen, Abschluss		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
94	Kapital- und Zinsendienst					
940	Kapital- und Zinsdienst					
318.02	Bank- und andere Zahlungsverkehrgebühren	62'500.00		63'000.00	-500.00 -0.8	62'728.07
322.01	Anlehens- und Darlehenszinsen	4'100'000.00		4'500'000.00	-400'000.00 -8.9	6'634'567.65
323.02	Zinsen an Pensionskassen	2'006'300.00		2'522'400.00	-516'100.00 -20.5	2'830'867.70
323.03	Übrige Zinsvergütungen	280'000.00		250'400.00	29'600.00 11.8	224'960.35
329.02	Zinsen Spezialfinanzierungen	156'500.00		150'000.00	6'500.00 4.3	77'067.60
420.01	Zinsen auf Bank- und Postfinanceguthaben		630'000.00	545'000.00	85'000.00 15.6	549'389.40
421.02	Zinsen auf andere Guthaben		303'900.00	266'000.00	37'900.00 14.3	299'352.50
422.02	Zinsen auf Aktien und Anteilscheinen		12'020'300.00	10'647'100.00	1'373'200.00 12.9	11'923'850.00
429.02	Zinsen Spezialfinanzierungen		28'500.00		28'500.00 100.0	
436.00	Verrechnung Zinsen an KJ Utenberg		241'200.00	255'500.00	-14'300.00 -5.6	168'098.00
490.00	Interne Verrechnungen					3'968.75
940	Aufwand	6'605'300.00		7'485'800.00	-880'500.00 -11.8	9'830'191.37
	Ertrag		13'223'900.00	11'713'600.00	1'510'300.00 12.9	12'944'658.65
	Ertragsüberschuss	6'618'600.00		-4'227'800.00	-2'390'800.00 -56.6	-3'114'467.28
941	Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens					
490.00	Interne Verrechnungen		3'825'400.00	3'690'600.00	134'800.00 3.7	
941	Aufwand					
	Ertrag		3'825'400.00	3'690'600.00	134'800.00 3.7	
	Ertragsüberschuss	3'825'400.00		-3'690'600.00	-134'800.00 -3.7	
94	Total Kapital- und Zinsendienst					
	Aufwand	6'605'300.00		7'485'800.00	-880'500.00 -11.8	9'830'191.37
	Ertrag		17'049'300.00	15'404'200.00	1'645'100.00 10.7	12'944'658.65
	Ertragsüberschuss	10'444'000.00		-7'918'400.00	-2'525'600.00 -31.9	-3'114'467.28
95	Übriger Finanzertrag					
950	Verschiedene Erträge					
316.00	Abgeltung Mietzinsgarantie Pensionskasse					1'550'000.00
316.04	Miete Kommunikationsnetz für Parkleitsystem	37'000.00		37'000.00		36'321.40
318.20	Mehrwertsteuer	3'000.00		3'000.00		
385.08	Einlage Rückstellung Tourismus					673'332.00

Stadt Luzern

Budget 2007 Laufende Rechnung

Steuern, Zinsen, Abschreibungen, Abschluss		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
421.00	Verzugszinsen		5'000.00	5'000.00		5'881.32
424.00	Buchgewinn auf Liegenschaften und Anlagen des FV					37'102'428.40
434.14	Gebühren Kommunikationsnetz für Parkleitsystem		40'000.00	40'000.00		36'736.80
436.00	Rückerstattungen					2'292'500.00
436.03	Rückerstattungen unbenützte Kreditübertragungen					626'480.85
436.04	Rückerstatt. Anteil Courtagen Versicherungsbroker		14'000.00	14'000.00		16'464.00
469.03	Legate, Erblose, Verlassenschaften					1'300.00
950	Aufwand	40'000.00		40'000.00		2'259'653.40
	Ertrag		59'000.00	59'000.00		40'081'791.37
	Ertragsüberschuss	19'000.00		-19'000.00		-37'822'137.97
95	Total Übriger Finanzertrag					
	Aufwand	40'000.00		40'000.00		2'259'653.40
	Ertrag		59'000.00	59'000.00		40'081'791.37
	Ertragsüberschuss	19'000.00		-19'000.00		-37'822'137.97
99	Abschreibungen, Vorfinanzierungen, Abschluss					
990	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen					
330.00	Abschreibungen Finanzvermögen	300'000.00		300'000.00		64'112.00
990	Aufwand	300'000.00		300'000.00		64'112.00
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss		300'000.00	300'000.00		64'112.00
991	Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen					
331.00	ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'220'000.00		11'286'000.00	-66'000.00 -0.6	11'286'000.00
332.00	zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	27'980'000.00		23'914'000.00	4'066'000.00 17.0	26'914'271.62
332.03	zus. Abschr. Spezialfinanzierung Kanalisationen	2'500'000.00		2'000'000.00	500'000.00 25.0	3'154'729.65
332.04	zus. Abschr. Spezialfinanzierung Feuerwehr	200'000.00		200'000.00		387'000.00
332.07	Abschr. PK Schulden aus Buchgewinnen					35'585'218.00
332.11	Wohnen im Tribschen, Erschliessung Tiefbau	800'000.00		4'400'000.00	-3'600'000.00 -81.8	2'019'105.75
332.13	Altlasten Tribschen-Felder aus Vorfinanzierung			3'500'000.00	-3'500'000.00 -100.0	2'025'477.60
436.90	Rückerstattungen Theater Amorisat					138'807.00
436.91	Rückers. Kanton GBL Annuität Maihof/Steinhof		526'000.00	526'000.00		526'224.00
480.05	Entnahme Spezialfinanzierung für Kanalisation		2'500'000.00	2'000'000.00	500'000.00 25.0	3'154'729.65
485.92	Entnahme Rückst. Wohnen im Tribschen Erschliessung		800'000.00	4'400'000.00	-3'600'000.00 -81.8	2'019'105.75

Steuern, Zinsen, Abschreibungen, Abschluss		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005	
485.94	Entnahme Rückst. Altlasten Tribschen			3'500'000.00	-3'500'000.00	-100.0	2'025'477.60
490.00	Interne Verrechnungen		6'067'400.00	5'822'000.00	245'400.00	4.2	5'997'812.30
991	Aufwand	42'700'000.00		45'300'000.00	-2'600'000.00	-5.7	81'371'802.62
	Ertrag		9'893'400.00	16'248'000.00	-6'354'600.00	-39.1	13'862'156.30
	Aufwandüberschuss		32'806'600.00	29'052'000.00	3'754'600.00	12.9	67'509'646.32
995	Vorfinanzierungen						
385.11	Einlage Vorfinanzierung Mobilität	5'000'000.00		5'000'000.00			5'000'000.00
995	Aufwand	5'000'000.00		5'000'000.00			5'000'000.00
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		5'000'000.00	5'000'000.00			5'000'000.00
999	Abschluss						
389.00	Ertragsüberschuss						285'643.36
999	Aufwand						285'643.36
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss						285'643.36
99	Total Abschreibungen, Vorfinanzierungen, Abschluss						
	Aufwand	48'000'000.00		50'600'000.00	-2'600'000.00	-5.1	86'721'557.98
	Ertrag		9'893'400.00	16'248'000.00	-6'354'600.00	-39.1	13'862'156.30
	Aufwandüberschuss		38'106'600.00	34'352'000.00	3'754'600.00	10.9	72'859'401.68
9	Total Steuern, Zinsendienst, Abschreibungen, Abschluss						
	Aufwand	81'609'700.00		81'501'200.00	108'500.00	0.1	121'805'733.53
	Ertrag		307'885'800.00	302'377'300.00	5'508'500.00	1.8	336'264'822.77
	Ertragsüberschuss	226'276'100.00		-220'876'100.00	-5'400'000.00	-2.4	-214'459'089.24
Total	Aufwand	582'845'500.00		586'863'800.00	-4'018'300.00	-0.7	619'484'978.89
	Ertrag		583'443'800.00	585'821'200.00	-2'377'400.00	-0.4	619'484'978.89
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	598'300.00		1'042'600.00	-1'640'900.00	-157.4	

Fonds zur
allgemeinen Förderung
von Kultur und Sport

Budget 2007: Einlagen in Fonds K&S, FUKA-Fonds und Fonds Jugendsportförderung**Verteilung der Billettsteuer**

Total Billettsteuerertrag 2007 (Kto. 406.03, KST diverse)	Fr.	4'700'000.00
---	-----	--------------

- abzüglich Verwaltungskostenpauschalen

zu Gunsten Konto 436.00, KST 316000 / Kultur	Fr.	-50'000.00	
zu Gunsten Konto 436.00, KST 315001 / Sport	Fr.	-45'000.00	
zu Gunsten Konto 436.00, KST 612000 / Steueramt	Fr.	-60'000.00	
zu Gunsten Konto 434.00, KST 611000 / Finanzverwaltung, Stadtbuchhaltung	Fr.	-80'000.00	Fr. -235'000.00

Total Billettsteuerertrag 2007 Netto	Fr.	4'465'000.00
Einlage in FUKA-Fonds (15%)	Fr.	-669'750.00
Einlage in Fonds Jugendsport (15%)	Fr.	-669'750.00
Restbetrag für Kultur und Sport (70%)	Fr.	3'125'500.00

- abzüglich erfolgsabhängige Beiträge

Verkehrshaus der Schweiz	Fr.	-550'500.00	
Gletschergarten Luzern	Fr.	-50'000.00	
Lucerne Festivals	Fr.	-750'000.00	
Bourbaki Panorama	Fr.	-15'000.00	
Verein Pferderennen, Luzern	Fr.	-5'000.00	
Genossenschaft Internationale Pferdesporttage CSIO	Fr.	-7'000.00	
Leichtathletik-Club Luzern	Fr.	-5'000.00	
Regattaverein	Fr.	-2'000.00	Fr. -1'384'500.00

Einlage in Fonds K&S	Fr.	1'741'000.00
---------------------------------	-----	---------------------

Aufteilung Einlage in Fonds K&S

Einlage in den Kulturteil (2/3) des Restbetrages (Kto. 2036.10)	1'160'666.65	
Einlage in den Sportteil (1/3) des Restbetrages (Kto. 2036.11)	580'333.35	Fr. 1'741'000.00

Stadt Luzern, Fonds K&S

Budget 2007 Laufende Rechnung

Kulturteil		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto:	Bezeichnung:	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
300	Fonds K&S Kulturteil					
365.001	Brassband Bürgermusik Luzern					5'000.00
365.005	Jazz-Club Luzern					15'000.00
365.006	Internationale Improvisationstage Luzern					25'000.00
365.007	World Band Festival	150'000.00		100'000.00	50'000.00 50.0	100'000.00
365.008	Lucerne Festival	100'000.00		100'000.00		100'000.00
365.009	Blue Balls Festival	150'000.00		100'000.00	50'000.00 50.0	100'000.00
365.010	Lucerne Blues Festival	100'000.00		100'000.00		85'000.00
365.011	Singknaben Luzern					20'000.00
365.013	Jugendblasorchester					5'000.00
365.014	Eidgenössisches Musikfest					42'000.00
365.015	Projekt White Flag					10'000.00
365.016	Luzerner Sinfonieorchester					20'000.00
365.017	Stadtluzernische Jodlervereinigung					40'000.00
365.101	Forum freies Theater Luzern	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.102	Luzerner Spielleute	110'000.00		110'000.00		10'000.00
365.103	Freilichtspiele Richard Wagner					20'000.00
365.105	Kleintheater Luzern					25'000.00
365.106	Fronleichnamspiel Hergiswald					30'000.00
365.201	Filmclub	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.202	a.o. Beitrag stattkino					50'000.00
365.301	Luzerner Literaturfest	20'000.00		10'000.00	10'000.00 100.0	10'000.00
365.401	Fumetto Comix-Festival Luzern	200'000.00		200'000.00		200'000.00
365.402	GWAND					150'000.00
365.403	Visarte Zentralschweiz	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.404	Werkverein Bildzwang	6'000.00		6'000.00		5'750.00
365.405	Design-Biennale Luzern			40'000.00	-40'000.00 -100.0	
365.501	IG Kultur	150'000.00		150'000.00		150'000.00
365.502	Städtekonferenz Kultur (KSK)	7'500.00		7'500.00		7'500.00
365.602	Vereinigung Luzerner Museen	20'000.00			20'000.00 100.0	
365.801	Patenschaft Turbine Giswil			10'000.00	-10'000.00 -100.0	
365.802	Symposion Neue Galerie Luzern			20'000.00	-20'000.00 -100.0	
365.803	Kick Ass Award	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.804	Diverse kleinere Beiträge	30'000.00		30'000.00		42'200.00
365.805	Beitrag Kulturzentrum Boa					50'000.00
365.806	Pilotprojekt Gastatelier Luzern	15'000.00		15'000.00		-2'683.95
365.809	Radio 3-fach					30'000.00
365.810	Swiss Comedy Award					5'000.00
365.812	Romerohaus					10'000.00

Kulturteil		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto:	Bezeichnung:	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
365.813	Kulturwerkplatz Süd Betrieb	50'000.00			50'000.00	100.0
484.900	Einlage aus Billettsteuerertrag		1'160'666.65	1'348'700.00	-188'033.35	-13.9
300	Aufwand	1'148'500.00		1'038'500.00	110'000.00	10.6
	Ertrag		1'160'666.65	1'348'700.00	-188'033.35	-13.9
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	12'166.65		-310'200.00	298'033.35	96.1
Total	Aufwand	1'148'500.00		1'038'500.00	110'000.00	10.6
	Ertrag		1'160'666.65	1'348'700.00	-188'033.35	-13.9
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	12'166.65		-310'200.00	298'033.35	96.1

Stadt Luzern, Fonds K&S

Budget 2007 Laufende Rechnung

Sportteil		Budget 2007		Abweichung vom Vor-		
Konto:	Bezeichnung:	Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget in %	Rechnung 2005
340	Fonds K&S Sportteil					
365.001	Artillerieverein	1'300.00		1'300.00		1'250.00
365.002	Bruderschaft der Hergottskanoniere	3'200.00		3'200.00		3'013.05
365.003	Bürgerturnverein					2'500.00
365.004	Eisklub Luzern	35'000.00		35'000.00		25'000.00
365.005	Fussballclub Luzern	10'000.00			10'000.00 100.0	11'246.15
365.006	Vereinigung Luzerner Curling Clubs	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.007	Ruderwelt Luzern	40'000.00		40'000.00		40'000.00
365.008	Leichtathletikclub Luzern	15'000.00		15'000.00		15'000.00
365.009	Luzerner Wanderwege	20'000.00		20'000.00		20'038.55
365.010	Genossenschaft Pferdesport, Verein Pferderennen	70'000.00		70'000.00		70'000.00
365.011	CSIO Luzern			70'000.00	-70'000.00 -100.0	
365.013	Schachclub Luzern	5'000.00		5'000.00		6'000.00
365.014	Schützengesellschaft der Stadt Luzern			6'000.00	-6'000.00 -100.0	6'000.00
365.015	Rückvergütung Turnhallenmieten	45'000.00		45'000.00		45'000.00
365.016	Schwimmklub Luzern	5'000.00		5'000.00		5'000.00
365.017	Seebad AG	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.018	Schweizerische Lebensrettungs-Gesellschaft SLRG	5'000.00		5'000.00		5'000.00
365.019	Sportkommission der Stadt Luzern	10'000.00		10'000.00		10'000.00
365.020	Luzerner Stadtlauf	27'000.00		27'000.00		27'000.00
365.022	Hockeyclub Luzern	35'000.00		35'000.00		25'000.00
365.023	Volley BTV Luzern					2'567.50
365.025	Swisspower Gigathlon					20'000.00
365.028	Zentralschweizer Sport-Gala	5'000.00		5'000.00		
365.029	Citysprint Luzern, Skiclub Horw	10'000.00			10'000.00 100.0	
365.030	Fire and Ice Luzern	5'000.00		5'000.00		5'000.00
365.031	Beitrag Spitzen Leichtathletik					3'240.00
365.032	Talentförderungszentrum					30'000.00
365.034	Powerlungs	6'000.00		6'000.00		5'000.00
365.035	Sportlerehrungen	80'000.00			80'000.00 100.0	17'734.55
365.036	SC LUwin.ch					5'000.00
365.499	Diverse Beiträge Sport	80'000.00		80'000.00		18'900.10
365.501	World Curling Tour Europe	5'000.00			5'000.00 100.0	
365.502	Sportplanungsbericht					34'491.50
484.000	Einlage aus Billettsteuerertrag		580'333.35	674'300.00	-93'966.65 -13.9	611'070.85
340	Aufwand	537'500.00		508'500.00	29'000.00 5.7	478'981.40
	Ertrag		580'333.35	674'300.00	-93'966.65 -13.9	611'070.85
	Ertragsüberschuss	42'833.35		-165'800.00	122'966.65 -74.2	-132'089.45

Sportteil		Budget 2007		Abweichung vom Vor-			
Konto: Bezeichnung:		Aufwand	Ertrag	Budget 2006	jahresbudget	in %	Rechnung 2005
Total	Aufwand	537'500.00		508'500.00	29'000.00	5.7	478'981.40
	Ertrag		580'333.35	674'300.00	-93'966.65	-13.9	611'070.85
	Ertragsüberschuss	42'833.35		-165'800.00	122'966.65	-74.2	-132'089.45

Leistungsauftrag mit Globalbudgets

Heime und Alterssiedlungen (HAS)

Volksschule (VS)

Tiefbauamt (TBA)

Liegenschaften des Finanzvermögens

Leistungsauftrag mit Globalbudget der Heime und Alterssiedlungen (HAS) für das Budget 2007

1 Parlamentarischer Leistungsauftrag

1.1 Leistungsziele

1. **Die Höhe des Heimplatzangebots wird während der laufenden, mehrjährigen Umbauphase konstant gehalten.**
Die Bettenreduktion um 20 Plätze in den städtischen Pflegeheimen zwischen Anfang 2006 und 2007 wird in Kauf genommen, um ein nachfrageorientierteres Angebot zu gewährleisten (weniger Mehrbettzimmer). Die verlorenen Plätze werden durch Angebotserweiterungen in privaten Pflegeheimen (insbesondere Pflegeheim Steinhof und Sternmatt) weit gehend kompensiert.
2. **Die Bewohner/innen der städtischen Alterseinrichtungen fühlen sich wohl und als Individuum respektiert.**
Zur Zielerreichung orientiert sich Heime und Alterssiedlungen nach folgenden beiden Leitsätzen:
"Wir gewährleisten unseren Bewohnerinnen und Bewohnern einen Alltag, der den regulären Umständen und Bedingungen ihrer gewohnten Lebensweise so nahe wie möglich kommt." Und "Wir ermöglichen unseren Bewohnerinnen und Bewohnern, nach ihren eigenen Möglichkeiten selbst zu bestimmen, wie sie ihr Leben gestalten."
Die von den Leitsätzen abgeleiteten heimspezifischen Jahresziele und Massnahmen sind Bestandteil des Trimestercontrollings der Dienstabteilung.
3. **Die Bewohner/innen werden professionell gepflegt und betreut.**
Das neue Pflegeleitbild von Heime und Alterssiedlungen folgt dem Grundsatz:
"Gemeinsam mit den Bewohnerinnen und Bewohnern gestalten wir einen Lebensraum, in dem Menschen sich wohlfühlen und bis zu ihrem Tode leben können."
Dazu richtet sich die Pflege und Betreuung am personenzentrierten Ansatz aus und unterstützt und fördert gewünschte soziale Kontakte inner- und ausserhalb der Institution.
4. **Die Gesundheit und das Wohlbefinden der Bewohner/innen werden gefördert und verbessert.**
Ein wichtiger Beitrag dazu leistet die Qualitätsentwicklung im Pflegebereich. 2007 werden die Umsetzung des Qualitätsstandards "Sturzprävention" abgeschlossen und erste Vorarbeiten zur Reduktion "freiheitsbeschränkender Massnahmen" aufgenommen.
5. **Essen und Trinken sollen für die Bewohner/innen ein Erlebnis und eine tägliche Freude sein.**
Die im Rahmen des Gastronomieprojekts erarbeiteten Standards für bewohnergerechte Wahlangebote, Essenszeiten, individuellen Service und Aktivierungsmöglichkeiten werden 2007 und 2008 umgesetzt.
6. **Die Stadt Luzern ist eine soziale Arbeitgeberin.**
Sie beschäftigt auch behinderte und eingeschränkt leistungsfähige Mitarbeitende. Heime und Alterssiedlungen (HAS) stellt in ihrem Globalbudget rund 1 % der Lohnsumme für so genannte "soziale" Arbeitsplätze zur Verfügung.
7. **HAS setzt ihre Mittel wirtschaftlich und effizient ein.**
Ein Indikator dafür ist der Kostendeckungsgrad. Dieser liegt im Jahr 2007 für die Betriebskosten (ohne kalkulatorische Kosten) bei 100 %, bzw. unter Berücksichtigung der kalkulatorischen Kosten bei 88 %.

1.2 Globalbudget

(in Franken)	SOLL B07	SOLL B06	Abweichung B07/B06		IST R05
Kosten	67'065'600	68'468'000	-1'402'400	-2%	65'241'442
./. Ertrag	-67'184'700	-67'521'100	336'400	0%	-63'655'018
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	-119'100	946'900	-1'066'000	-113%	1'586'424
Abgrenzungen	-	-	-	0%	200'000
kalkulatorische Kosten ¹	9'228'900	9'228'900	-	0%	8'902'022
Globalbudget (inkl. kalkulatorische Kosten)	9'109'800	10'175'800	-1'066'000	-10%	10'688'446
Kostendeckungsgrad (in Prozent) ²	88.1%	86.9%			85.6%

¹ Die kalkulatorischen Kosten im SOLL B06 weichen aufgrund der Integration und Neubewertung des Gastrobereichs vom parlamentarischen Globalkredit 2006 ab.

² Der Kostendeckungsgrad bezeichnet das Verhältnis der Erträge zur Summe aller Kosten; er wird also inkl. kalkulatorischer Raumkosten berechnet.

1.3 Bemerkungen

Die Konkretisierung des parlamentarischen Leistungsauftrags erfolgt im stadträtlichen Leistungsauftrag, der auf den folgenden Seiten dokumentiert wird. Dort finden sich auch Erläuterungen zum Verständnis der Leistungsziele und Sollvorgaben.

2 Stadträtlicher Leistungsauftrag / Gesamtübersicht

2.1 Übersicht über die Leistungsgruppen

Kernleistungen: Dienstleistungen für Heimbewohner/innen

LG 1: Grundleistungen	SOLL B07	SOLL B06
Pensionstage	270'137	273'614
Kosten pro Pensionstag	106.11	107.14
Ertrag pro Pensionstag	-110.32	-168.06
Ergebnis	-1'136'455	-16'668'600
Kostendeckungsgrad	104.0%	156.9%

LG 2: Pflegeleistungen	SOLL B07	SOLL B06
BESA-Punkte pro Tag	21'589	22'194
Kosten pro BESA (und Tag)	4.17	4.21
Ertrag pro BESA (und Tag)	-3.56	-1.46
Ergebnis	4'814'058	22'299'580
Kostendeckungsgrad	85.4%	34.6%

LG 3: Arztdienst	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	3'058'321	2'876'586
Ertrag	-2'028'400	-2'227'900
Ergebnis	1'029'921	648'686
Kostendeckungsgrad	66.3%	77.4%

Kernleistungen total	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	64'611'124	66'310'366
Ertrag	-59'903'600	-60'030'700
Ergebnis	4'707'524	6'279'666
Kostendeckungsgrad	92.7%	90.5%

Nebenleistungen

LG 4: Alterssiedlungen	SOLL B07	SOLL B06
Anzahl Wohnungen	234	246
Kosten pro m2 und Jahr	301.04	297.79
Ertrag pro m2 und Jahr	-177.13	-172.77
Ergebnis	1'800'849	1'868'252
Kostendeckungsgrad	58.8%	58.0%

LG 5: Restauration	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	1'995'841	1'839'070
Ertrag	-1'999'400	-2'029'100
Ergebnis	-3'560	-190'030
Kostendeckungsgrad	100.2%	110.3%

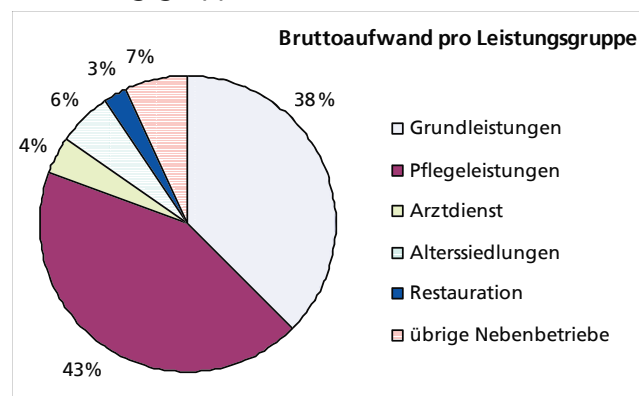
LG 6: übrige Nebenbetriebe	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	5'312'287	5'097'312
Ertrag	-2'707'300	-2'879'400
Ergebnis	2'604'987	2'217'912
Kostendeckungsgrad	51.0%	56.5%

Nebenleistungen total	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	11'683'376	11'386'534
Ertrag	-67'184'700	-67'521'100
Ergebnis	9'109'800	10'175'800
Kostendeckungsgrad	88.1%	86.9%

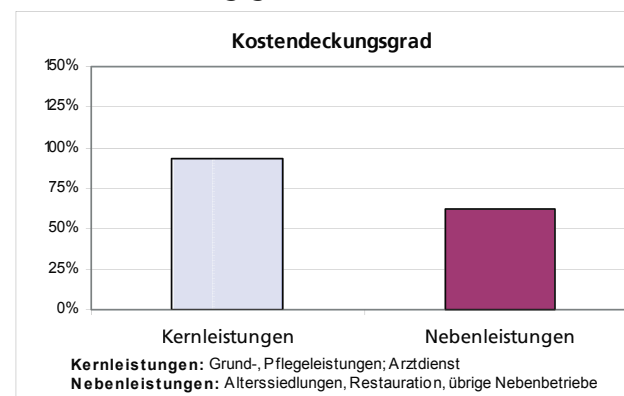
Die Tabellen in der Gesamtübersicht über die Leistungsgruppen enthalten Angaben zu den Budgets 2006 und 2007. Per 1.1.2006 wurde das Finanzinformationssystem abgelöst. Gleichzeitig wurden auch die Kosten- und Leistungsrechnung von Heime und Alterssiedlungen überarbeitet und die ehemaligen Gastrodienste darin integriert. Da die Rechnung 2005 noch mit dem alten System abgerechnet wurde, wird in den Detailtabellen auf deren Darstellung verzichtet. Das Budget 2006 wurde dagegen in das neue System übernommen und nochmals neu gerechnet, was – verglichen mit der Darstellung im Voranschlag 2006 – zu einigen Verschiebungen in den Leistungen und Teilleistungen sowie den kalkulatorischen Raumkosten der Gastronomie Eichhof geführt hat. Zusätzlich ist bei der Zuordnung der Taxerträge auf die Leistungsgruppen 1 und 2 auf das Budget 2007 hin eine Systemanpassung vorgenommen worden. Damit wird dem Umstand Rechnung getragen, dass die im KVG vorgesehene vollständige Übernahme der Pflegekosten durch die Krankenversicherer nicht mehr realistisch ist und es auch in Zukunft bei einem Teilbeitrag der Krankenversicherer bleiben wird. Die Vergleichbarkeit der Leistungsgruppen 1 und 2 mit dem Budget 06 ist damit stark eingeschränkt.

2.2 Leistungsgruppen und Aufteilung des Globalkredits auf die Leistungsgruppen

a) Leistungsgruppen und Bruttoaufwand



b) Kostendeckungsgrad



2.3 Kurzkomentar / Hinweise und Erläuterungen zu den Sollvorgaben

BESA: Bewohnerinnen-Einstufungs- und Abrechnungssystem

Mit diesem System werden die Pflege- und Behandlungsmassnahmen in allen Bereichen einer Institution der stationären Langzeitpflege erfasst. Zur Darstellung des gesamten **Pflegeaufwandes pro Bewohner/in und Tag** werden insgesamt 4 BESA-Stufen voneinander unterschieden: BESA-Stufe 1 mit 1–11 BESA-Punkten, BESA-Stufe 2 mit 12–26 BESA-Punkten, BESA-Stufe 3 mit 27–44 BESA-Punkten, BESA-Stufe 4 mit 45–99 BESA-Punkten.

Die **Bewohner-, Angehörigen- und Mitarbeiterzufriedenheit** hinsichtlich der unterschiedlichen Leistungsgruppen wurde bisher mittels strukturierten Standardfragebogen zur **Qualitätsprüfung in den Alters- und Pflegeheimen** durch die Regierungsstatthalter des Kantons Luzern im Vierjahresrhythmus erfasst. Dieses System soll nun abgelöst werden durch ein Qualitätsmanagement, welches die Heime selber durchführen. In den Übergangsjahren wird der Standardfragebogen des Kantons durch die Dienstabteilung Heime und

Alterssiedlungen für interne Teilbefragungen jedoch weiterhin angewendet; 2007 für die Befragung der **Mitarbeiter**. Die Fragebogen beinhalten folgende Antwortkategorien: 7 = sehr gut, 5 = gut, 3 = genügend, 1 = ungenügend. Für jede Leistungsgruppe werden mehrere Fragen gestellt und somit mehrere Aspekte evaluiert. Wo bei den Leistungsvorgaben auf diese Befragungen Bezug genommen wird, wird unterschieden zwischen dem **Gesamtdurchschnitt** (Durchschnitt über alle Fragen/Aspekte, die sich auf eine bestimmte Leistungsgruppe beziehen) und dem **Durchschnitt pro Aspekt** (Durchschnitt der Bewertungen bei einer einzelnen Frage / einem einzelnen Aspekt).

Kalkulatorische Raumkosten

In den ausgewiesenen Kosten sind kalkulatorische Raumkosten enthalten. Diese werden in der Kostenrechnung, nicht aber in der Finanzbuchhaltung ausgewiesen. Betroffen davon sind die Betagtenzentren. Dagegen werden bei den Pflegewohnungen effektive Mieten verrechnet und folglich in der Finanzbuchhaltung auch ausgewiesen. Die kalkulatorischen Raumkosten setzen sich zusammen aus Zinsen und Abschreibungen. Verzinst wird der Landwert (Fr. 450.–/m²) sowie der halbe Gebäudeversicherungswert (entspricht bei linearer Abschreibung dem durchschnittlichen Wert über die ganze Abschreibungsdauer). Der Zinssatz beträgt 4,0 %. Die Abschreibung beträgt 2,5 % des Gebäudeversicherungswertes (entspricht einer linearen Abschreibung über 40 Jahre). Die beiden Parameter (Zinssatz und Abschreibungsdauer) wurden in Absprache mit Betagtenzentren der Agglomeration Luzern festgelegt. Die kalkulatorischen Raumkosten werden für sämtliche Betagtenzentren berechnet. Gemäss neuem Gemeindegesetz (in Kraft seit 1.1.2005 mit einer Übergangsfrist bis

1.1.2009) müssen Objekte des Verwaltungsvermögens, deren Nutzungsdauer noch nicht abgelaufen ist, in eine Anlagebuchhaltung aufgenommen werden. Diese Anlagen sind in der Kostenrechnung entsprechend der verbleibenden Nutzungsdauer kalkulatorisch abzuschreiben und kalkulatorisch zu verzinsen. Da in Zukunft nicht mehr mit dem Gebäudeversicherungswert operiert werden wird, erfahren die ausgewiesenen Gebäudeloskosten voraussichtlich ab 2008 eine Anpassung.

Hinweise zum Globalbudget

Um die Kostenentwicklung über die nächsten Jahre aufzeigen zu können, bleiben im Globalbudget die durch **Umbauten** bedingten vorübergehenden Kosten- und Einnahmeveränderungen unberücksichtigt (vgl. parlamentarische Leistungsvorgaben in der Gesamtplanung). Diese werden in den Investitionen der jeweiligen Einzelprojekte separat kalkuliert und kreditiert.

Durch die KVG-konforme Neukonzeption der **Kosten- und Leistungsrechnung**, die zusammen mit dem neuen Finanzinformationssystem der Stadt auf Anfang 2006 eingeführt wurde, und mit der Eingliederung der Gastrodienste in den Leistungsauftrag und ins Globalbudget HAS haben sich Änderungen bei und Verschiebungen zwischen den Leistungsgruppen ergeben. Die **Vergleichbarkeit** mit der Darstellung im Voranschlag 2006 und mit der Rechnung 2005 und früher ist damit **nicht mehr gegeben**.

Weitere wichtige **Strukturveränderungen**, die sich auf das Budget 2007 auswirken, betreffen vor allem die Schliessung des Pflegeheims Hirschkamp und den Teilersatz durch die neuen Pflegewohnungen Tribsen im Herbst 2006.

3 Stadträtlicher Leistungsauftrag: Die Leistungsgruppen im Einzelnen

3.1 Kernleistungen insgesamt

Die Kernleistungen von Heime und Alterssiedlungen bestehen aus den unten einzeln aufgeführten Leistungsgruppen zu Gunsten der Heimbewohner/innen:

- Grundleistungen (3.2)
- Pflegeleistungen (3.3)
- Arztdienst (3.4)

Primäre Zielgruppe ist die ältere Wohnbevölkerung der Stadt Luzern.

3.1.1 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Kernleistungen insgesamt	Ø Wartedauer zwischen Anmeldung und Heimeintritt für Wohnheim für Pflegeheim (inkl. Mischheim)	Max. 106 Tage Max. 61 Tage	Max. 106 Tage Max. 61 Tage	80 Tage 41 Tage
Kernleistungen insgesamt	Bettenangebot (1. Jan.) Davon: Bettenangebot für Temporäraufenthalte Bettenangebot in spezialisierten Demenzwohngruppen	750 Betten 4 Betten 24 Betten	766 Betten 12 Betten 24 Betten	785 Betten 9 Betten 14 Betten
Kernleistungen insgesamt	Bettenauslastung insgesamt	97 %	97 %	96 %
Kernleistungen insgesamt	Bewohnerzufriedenheit über alle Bereiche pro Betagtenzentrum	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,6 Tiefster Wert: 3,5
Kernleistungen insgesamt	Angehörigenzufriedenheit über alle Bereiche pro Betagtenzentrum	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,1 Tiefster Wert: 3,0
Kernleistungen insgesamt	Mitarbeiterzufriedenheit über alle Bereiche pro Betagtenzentrum	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 4,9 Tiefster Aspekt: 2,5
Kernleistungen insgesamt	Anzahl Lernende und Praktikanten	70 Lernende/Praktikanten	70 Lernende/Praktikanten	Wurde nicht erhoben
Kernleistungen insgesamt	Anzahl Weiterbildungstage pro Vollzeitstelle (innerhalb der Arbeitszeit)	4 Tage	4 Tage	Wurde nicht erhoben

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Kernleistungen insgesamt	Soziale Arbeitsplätze für nicht voll leistungsfähige Mitarbeitende im Rahmen von 1 % der Gesamtlohnsumme	Fr. 420'000.– für soziale Arbeitsplätze	Fr. 415'000.– für soziale Arbeitsplätze	Wurde nicht erhoben

3.1.2 Mengen und Kosten

Kernleistungen total	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	64'611'124	66'310'366
Ertrag	-59'903'600	-60'030'700
Ergebnis	4'707'524	6'279'666
Kostendeckungsgrad	92.7%	90.5%

3.2 Leistungsgruppe Grundleistungen

3.2.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Zurverfügungstellen einer zeit- und bedarfsgerechten Unterkunft und Gastronomie mit einem persönlichen Wohnbereich, der im Rahmen der pflegerischen und sicherheitstechnischen Anforderungen weitgehendst selbst gestaltet werden soll.

3.2.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Grundleistungen
Wohnangebot (Zimmer, Reinigung, Wäsche)
Gastronomie
Alltagsgestaltung, Betreuung/Aktivierung

3.2.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Grundleistungen insgesamt	Bewohnerzufriedenheit im Bereich Grundleistungen pro Betagtenzentrum	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,6 Tiefster Wert: 3,5
Grundleistungen insgesamt	Angehörigenzufriedenheit im Bereich Grundleistungen pro Betagtenzentrum	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,0 Tiefster Wert: 3,0
Gastronomie	Bewohnerzufriedenheit im Bereich Gastronomie pro Betagtenzentrum	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,3 Tiefster Wert: 4,7
Gastronomie	Cook-&-Chill-Anteil	60 %	60 %	Wurde nicht erhoben
Alltagsgestaltung	Angebot an Aktivitäten	Mind. 3 pro Woche und BZ	Mind. 3 pro Woche und BZ	erfüllt

3.2.4 Mengen und Kosten

LG 1: Grundleistungen	SOLL B07	SOLL B06
Pensionstage	270'137	273'614
Kosten pro Pensionstag	106.11	107.14
Ertrag pro Pensionstag	-110.32	-168.06
Ergebnis	-1'136'455	-16'668'600
Kostendeckungsgrad	104.0%	156.9%

3.3 Leistungsgruppe Pflegeleistungen

3.3.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Gewährleisten einer angepassten Pflege, basierend auf einem ganzheitlichen, aktivierenden Pflegeverständnis, das den anerkannten Ausbildungskriterien entspricht. Diese umfasst alle KVG-pflichtigen Leistungen gemäss Art. 7 KLV: Massnahmen der Abklärung und Beratung, der Untersuchung und der Behandlung sowie der Grundpflege, die auf ärztliche Anordnung hin oder im ärztlichen Auftrag erbracht werden.

3.3.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Pflegeleistungen
Pflege und Betreuung, gemäss Leistungskatalog BESA unterteilt in: ▪ Grundpflege I: Grundpflege und hygienische Bedürfnisse ▪ Grundpflege II: Hilfe beim Essen und Trinken ▪ Grundpflege III: Mobilisierung (Mobilität / Gehfähigkeit / Bewegungsübungen / Lagern) ▪ Gesundheits- und Behandlungspflege ▪ Psychogeriatrische Leistungen I: Zeitliche und örtliche Orientierung ▪ Psychogeriatrische Leistungen II: Betreuungsgespräche (Soziales Verhalten)

3.3.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Pflege und Betreuung	BESA-Punkte pro Tag	21'589 BESA-Punkte	22'194 BESA-Punkte 1	20'638 BESA-Punkte
Pflege und Betreuung	Überprüfung / Anpassung BESA-Einstufung	2 Mal pro Jahr sowie nach gesundheitlichen Veränderungen	2 Mal pro Jahr sowie nach gesundheitlichen Veränderungen	erfüllt
Pflege und Betreuung	Bewohnerzufriedenheit im Bereich Pflege pro Betagtenzentrum	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,8 Tiefster Wert: 4,7
Pflege und Betreuung	Angehörigenzufriedenheit im Bereiche Pflege pro Betagtenzentrum	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,3 Tiefster Wert: 4,7
Pflege und Betreuung	Anteil ausgebildetes Pflege- und Betreuungspersonal 2	Mind. 50 %	45 % bis 50 %	53 %
Pflege und Betreuung	Überprüfung Pflegequalitätsstandard Dekubitus	Max. 10 Dekubitus pro 100 Bewohner/innen	Max. 10 Dekubitus pro 100 Bewohner/innen	13 Dekubitus pro 100 Bewohner/innen

¹ Die Anzahl BESA-Punkte weicht gegenüber dem Leistungsauftrag 2006 ab, da ein Fehler in der ursprünglichen Berechnung vorlag.

² Als ausgebildetes Pflege- und Betreuungspersonal gelten: diplomierte Pflegefachpersonen, Betagtenbetreuer/innen, Hauspfleger/innen sowie neu: Fachangestellte/r Gesundheit und Fachfrau/mann Betreuung.

3.3.4 Mengen und Kosten

LG 2: Pflegeleistungen	SOLL B07	SOLL B06
BESA-Punkte pro Tag	21'589	22'194
Kosten pro BESA (und Tag)	4.17	4.21
Ertrag pro BESA (und Tag)	-3.56	-1.46
Ergebnis	4'814'058	22'299'580
Kostendeckungsgrad	85.4%	34.6%

3.4 Leistungsgruppe Arztdienst

3.4.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Gewährleisten der ärztlichen Betreuung und eines Therapieangebotes, welches auf die Bedürfnisse der Bewohnerinnen und Bewohner ausgerichtet ist.

3.4.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Arztdienst
Arztdienst im Pflegeheimbereich

3.4.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Arztdienst	Bewohnerzufriedenheit ärztliche Leistungen und Therapien	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,7 Tiefster Wert: 5,5
Arztdienst	Angehörigenzufriedenheit ärztliche Leistungen und Therapien	Wird nicht erhoben	Gesamtdurchschnitt mindestens Note 5 ("gut") Kein Durchschnitt pro Aspekt unter Note 3 ("genügend")	Gesamtdurchschnitt: 5,0 Tiefster Wert: 4,7

3.4.4 Mengen und Kosten

LG 3: Arztdienst	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	3'058'321	2'876'586
Ertrag	-2'028'400	-2'227'900
Ergebnis	1'029'921	648'686
Kostendeckungsgrad	66.3%	77.4%

3.5 Nebenleistungen

Die Nebenleistungen von Heime und Alterssiedlungen bestehen aus den unten einzeln aufgeführten Leistungsgruppen für unterschiedliche Zielgruppen:

- Alterssiedlungen (3.6)
- Restauration (3.7)
- Cafeterias (3.8)
- Personalwohnungen (3.8)
- Tagesaufenthalte (3.8)
- Therapiebad (3.8)

3.5.1 Mengen und Kosten

Nebenleistungen total	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	11'683'376	11'386'534
Ertrag	-7'281'100	-7'490'400
Ergebnis	4'402'276	3'896'134
Kostendeckungsgrad	62.3%	65.8%

3.6 Leistungsgruppe Alterssiedlungen

3.6.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Zurverfügungstellen altersgerechter Wohnungen mit Notfalldienst und der Möglichkeit, weitere Betreuungs- und Servicedienstleistungen vom Betagtenzentrum zu beziehen.

3.6.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Alterssiedlungen
Wohnangebot
Individuelle Serviceleistungen der Betagtenbetreuung (private Begleitung, Mahlzeitendienst, Körperpflege, Zimmerservice), der Lingerie (Näh-/Flickarbeit, Wäschereinigung) und der Hauswartung (Reparaturaufträge)

3.6.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Wohnangebot	Anzahl Alterswohnungen	234 Wohnungen	246 Wohnungen	237 Wohnungen
Wohnangebot	Durchschnittliche Vermietungsquote	95 %	95 %	98 %

3.6.4 Mengen und Kosten

LG 4: Alterssiedlungen	SOLL B07	SOLL B06
Anzahl Wohnungen	234	246
Kosten pro m2 und Jahr	301.04	297.79
Ertrag pro m2 und Jahr	-177.13	-172.77
Ergebnis	1'800'849	1'868'252
Kostendeckungsgrad	58.8%	58.0%

3.7 Leistungsgruppe Restauration

3.7.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Mahlzeitenproduktion und Catering für weitere stadtinterne und -externe Kunden. Betrieb des Personalrestaurants Salü im Stadthaus.

3.7.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Restauration
Produktion von Mahlzeiten in der Küche Eichhof und Catering für stadtinterne und -externe Kunden
Personalrestaurant-Betrieb im Stadthaus

3.7.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Produktion Mahlzeiten/-komponenten	Umsatzrendite bei stadtexternen Kunden	5 %	5 %	Wurde nicht erhoben

3.7.4 Mengen und Kosten

LG 5: Restauration	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	1'995'841	1'839'070
Ertrag	-1'999'400	-2'029'100
Ergebnis	-3'560	-190'030
Kostendeckungsgrad	100.2%	110.3%

3.8 Leistungsgruppe Leistungen in den übrigen Nebenbetrieben

3.8.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Cafeterias: Betrieb von Cafeterias in den Betagtenzentren.

Personalwohnungen: Angebot für eine temporäre Wohnmöglichkeit zur Attraktivitätssteigerung des Arbeitsplatzes für auswärtiges Fachpersonal und Lernende.

Tagesaufenthalte: Zurverfügungstellen von Tagesaufenthalten zur Entlastung pflegender Angehöriger, Fördern der Selbstständigkeit und Verhindern der Vereinsamung der Betagten.

Therapiebad: Betrieb des Therapiebades Dreilinden.

3.8.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen in den übrigen Nebenbetrieben
Cafeteria-Betrieb in den Betagtenzentren
Temporäres Wohnangebot in den Personalhäusern
Tagesaufenthalte im Tagesheim Eichhof
Therapiebad Dreilinden

3.8.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Personalwohnungen	Anzahl Personalwohnungen	142 Wohnungen	142 Wohnungen	142 Wohnungen
Personalwohnungen	Vermietungsquote	95 %	95 %	94 %
Tagesaufenthalte	Anzahl Tagesplätze	12 Plätze	12 Plätze	12 Plätze
Tagesaufenthalte	Auslastung des Tagesheims Eichhof	80 %	80 %	81 %
Therapiebad	Anzahl verkaufte Stunden an Gruppen im Jahr	1'150 Stunden	1'100 Stunden	1'058 Stunden
	Anzahl verkaufte Einzeleintritte im Jahr	700 Stunden	700 Stunden	655 Stunden

3.8.4 Mengen und Kosten

Cafeterias	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	2'699'949	2'498'773
Ertrag	-1'783'500	-1'982'400
Ergebnis	916'449	516'373
Kostendeckungsgrad	66.1%	79.3%

Personalwohnungen	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	1'927'417	1'989'823
Ertrag	-607'300	-569'000
Ergebnis	1'320'117	1'420'823
Kostendeckungsgrad	31.5%	28.6%

Tagesheim	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	476'299	422'357
Ertrag	-244'400	-258'000
Ergebnis	231'899	164'357
Kostendeckungsgrad	51.3%	61.1%

Therapiebad	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	208'622	186'359
Ertrag	-72'100	-70'000
Ergebnis	136'522	116'359
Kostendeckungsgrad	34.6%	37.6%

4 Gliederung von Leistungsauftrag und Globalbudget nach Betagtenzentren

Leistungsgruppe		BZ Eichhof	BZ Dreilinden	BZ Rosenberg	BZ Wesemlin	Pflege- wohnungen	Total
LG1: Grundleistungen	Pensionstage	95'995	61'320	47'450	50'005	15'367	270'137
	Kosten pro Pensionstag	95.54	105.66	106.70	116.28	139.04	106.11
	Ertrag pro Pensionstag	-108.12	-111.07	-107.88	-113.81	-117.21	-110.32
	Kosten	9'171'095	6'479'101	5'062'732	5'814'385	2'136'615	28'663'929
	Ertrag	-10'378'792	-6'810'828	-5'118'720	-5'690'904	-1'801'140	-29'800'384
	Kostendeckungsgrad	113.2%	105.1%	101.1%	97.9%	84.3%	104.0%
	Ergebnis	-1'207'697	-331'727	-55'988	123'481	335'475	-1'136'455
LG2: Pflegeleistungen	BESA-Punkte pro Tag	8'295	3'625	4'050	3'861	1'758	21'589
	Kosten pro BESA (und Tag)	3.84	4.90	4.15	4.23	4.16	4.17
	Ertrag pro BESA (und Tag)	-3.37	-4.17	-3.37	-3.72	-3.34	-3.56
	Ergebnis pro BESA (und Tag)	0.47	0.73	0.79	0.51	0.82	0.61
	Kosten	11'633'307	6'485'434	6'139'170	5'960'447	2'670'517	32'888'874
	Ertrag	-10'196'408	-5'518'172	-4'977'580	-5'237'196	-2'145'460	-28'074'816
	Kostendeckungsgrad	87.6%	85.1%	81.1%	87.9%	80.3%	85.4%
	Ergebnis	1'436'899	967'262	1'161'590	723'251	525'057	4'814'058
LG3: Arztdienst	Kosten	1'316'532	414'621	675'466	601'902	49'800	3'058'321
	Ertrag	-856'400	-276'900	-474'500	-420'600	0	-2'028'400
	Kostendeckungsgrad	65.0%	66.8%	70.2%	69.9%	0.0%	66.3%
	Ergebnis	460'132	137'721	200'966	181'302	49'800	1'029'921
Zwischentotal Kernleistungen	Kosten	22'120'934	13'379'156	11'877'368	12'376'734	4'856'933	64'611'124
	Ertrag	-21'431'600	-12'605'900	-10'570'800	-11'348'700	-3'946'600	-59'903'600
	Kostendeckungsgrad	96.9%	94.2%	89.0%	91.7%	81.3%	92.7%
	Ergebnis	689'334	773'256	1'306'568	1'028'034	910'333	4'707'524

Leistungsgruppe		BZ Eichhof	BZ Dreilinden	BZ Rosenberg	BZ Wesemlin	Pflege- wohnungen	Total
LG4: Alterssiedlungen	Anzahl Wohnungen	171	16	47			234
	Anzahl m2	10'650	1'155	2'729			14'534
	Kosten pro m2	313.76	180.42	302.43			301.04
	Ertrag pro m2	-174.75	-123.81	-208.98			-177.13
	Ergebnis pro m2	139.01	56.61	93.45			123.91
	Kosten	3'341'544	208'387	825'319			4'375'249
	Ertrag	-1'861'100	-143'000	-570'300			-2'574'400
	Kostendeckungsgrad	55.7%	68.6%	69.1%			58.8%
	Ergebnis	1'480'444	65'387	255'019			1'800'849
LG5: Restauration	Kosten	1'995'841					1'995'841
	Ertrag	-1'999'400					-1'999'400
	Kostendeckungsgrad	100.2%					100.2%
	Ergebnis	-3'560					-3'560
LG6: übrige Nebenbetriebe	Kosten	3'100'070	725'750	855'875	630'591		5'312'287
	Ertrag	-1'375'800	-460'400	-467'000	-404'100		-2'707'300
	Kostendeckungsgrad	44.4%	63.4%	54.6%	64.1%		51.0%
	Ergebnis	1'724'270	265'350	388'875	226'491		2'604'987
Zwischentotal Nebenleistungen	Kosten	8'437'454	934'137	1'681'194	630'591		11'683'376
	Ertrag	-5'236'300	-603'400	-1'037'300	-404'100		-7'281'100
	Kostendeckungsgrad	62.1%	64.6%	61.7%	64.1%		62.3%
	Ergebnis	3'201'154	330'737	643'894	226'491		4'402'276
Gesamttotal Budget 2007	Kosten	30'558'388	14'313'293	13'558'562	13'007'325	4'856'933	76'294'500
	Ertrag	-26'667'900	-13'209'300	-11'608'100	-11'752'800	-3'946'600	-67'184'700
	Kostendeckungsgrad	87.3%	92.3%	85.6%	90.4%	81.3%	88.1%
	Ergebnis	3'890'488	1'103'993	1'950'462	1'254'525	910'333	9'109'800

5 Nachweis der Verbindung der Laufenden Rechnung nach HRM mit dem Globalkredit

	Kosten	Ertrag
Finanzbuchhaltung	75'271'900	-75'391'000
./ globalbudgetinterne Verrechnungen bzw. Erträge Vorkostenstellen	8'206'300	-8'206'300
Kostenrechnung	67'065'600	-67'184'700
Globalbudget Ergebnis Finanzbuchhaltung	-119'100	
kalk. Kosten	9'228'900	
Globalbudget Heime und Alterssiedlungen	9'109'800	

Kosten und Erträge der Kostenrechnung fallen tiefer aus als in der Finanzbuchhaltung (Institution 230): Einerseits werden die Aufwendungen der Vor- und Hilfskostenstellen netto umgelegt (zum Teil sind auf Vorkostenstellen Erträge zumeist mit „Aufwandsminderungscharakter“ verbucht). Andererseits blähen die Gastrodienste die Zahlen der FIBU mit den internen Verrechnungen an die Betagtenzentren auf. Diese Umsätze werden in der Kostenrechnung neutralisiert.

**Leistungsauftrag mit Globalbudget
der Schulpflege
für die Volksschule für das
Budget 2007**

1 Parlamentarischer Leistungsauftrag

1.1 Leistungsziele

1. Jedes Kind mit Wohnsitz in der Stadt Luzern erhält eine qualitativ gute Ausbildung, optimale Förderung und Erziehung.
2. Die Sekundarstufe gewährleistet den Anschluss an weiterführende Schulen und an die Berufsausbildungen.
3. Die Hälfte der Schulhäuser der Primarstufe sind gemäss Pilotprojekt "Eugen" (Primarschule Hubelmatt) mit Computern ausgerüstet. Die Lehrpersonen sind durch Weiterbildung befähigt, die Geräte sinnvoll einzusetzen.
4. An den 3. Klassen der Primarstufe ist das Fach Englisch eingeführt.
5. Ein Schulhaus der Primarstufe nimmt am Pilotprojekt "Basisstufe" teil.
6. Über das weitere Vorgehen im Projekt "Bewegte Schule" wird nach erfolgter Evaluation entschieden.
7. Die interne Evaluation ist in jedem Schulhaus durchgeführt.
8. Die externe Evaluation von weiteren fünf Schulhäusern ist von der kantonalen Fachstelle für Schulevaluation durchgeführt. Massnahmen aus der Evaluation sind eingeleitet. Die Massnahmen der Evaluation des Vorjahres sind umgesetzt. Die Ergebnisse sind überprüft.

1.2 Globalbudget

	B2007	B 2006	Abweichung B07/B06		R 2005
direkte Kosten	41'266'500	43'150'000	-1'883'500	-4%	42'576'679
Umlagen und verrechnete Kosten	3'767'147	3'556'668	210'479	6%	3'727'513
./. Ertrag	-11'999'600	-14'409'900	2'410'300	-17%	-14'178'697
Globalbudget Schulbetrieb	33'034'047	32'296'768	737'279	2%	32'125'495
Raumkosten	7'187'900	7'020'100	167'800	2%	6'839'123
Globalbudget inkl. Raumkosten	40'221'947	39'316'868	905'079	2%	38'964'618

Raumkosten enthalten nur Mieten, Heizkosten und Unterhaltskosten. Kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen sind nicht enthalten.

1.3 Bemerkungen

Die Konkretisierung des parlamentarischen Leistungsauftrags erfolgt im stadträtlichen Leistungsauftrag, der auf den folgenden Seiten dokumentiert wird. Dort finden sich auch Erläuterungen zum Verständnis der Leistungsziele, Leistungsindikatoren und Soll-Vorgaben.

2 Stadträtlicher Leistungsauftrag / Gesamtübersicht

Alle nachfolgenden Betrachtungen finden auf der Basis des Globalbudgets Schulbetrieb statt. Das heisst konkret, dass alle Raumkosten (Mieten, Heizung und Reinigung, Unterhalt, Hauswartung, kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen) bei den 5 Leistungsgruppen ausgeschlossen sind. Diese Basis wurde gewählt, um eine sinnvolle Ebene für ein Benchmarking mit anderen Gemeinden des Kantons Luzern zu schaffen. Da die kalkulatorischen Raumkosten noch nicht verfügbar sind, werden durch den Ausschluss der Mieten auch Verzerrungen ausgeräumt, bedingt durch unterschiedlich hohe Mietanteile in den verschiedenen Leistungsgruppen.

Die nachfolgenden Tabellen enthalten Angaben zu den Budgets 2006 und 2007. Da die Lohndaten vom Kanton im Bereich Kleinklassen ab 2007 genauer geliefert werden, sind die Daten nicht in allen Details vergleichbar (vgl. auch Kommentare zu den Detailtabellen). Per 1. Januar 2006 wurde das Finanzinformationssystem abgelöst und damit auch die noch relativ "neue" Kostenrechnung Volksschulen optimiert. Da die Rechnung 2005 noch mit dem alten System abgerechnet wurde, wird in den Detailtabellen auf deren Darstellung verzichtet. Das Budget 2006 wurde in das neue System übernommen und nochmals neu gerechnet, was – verglichen mit der Darstellung im Voranschlag 2006 – zu kleineren Verschiebungen in den Leistungen und Teilleistungen geführt hat. Die Höhe des parlamentarischen Globalbudget-Gesamtkredits bleibt unverändert.

2.1 Übersicht über die Leistungsgruppen

LG 1: Kindergarten	SOLL B07	SOLL B06
Anzahl Kindergärtner	580	590
Kosten pro Kindergärtner	6'667	6'874
Kosten	3'866'711	4'055'462
Ertrag	-986'500	-1'094'100
Nettokosten	2'880'211	2'961'362

LG 4: Schuldienste	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	2'407'839	2'329'970
Ertrag	-241'800	-258'500
Nettokosten	2'166'039	2'071'470

LG 2: Primarstufe	SOLL B07	SOLL B06
Anzahl Schüler	2'602	2'584
Kosten pro Schüler	9'065	9'117
Kosten	23'587'538	23'558'309
Ertrag	-7'162'200	-7'359'400
Nettokosten	16'425'338	16'198'909

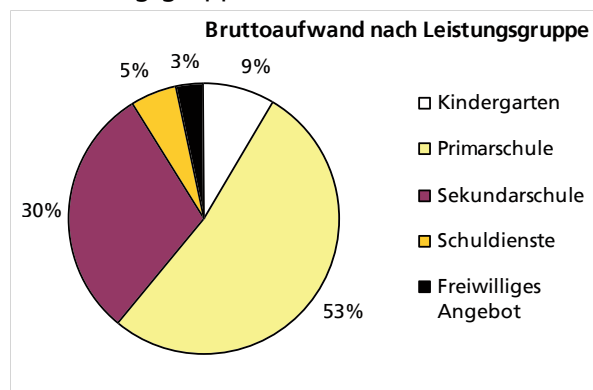
LG 5: Freiwilliges Angebot	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	1'561'390	1'632'919
Ertrag	-14'500	0
Nettokosten	1'546'890	1'632'919

LG 3: Sekundarstufe	SOLL B07	SOLL B06
Anzahl Schüler	989	1'088
Kosten pro Schüler	13'762	13'906
Kosten	13'610'169	15'130'007
Ertrag	-3'594'600	-5'697'900
Nettokosten	10'015'569	9'432'107

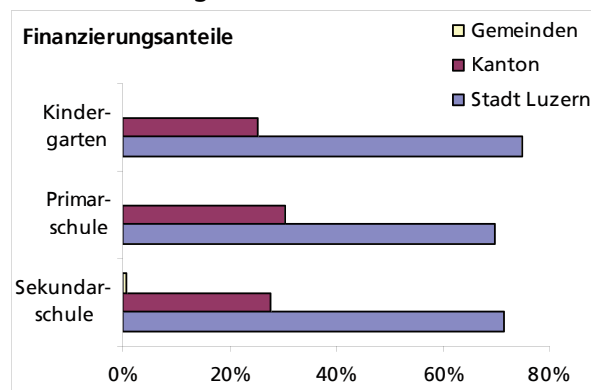
Volksschule Total	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	45'033'647	46'706'668
Ertrag	-11'999'600	-14'409'900
Nettokosten	33'034'047	32'296'768
Raumkosten	7'187'900	7'020'100
Globalbudget inkl. Raumkosten	40'221'947	39'316'868

2.2 Leistungsgruppen und Aufteilung des Globalkredits auf die Leistungsgruppen

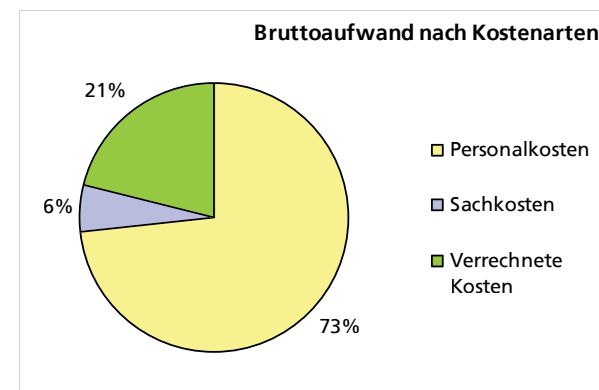
a) Leistungsgruppen und Bruttoaufwand



b) Finanzierungsanteile



c) Bruttoaufwand nach Kostenarten



2.3 Kurzkomentar zum Budget 2007

Grundlage zu Leistungsauftrag und Globalbudget bilden das kantonale Volksschulbildungsgesetz (insbesondere §§ 59 ff.) und die dazugehörigen Verordnungen sowie das "Entwicklungskonzept für die Volksschule", welches vom Parlament mit B+A 1/2003 verabschiedet wurde.

Aus den Übersichtstabellen der 5 Leistungsgruppen ist zu entnehmen, dass das Budget 2007 nicht stark vom Budget 2006 differiert. Einzige Ausnahme betrifft die Sekundarschule: Aufgrund der Kantonalisierung der Teilleistung "10. Schuljahr" ab Schuljahr 06/07 kommt es in dieser Leistungsgruppe zu grösseren Verschiebungen.

Im Folgenden wird auf wichtige Faktoren hingewiesen, welche die Leistungen und die Kosten sowie die Erträge im Globalbudget beeinflussen. Von besonderer Bedeutung ist dabei die Verordnung zum Gesetz über die Volksschulbildung. Sie enthält schulorganisatorische und betriebliche Bestimmungen, Anforderungen an die Lehrpersonen sowie Regelungen über die Kantonsbeiträge (§§ 20 ff.). Im Abschnitt über die schulorganisatorischen Bestimmungen sind unter anderem die Höchst- und Mindestklassenbestände für Kindergärten und Klassen der Primar- und Sekundarstufe I sowie Höchst- und Mindestbestände für den Halbklassenunterricht in den

Fächern Technisches Gestalten und Hauswirtschaft festgehalten (§ 7 der Volksschulbildungsverordnung).

Anzahl Klassen

Für das Schuljahr 2007/2008 sind folgende Klassen geplant:

	Schuljahr 2007/08	Schuljahr 2006/07	Abweichung
Kindergärten	30	32	-2
Primarstufe Regelklassen	117	121	-4
Primarstufe Kleinklassen	20	22	-2
Sekundarstufe I	47	47	0
Werksschule	6	6	0
Projekt "Time-out"	1	1	0
Total	221	229	-8

Beim Festlegen der Klassenbestände ist die Zahl der fremdsprachigen Lernenden angemessen berücksichtigt.

Durchschnittliche Klassenbestände 2005/2006:

	Anzahl Lernende im Durchschnitt	Durchschnitt Kanton
Kindergärten	16,2	17,9
Primarschule	19,9	19,8
Kleinklasse A	10,2	10,1
Kleinklasse B	8,6	9,6
Kleinklasse C	8,1	8,4
Sekundarstufe A+B	20,4	19,1
Sekundarstufe C (Realschule)	16,8	17,7
Sekundarstufe D (Werkschule)	9,0	9,3

Beiträge des Kantons und der Gemeinden

Die Stadt Luzern erhält Beiträge des Kantons an die Aufwendungen der Volksschule.

Für 2007 gelten die folgenden Pro-Kopf-Beiträge (Vorjahr 2006):

- Kindergartenstufe Fr. 1'505.20 (Fr. 1'465.90)
- Primarstufe Fr. 2'519.70 (Fr. 2'474.30)
- Sekundarstufe I Fr. 3'279.80 (Fr. 3'371.70)
- Fremdsprachige Lernende Fr. 680.40 (Fr. 676.40)

Der Beitrag für die fremdsprachigen Lernenden wird zusätzlich zum Beitrag der entsprechenden Stufe ausbezahlt.

Für auswärtige Schüler erhebt die Stadt Luzern Gemeindebeiträge. Für 2007 (2006) gelten gemäss Vereinbarung mit den Agglomerationsgemeinden folgende Beiträge:

- Kindergarten Fr. 5'600.– (Fr. 5'400.–)
- Primarstufe Fr. 9'500.– (Fr. 9'200.–)
- Sekstufe1 Fr. 14'000.– (Fr. 13'500.–)

Informatik auf der Primarstufe

Nachdem der Grosse Rat des Kantons Luzern den Planungsbericht B 100 zum Einsatz der neuen IT-Mittel an den Volksschulen zustimmend zur

Kenntnis genommen hat, erstellte die Bildungsdirektion einen Planungsbericht über die Einführung von Computern an der Primarschule der Stadt Luzern. Dieser wurde vom Stadtrat am 1. Februar 2006 genehmigt. Im Laufe des Kalenderjahres 2007 werden demzufolge 8 Primarschulhäuser entsprechend ausgerüstet.

Jedes Schulhaus verfügt über einen qualifizierten First-Level-Support.

Projekt Basisstufe

Die Stadt Luzern hat sich für die Pilotphase ab Schuljahr 2007/2008 beworben. Mit Entscheid des Amtes für Volksschulbildung vom 27. Februar 2006 hat sie die Zusicherung erhalten, mit drei Klassen auf Schuljahresbeginn 2007/2008 ins Projekt Basisstufe aufgenommen zu werden. Der Pilotversuch wird im Schulhaus Unterlöchli durchgeführt.

Die Basisstufe ist eine integrative Schul- und Unterrichtsform. Für jede Basisstufenklasse sind zirka 1,5 Lehrstellen vorgesehen. Die Kleinklassen werden im Modell Basisstufe aufgehoben und die Lernenden in die Klassen der Basisstufe integriert. Das vom Kanton gewählte Basisstufenmodell geht davon aus, dass die Basisstufe in der Regel in vier Jahren durchlaufen wird. Mit der Basisstufe wird demnach der zweijährige Kindergartenbesuch für alle Kinder (bisher ein Drittel aller Kinder) eingeführt.

Dieses Schulmodell bietet pädagogische Vorteile gegenüber der herkömmlichen, altershomogenen Einteilung der Kinder in Jahrgangsklassen: Die vier- bis achtjährigen Kinder werden in altersdurchmischten Gruppen unterrichtet. Dies fördert die Weiterentwicklung der Sozialkompetenzen und bietet den Lernenden die Möglichkeit, sich in einer heterogenen Gruppe einzuordnen und zurechtzufinden. Mit der neuen Struktur und Didaktik kann insbesondere auf die soziale, emotionale und intellektuelle Entwicklung der Kinder flexibler und gezielter eingegangen werden.

Die Aufwendungen für die Informatik und die Basisstufe sind in der Leistungsgruppe "Primarstufe" enthalten.

3 Stadträtlicher Leistungsauftrag: Die Leistungsgruppen im Einzelnen

3.1 Leistungsgruppe Kindergarten

3.1.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Der Lehrplan Kindergarten ist die Grundlage der Förderung und der Ziele des Kindergartens. Jedes Kind erhält seinen Fähigkeiten entsprechende Förderung der Sozialkompetenzen (Weiterentwicklung von Bewegungsmöglichkeiten, Wahrnehmungsfähigkeit, Ausdrucksfähigkeit, selbstständiges Handeln und Selbstvertrauen, Ausdauer und Konzentrationsfähigkeit, Umgang mit Erfolg und Misserfolg), der Sachkompetenzen (Experimentieren und Erfahren des Lebensalltags) sowie der Selbstkompetenz (Entwicklung seiner Persönlichkeit, Beziehungs-, Kommunikations- und Entwicklungsfähigkeit, Werthaltung). Die Sprachkompetenzen der fremdsprachigen Kinder werden gefördert, sodass die Lernenden möglichst gut in die Regelklasse der Primarstufe integriert werden können.

Ausgebildetes Fachpersonal unterrichtet in Klassen, die zwischen 12 und 24 Kindern zählen, damit sowohl die Förderung der Integration in Kleingruppen, in eine Grossgruppe als auch die individuelle Förderung gewährleistet ist. In besonders schwierigen Situationen unterstützen Schuldienste und Schulsozialarbeit die Entwicklung des Kindes und seine Familie sowie die Kindergartenlehrperson.

Die Kindergärten sind nach Möglichkeit in die Primarschulhäuser integriert. Die Kinder lernen sich so als Teil einer Schulgemeinschaft kennen.

3.1.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Grundleistungen
Kindergarten
Spezialförderung: Deutsch als Zweitsprache

3.1.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität¹

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Kindergarten	Einjahreskindergarten: Kindergartenbesuch der Kinder, die kindergartenpflichtig sind	98 %	98 %	98 %
	Entwicklung: Übertritt in die 1. Primarklasse	80 %	80 %	80 %
	Klassenbestand: Ø Lernende pro Klasse	17,5	17	17,2
	Interne Evaluation durchgeführt	100 %	80 %	nicht erhoben
	Mitarbeitergespräch mit Lehrpersonen durchgeführt	100 % ²	90 % ³	--
Spezialförderung	Deutsch als Zweitsprache: Anteil Fremdsprachiger, die den DaZ-Unterricht besuchen	90 %	85 %	85 %

¹ Ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

² Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 33 % und höher.

³ Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 20 % und höher.

3.1.4 Mengen und Kosten

	Grundunterricht		Deutsch als Zweitsprache	
	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	3'631'705	3'860'686	235'006	194'776
Ertrag	-884'500	-946'000	-102'000	-148'100
Nettokosten	2'747'205	2'914'686	133'006	46'676
Anzahl Kindergärtner	580	590	242	143
Kosten pro Kindergärtner	6'262	6'544	971	1'362
Anzahl Abteilungen	32	35		
Kosten pro Abteilung	113'491	110'305		

3.2 Leistungsgruppe Primarstufe

3.2.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Der Lehrplan Primarschule ist die Grundlage der Förderung und der Ziele der Primarstufe.

Die Primarschule unterstützt die Lernenden in der Entwicklung ihrer Selbst-, Sozial- und Sachkompetenz aufgrund ihrer individuellen Voraussetzungen und Möglichkeiten. Sie trägt durch die Förderung geistiger, seelischer und körperlicher Kräfte zur ganzheitlichen Entwicklung der Persönlichkeit bei. Sie fördert die Fähigkeit zu selbstständigem, lebenslangem Lernen und die Achtung und Verantwortung gegenüber sich selbst, den Mitmenschen und der Umwelt. Ausgebildetes Fachpersonal unterrichtet in Klassen, die zwischen 14 und 26 Lernende zählen. In besonders schwierigen Situationen unterstützen Schuldienste und Schulsozialarbeit die Entwicklung des Kindes und seine Familie sowie die Primarlehrperson.

Die Primarschule nimmt gemeinsam mit den Erziehungsberechtigten den Erziehungsauftrag wahr.

3.2.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Grundleistungen
Regelklasse
Spezialförderung: Kleinklassen, Begabungsförderung, Deutsch als Zweitsprache

3.2.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität¹

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
	Entwicklung: Übertritt 6. PS in die 1. Klasse Niveau A / B	≈55 % ²	≈52 % ²	48 %
	Entwicklung: Übertritt 6. PS in die 1. Klasse Niveau C	≈ 22 %	≈22 %	25 %
	Entwicklung: Übertritt 6. PS in die 1. Klasse Niveau D	1 %	1 %	1 %
	Übertritte 6. PS in das Langzeitgymnasium	≈22 %	≈25 %	26 %
	Interne Evaluation durchgeführt	100 %	80 %	nicht erhoben
	Mitarbeitergespräch mit Lehrpersonen durchgeführt	100 % ³	90 % ⁴	--
Spezialförderung	Förderangebot: Deutsch als Zweitsprache	Max. 8-10 Jahreslektionen pro Lernende/n ohne Qualitätseinbusse	Max. 10-12 Jahreslektionen pro Lernende/n ohne Qualitätseinbusse	Max. 12 Jahreslektionen pro Lernende/n
	Anzahl Kleinklassen A	6	6	6
	Anzahl Kleinklassen B	7	8	8
	Anzahl Kleinklassen C	7	8	10

¹ Ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

² Folge der Niveau-A-Klassen in der Sekundarschule.

³ Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 33 % und höher (kant. Vorgaben).

⁴ Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 20 % und höher.

3.2.4 Mengen und Kosten

	Regelklasse		Kleinklassen		Deutsch als Zweitsprache		Begabungsförderung	
	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	18'458'066	18'597'642	3'334'582	3'526'962	1'659'185	1'322'154	135'704	111'551
Ertrag	-6'042'100	-6'225'100	-535'000	-528'900	-585'100	-605'400	0	0
Nettokosten	12'415'966	12'372'542	2'799'582	2'998'062	1'074'085	716'754	135'704	111'551
Anzahl Schüler	2'392	2'389	210	195	594	520		
Kosten pro Schüler	7'717	7'785	15'879	18'087	2'793	2'543		
Anzahl Abteilungen	121	122	22	22				
Kosten pro Abteilung	152'546	152'440	151'572	160'316				

Ab Budget 2007 liefert der Kanton die Löhne im Bereich Kleinklassen separat nach Primar- und Sekundarstufe. Im Budget 2006 wurden die Löhne noch über einen Umlageschlüssel aufgeteilt. Dieser Praxiswechsel vermindert die Vergleichbarkeit im Bereich der Kleinklassen.

3.3 Leistungsgruppe Sekundarstufe I

3.3.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Die Lehrpläne der Sekundarstufe I sind die Grundlage der Förderung und der Ziele. Die Lernenden erhalten ihren Fähigkeiten entsprechende Förderung der Sozialkompetenzen (Aufgabenbewältigung in der Gesellschaft, Konfliktfähigkeit, Belastbarkeit, Leistungsbereitschaft, Toleranz gegenüber Menschen aus anderen Kulturen), der Sachkompetenzen (selbstständiges und lebensnahes Lernen, Umweltbewusstsein, Wissen als Grundlage für die spätere berufliche Ausbildung oder den Besuch weiterführender Schulen) sowie der Entwicklung ihrer Persönlichkeit (Beziehungs-, Kommunikations- und Entwicklungsfähigkeit, kritisches Urteilsvermögen, Werthaltung, Berufswahlreife, persönliche Lebensgestaltung).

Das Angebot der Sekundarstufe I umfasst die vier Leistungsniveaus A, B, C und D. Niveau-A-Klassen werden in drei Oberstufenzentren geführt. Ausgebildetes Fachpersonal unterrichtet in Klassen, die in den Niveaus A, B, C zwischen 14 und 26 Lernende zählen und im Niveau D zwischen 6 und 12 Lernende. In besonders schwierigen Situationen unterstützt die Schulsozialarbeit die Entwicklung der Jugendlichen und ihre Familien sowie die Lehrpersonen.

3.3.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Grundleistungen
Regelklasse: 3 Leistungsniveaus A-C
Spezialförderung: Leistungsniveau D (Werkschule), Deutsch als Zweitsprache

3.3.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität¹

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07*	Soll B06	Ist R05
Regelklasse	Übertritt in berufliche Ausbildung ^{2,3}	45 %	32 %	20.2 % ²
	Übertritt in Brückenangebote ²	15 %	14 %	14 % ²
	Übertritt in das Kurzzeitgymnasium	40	40	25 ²
	Übertritt in weiterführende Schulen ^{2,4}	35 %	45 %	52.4 % ²
	Keine Lösung ^{2,5}	5 %	5 %	12.3 % ²
Spezialförderung	Anzahl Klassen Leistungsniveau D (Werkschule)	6	8	8
	"Time-out-Klasse" ⁶ -Plätze für Lernende	8-12	8-12	0

¹ Ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

² Gemäss Erhebung Berufs- und Studienberatung Luzern, für Stadt Luzern (bis 2005 inkl. Gymnasium und Privatschulen, ab 2006 nur VS Stadt Luzern).

³ Lehre, Anlehre, Attestausbildung oder andere Form, die zu einem eidg. Fähigkeitszeugnis führen, auch Wirtschaftsmittelschule

⁴ Kurzzeitgymnasium, Gymnasium, Fachmittelschule

⁵ Keine Lösung, nicht entschieden, als arbeitslos gemeldet oder Aufnahme einer Arbeit.

⁶ Spezialklasse für Lernende, die in den Regelklassen nicht mehr tragbar sind.

* Ab 2006 wird die Fragestellung bei der Erhebung geändert.

3.3.4 Mengen und Kosten

	Grundunterricht		Werkklassen		Deutsch als Zweitsprache		10. Schuljahr	
	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	11'423'893	11'537'848	1'923'661	1'868'414	262'615	214'780	0	1'508'965
Ertrag	-3'014'000	-3'332'300	-340'500	-308'300	-240'100	-248'200	0	-1'809'100
Nettokosten	8'409'893	8'205'548	1'583'161	1'560'114	22'515	-33'420	0	-300'135
Anzahl Schüler	919	908	70	71	211	222	0	109
Kosten pro Schüler	12'431	12'707	27'481	26'316	1'245	967	0	13'844
Anzahl Abteilungen	47	48	7	8			0	5
Kosten pro Abteilung	243'062	240'372	274'809	233'552			0	301'793

Ab Budget 2007 liefert der Kanton die Löhne im Bereich Kleinklassen separat nach Primar- und Sekundarstufe. Im Budget 2006 wurden die Löhne noch über einen Umlageschlüssel aufgeteilt. Dieser Praxiswechsel vermindert die Vergleichbarkeit im Bereich der Werkklassen.

Aufgrund der Kantonalisierung der Teilleistung "10. Schuljahr" ab Schuljahr 06/07 entfallen hier die direkten finanziellen Belastungen ab Budget 2007.

3.4 Leistungsgruppe Schulunterstützung

3.4.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Die Schuldienste (Schulpsychologischer Dienst, Logopädie, Psychomotorik, Therapie für spezielle Förderung) unterstützen Lernende in ihrer Entwicklung und beraten Erziehungsberechtigte und Lehrpersonen. Sie führen Abklärungen und Behandlungen durch.

Der Schulpsychologische Dienst unterstützt und behandelt Lernende, berät Erziehungsberechtigte und Lehrpersonen sowie weitere an der Schule und Erziehung Beteiligte; er beantragt Massnahmen bei Lern-, Leistungs- und Verhaltensproblemen.

Der Logopädische Dienst unterstützt und behandelt Klein- und Vorschulkinder sowie Lernende mit Kommunikations-, Sprach-, Sprech- und Stimmstörungen; er berät Erziehungsberechtigte und Lehrpersonen.

Die Psychomotorische Therapiestelle erfasst psychomotorische Auffälligkeiten und behandelt Lernende mit psychomotorischen Störungen; sie berät Erziehungsberechtigte und Lehrpersonen.

Die Therapie für spezielle Förderung behandelt Lernende mit Teilleistungsschwächen in Sprache oder Mathematik sowie Schwächen in den Basisfunktionen. Sie berät Lehrpersonen und Erziehungsberechtigte.

3.4.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Grundleistungen
Schulpsychologie
Logopädie
Psychomotorik
Therapie für spezielle Förderung

3.4.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Schulpsychologie	Anmeldebestätigung/1. Rückmeldung innerhalb einer Woche	90 %	80 %	94 %
	Erreichbarkeit 1: Angebot von Sprechstunden in den Schulhäusern	80 %	80 %	nicht erhoben
	Erreichbarkeit 2: feste Telefonsprechstunden ausserhalb der Unterrichtszeiten für die Lehrpersonen	100 %	100 %	nicht erhoben
Logopädie	Erfassung aller Lernenden im KG (Reihenuntersuche)	98 %	98 %	99 %
	Früherfassung 1: beratender Besuch in Spielgruppen	70 %	60 %	nicht erhoben
	Früherfassung 2: Anteil Vorschulkinder im Verhältnis zu allen therapierten Kindern	20 %	20 %	12 %
	Teilnahme der Logopädinnen an Fallsupervisionen	5 x jährlich	5 x jährlich	5 x jährlich
Psychomotorik	Anmeldebestätigung/1. Rückmeldung innerhalb einer Woche	90 %	80 %	nicht erhoben
	Von der IV mitfinanzierte Therapien	30 %	50 %	31 %
	Teilnahme der Psychomotoriktherapeutinnen an Fallsupervision	5 x jährlich	5 x jährlich	5 x jährlich

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Therapie spezielle Förderung	Früherfassung von Teilleistungsschwächen: Fachgespräche mit Lehrperson der 1. und 2. Klasse	90 %	90 %	100 %
	Teilnahme der TSF an Fallsupervisionen/Praxisberatung	3 x jährlich	3 x jährlich	3 x jährlich

3.4.4 Mengen und Kosten

	Schulpsychologie		Logopädie		Therapie spez. Förderung		Psychomotorik	
	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	701'685	711'142	625'166	591'212	695'047	664'921	385'941	362'695
Ertrag	0	0	-180'900	-197'600	-900	-900	-60'000	-60'000
Nettokosten	701'685	711'142	444'266	393'612	694'147	664'021	325'941	302'695

3.5 Leistungsgruppe Freiwilliges Angebot

3.5.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Das kantonale Volksschulbildungsgesetz überlässt es den Gemeinden, zusätzliche Leistungen zum obligatorischen Volksschulangebot zu schaffen und zu regeln (§ 36).

Die Schulsozialarbeit steht allen Schulstufen im Rahmen des Ausbaus gemäss B+A 18/2004 vom 24. Juni 2004 flächendeckend zur Verfügung. Die Aufgabenhilfe ist für alle Lernenden in der Nähe ihres Wohnorts zugänglich. Für Kinder, die im Alltag wenig Struktur haben und/oder deren Familien einer konstanten familienergänzenden Betreuung bedürfen, werden Plätze in einer Tagesschule oder in "Schule+Betreuung" angeboten.

Luzern als Bildungs-, Wohn- und Kulturstadt legt hohen Wert auf die frühe musikalische Förderung von Kindern. Alle Lernenden der 2. und 3. Klasse erhalten eine zusätzliche Klassenstunde im Fach Musik.

Hochbegabte Kinder können an einem Wochenhalbtage die Begabtenwerkstatt besuchen und erhalten ihren speziellen Begabungen entsprechende Zusatzförderung.

Die Volksschule (zusammen mit der Musikschule und den städtischen Mittelschulen) informiert die Eltern und die Bevölkerung regelmässig über aktuelle Themen in der "Lozärner Schuelzytig".

3.5.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Freiwilliges Angebot

Betreuung, Freiwillige Förderung, Information

3.5.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität¹

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Betreuung	Schulsozialarbeit: Jedes Schulhaus hat Zugang zum Angebot vor Ort	50 %	50 %	20 %
	Aufgabenhilfe: Standortschulhäuser	9	9	7
Freiwillige Förderung	3. Musikstunde (2. und 3. Klasse)	100 %	100 %	100 %
	Begabtenwerkstatt: Angebotene Fächer	5	5	5
Information	Erscheinen der "Lozärner Schuelzytig"	4	4	4

¹ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

3.5.4 Mengen und Kosten

	Freiwilliges Angebot	
	SOLL B07	SOLL B06
Kosten	1'561'390	1'632'919
Ertrag	-14'500	0
Nettokosten	1'546'890	1'632'919

4 Nachweis Finanzbuchhaltung - Kostenrechnung

	Kosten	Ertrag
Finanzbuchhaltung	52'960'700	12'191'700
Globalbudget Ergebnis Finanzbuchhaltung	40'769'000	
./ Abgrenzung Anteil für HPS	-547'053	
Globalbudget Volksschule KORE	40'221'947	

Leistungsauftrag mit Globalbudget des Tiefbauamtes für das Budget 2007

1. Parlamentarischer Leistungsauftrag

1.1 Leistungsziele

1. Die Wirkung bestimmter Kernaufgaben der verschiedenen Leistungsgruppen wird in Zusammenarbeit mit den Quartiervereinen periodisch ermittelt. Eine erstmalige Berichterstattung erfolgt mit dem Geschäftsbericht 2007.
2. Die Betriebsbereitschaft des öffentlichen Strassenraumes (Strassen, Plätze, Gehwege, Beleuchtung, strassenbegleitende Grünflächen und Rabatten) bleibt gewährleistet. Die geforderten personellen und materiellen Einsparungen gemäss EÜP werden umgesetzt. Der Standard ausserhalb der städtischen Kernzone wird in entsprechendem Umfang reduziert. Der Wert- und Substanzverlust wird auf der Basis der Auswertungen 2005 (max. 9 % Anteil Strassen in kritischem Zustand) konstant gehalten (LG 1).
3. Die Verkehrsplanung hat sich an der stadträtlichen Strategie "Luzern macht mobil" zu orientieren. Mindestens 50 % aller anfallenden Kosten für Planung, Projektierung und Neubauten im Bereich Verkehr, Verkehrsbauten und Lärmschutz sollen (kostendeckend) weiterverrechnet werden können. Der Anteil TBA-interner Planungskosten am gesamten Planungsvolumen soll sich zwischen 10 und 15 % bewegen (LG 2).
4. Vor dem Hintergrund der immer schwieriger werdenden Rahmenbedingungen wie Nutzungsdruck, finanzielle Ressourcen und epidemische Krankheiten bei Bäumen, Sträuchern und Pflanzen soll der bauliche und betriebliche Unterhalt der Park-, Grün- und Friedhofanlagen sowie der Kinderspielplätze unter Einhaltung einer angemessenen, gestalterischen und funktionellen Qualität und Betriebssicherheit im bisherigen Rahmen gewährleistet bleiben. Der Kostendeckungsgrad der LG soll dabei mindestens 40 % betragen. Die Beispielbarkeit der Aussensportanlagen bleibt trotz gekürztem Mitteleinsatz gemäss EÜP (-10 %), bei leicht reduziertem Standard, sichergestellt. Der Bestattungsdienst wird gemäss den gesetzlichen Vorgaben und einer angemessenen Pietät gewährleistet (LG 3).
5. Der Unterhalt und Betrieb des städtischen Kanalnetzes, der Sonderbauwerke und der Gewässer wird um 10 % reduziert. Allfällige Übernahmen privater Kanalisationen ins öffentliche Netz sollen trotz EÜP-Massnahmen ohne Ressourcenerhöhungen beim Betrieb realisiert werden. Die Investitionen sowie der Betrieb und Unterhalt des Gemeindeverbandes für Abwasserbeseitigung Luzern (GALU) müssen vollumfänglich über die Gebühren abgedeckt werden. Die Reduktion des Standards hat keine Betriebsstörungen im Kanalnetz zur Folge (LG 4).
6. Der Standard des bestehenden Entsorgungsangebotes und die Sammelrouten werden auf dem bisherigen Niveau und Stand gehalten. Der Anteil der Separatsammelmengen soll 52 % erreichen und 48 % nicht unterschreiten. Die Zusammenarbeit wird gemäss dem Projekt "Regionale Abfallwirtschaft" des Gemeindeverbandes Kehrrichtentsorgung Luzern (GKLU) intensiviert (LG 5).

1.2. Globalbudget

[in Franken]	B 2007	B 2006	Abweichung B 07 / B06		R 2005
Ertrag (inkl. Interner Ertrag)	36'072'300	37'001'600	-929'300	-2,6 %	38'413'221
./. direkte Kosten	-47'439'800	-49'349'900	1'910'100	4,0 %	-50'348'357
./. dem TBA verrechnete Kosten	-8'587'300	-7'660'800	-926'500	-10,8 %	-7'723'387
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	-19'954'800	-20'009'100	54'300	0,3 %	-19'658'523
+ Kalkulatorische Kosten (Strassenraum: Fr. 5 Mio., Abwasseranlagen: Fr. 5,2 Mio., Fahrzeuge: Fr. 0,175 Mio.)	-10'375'000	-10'375'000	0	0 %	-10'200'000
Globalbudget (inkl. kalkulatorische Kosten)	-30'329'800	-30'384'100	54'300	0,2 %	-29'858'523

1.3 Bemerkungen

Die Konkretisierung des parlamentarischen Leistungsauftrags erfolgt im stadträtlichen Leistungsauftrag, der auf den folgenden Seiten dokumentiert wird.

2 Stadträtlicher Leistungsauftrag / Gesamtübersicht

2.1 Übersicht über die Leistungsgruppen

Strassenraum Unterhalt und Erneuerung	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Strassennetz Gemeindestrassen	1'315'000 m ²	1'315'000 m ²	1'315'000 m ²
Kosten pro m ² Gemeindestrasse p.a.	< Fr. 15.00	< Fr. 15.00	Fr. 15.30
Anteil Strassen in kritischem Zustand	< 9 %	< 9 %	9%
Ergebnis	-19'456'000	-19'438'000	-20'124'889

Strassenraum Planung, Projektierung, Neubau	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Kostendeckungsgrad der Planungskosten	> 50 %	> 50 %	56,9 %
Anteil TBA-interne Planungskosten an Planungsvolumen gemäss SIA-Tarif	zwischen 10 % und 15 % je nach Volumen / Schwierigkeit		13,58 %
Ergebnis	-550'000	-613'200	-440'774

Grün- und Sportanlagen, Friedhof	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
zu unterhaltende Fläche (Parkanlagen, Aussensportanlagen, Friedhof)	ca. 730'000m ²	ca. 730'000m ²	727'000 m ²
Ø Auslastungsgrad aller Aussensportanlagen	70-80 %	70-80 %	70-80 %
Anzahl Bestattungen	ca. 800	ca. 800	772
Ergebnis	-5'318'800	-5'132'900	-4'607'222

Stadtentwässerung (Spezialfinanzierung)	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Städtischer Anteil an Gesamtbudget GALU (Betrieb und Investitionen)	zirka 5,6 Mio. oder < 46 %	zirka 5,6 Mio. oder < 46 %	5,6 Mio. oder 45,94 %
Kosten pro Laufmeter städtisches Kanalnetz	rd Fr. 9.–	rd Fr. 10.–	Fr. 7.80
Abwassermenge in m ³ p.a.	rd 7,3 Mio.	rd 7,3 Mio.	rd 7,25 Mio.
Kosten pro m ³ Abwasser p.a.	Fr. 2.00	Fr. 2.00	Fr. 1.96
Ergebnis	-5'200'000	-5'200'000	-5'200'000

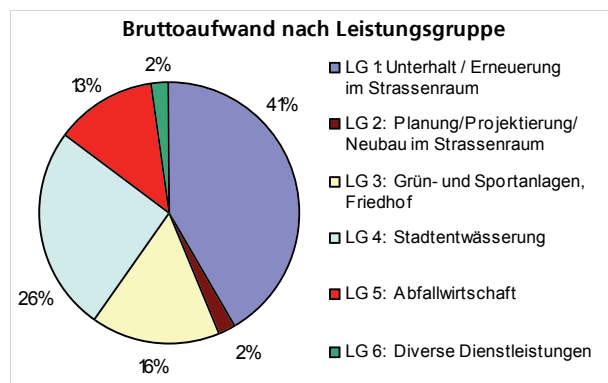
Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Gesamtabfallmenge in t	35'000	35'000	34'712
Anteil Sonderabfall an Gesamtabfallmenge (Separierungsquote)	> 48 %	> 48%	47,79%
Entsorgungskosten pro Tonne	< Fr. 215.–	< Fr. 202.–	Fr. 208.65
Entsorgungskosten pro Einwohner	< Fr. 125.–	< Fr. 120.–	Fr. 119.95
Ergebnis	-	-	338'364

Diverse Dienstleistungen	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Erbringen der Dienstleistungen zu Vollkosten	1'300'000	1'300'000	1'303'907
Ergebnis	115 %	100 %	115 %

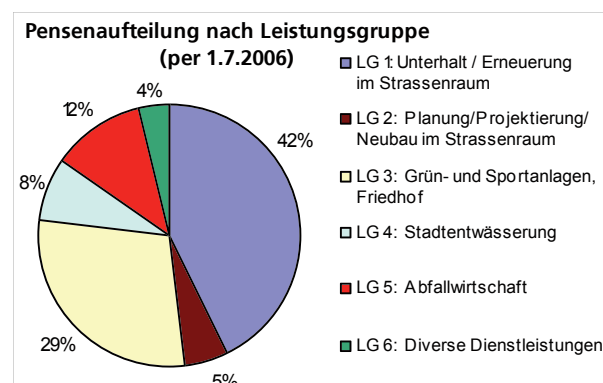
Zusammenfassung	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Ergebnis TBA	-30'329'800	-30'384'100	-29'858'523
Kostendeckungsgrad [KDG] LG 1-6 (inklusive Spezialfinanzierungen)	49,3 %	50,0 %	51,6 %
KDG LG 1 - 3 + 6 (ohne Spez.Fin.)	32,1 %	28,2 %	34,0 %

2.2 Leistungsgruppen und Aufteilung des Globalkredits auf die Leistungsgruppen

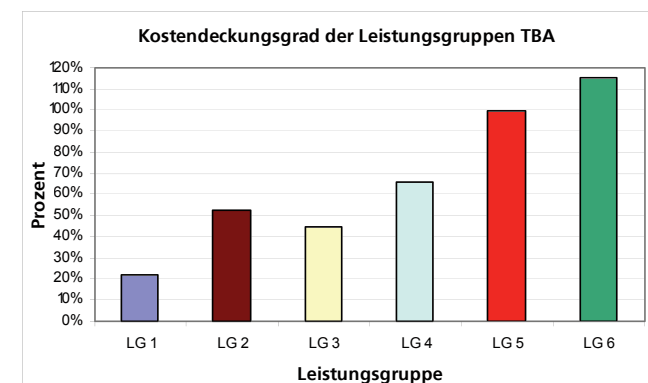
a) Leistungsgruppen und Bruttoaufwand



b) Pensenaufteilung



c) Kostendeckungsgrad



2.3 Kurzkomentar zu Budget 2007

Der Nettoaufwand des Globalbudgets TBA beträgt exklusive kalkulatorischer Kosten im Ergebnis der Finanzbuchhaltung Fr. 19'954'800.–. Dieser Betrag weicht nur unwesentlich vom Vorjahresbudget ab (- Fr. 54'300.–). Einerseits ist die vorgesehene Lohnteuerung von brutto 2,5 % sowie die Sachaufwandsteigerung von 1 % in diesem Betrag enthalten, was beim Tiefbauamt einer Summe von Fr. 580'000.– entspricht. Andererseits sind im Budget 2007 bereits 6 Massnahmen gemäss EÜP 2006–2010 (B 14/2006 vom 22. März 2006) mit einem Einsparungspotenzial von Fr. 550'000.– eingerechnet. Zusammen mit den kalkulierten, teuerungsbedingten Mehrverrechnungen an Dritte resultiert die eingangs erwähnte marginale Abweichung zum Vorjahresbudget. Die Beiträge des vorliegenden Budgets basieren auf dem Voranschlag des neuen Finanzinformationssystems Navision (früher ISOV Finanz) und berücksichtigen die Reorganisation des Finanz- und Rechnungswesens in der Baudirektion ab 1. Oktober 2005 mit einer zentralen Abteilung Finanzen und Controlling. Dies führt zu Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget bei den direkten und dem TBA verrechneten, internen Kosten. Zudem fallen die Erträge und damit auch die Kosten (Einlage in die Spezialfinanzierung) bei der Stadtentwässerung aufgrund einer gestaffelten Betriebsgebührenerhöhung gegenüber 2006 geringer aus. Die Leistungsziele erfahren gegenüber dem Vorjahr keine wesentlichen Abweichungen. Aufgrund der erwähnten und vorgesehenen Entlastungsmassnahmen ist vereinzelt mit teilweise reduzierten, jedoch verantwortbaren Standard-Reduktionen zu rechnen. Neu ist vorgesehen, im Sinne eines Qualitätscontrollings die Wirkung bestimmter Leistungen unter

Mithilfe der direkt betroffenen Quartiervereine in der Stadt Luzern ab 2007 periodisch zu ermitteln.

Wie üblich beinhalten die ausgewiesenen Bruttoaufwendungen auch kalkulatorische Kosten von insgesamt Fr. 10,375 Mio., welche in der Kostenrechnung, nicht aber in der Finanzbuchhaltung ausgewiesen werden (Zusammensetzung siehe unter Punkt 1.2. des Leistungsauftrages). Auch der kalkulatorische Gemeinkostenzuschlag von 13 % bei sämtlichen Leistungsgruppen und Leistungen (Verwaltungskosten, Abschreibungen und Zinsen Werkhof Ibach, Mieten usw.) bleibt gegenüber den Vorjahren unverändert.

Der Bruttoumsatz des Tiefbauamtes beträgt gemäss Betriebsabrechnungsbogen für das Jahr 2007 Fr. 59,841 Mio. Insgesamt Fr. 27,0 Mio. oder rund 45 % davon entfallen auf Löhne und Sozialleistungen für einen kalkulierten Personalbestand von insgesamt 255 Personen (Vorjahr 270 Personen; Transfer Verwaltungspersonal in Abteilung FCBD ab 2006 sowie Stellenreduktionen gemäss EÜP). Die Aufteilung des Globalkredits erfolgt nach wie vor in die nachfolgend dargestellten und kommentierten 6 Leistungsgruppen:

LG 1: Die Nettokosten dieser LG bewegen sich insgesamt im Rahmen des Vorjahres. Abweichungen sind lediglich bei den Leistungen öffentliche Beleuchtung (Minderaufwand gemäss EÜP), Mehraufwand und -ertrag beim baulichen Kantonsstrassenunterhalt sowie Verschiebungen zwischen den Leistungen betrieblicher Strassenunterhalt/Strassengrün zu verzeichnen.

Die Nettokosten pro Einheit ($< \text{Fr. } 15.00 \text{ pro m}^2$) und der Anteil Strassen in kritischem Zustand (9 %) bleiben dabei gegenüber dem Vorjahr unverändert.

LG 2: Die Bruttoaufwendungen verringern sich aufgrund der Reduktion von einer Personaleinheit (EÜP-Massnahme) auf Fr. 1,15 Mio. Durch Anpassung des Ertrages an das Rechnungsergebnis 2005 reduziert sich der Kostendeckungsgrad leicht, soll sich jedoch wie in den Vorjahren bei $>50\%$ bewegen.

LG 3: In dieser Leistungsgruppe sind einerseits teilweise höhere Bruttoaufwendungen und andererseits auch höhere Erträge budgetiert (Grünpflege Liegenschaften des Verwaltungsvermögens sowie Schulanlagen gemäss tatsächlich veranschlagten und intern weiterverrechneten Aufwendungen). Für 2007 ist zudem eine einmalige Erhöhung des Globalbudgets in diesem Bereich (Fr. 100'000.-) für das Projekt "Grabfeld Muslime" vorgesehen. Der Kostendeckungsgrad der LG wird wie bisher mit über 40 % veranschlagt.

LG 4: Die Betriebsgebühren für Abwasser sind per 1. Januar 2006 erhöht worden. Gegenüber dem Budget 2006 ergeben sich trotzdem Abweichun-

gen von Fr. 2,1 Mio., da sich einerseits die Einnahmen durch eine gestaffelte Gebührenerhöhung reduzieren, andererseits jedoch Minderaufwendungen (kleinere Einlage in die Spezialfinanzierung Stadtentwässerung) zu verzeichnen sind. Die übrigen Werte dieser LG erfahren keine Änderungen; durch die Gebührenerhöhungen weist der Saldo der Spezialfinanzierung wieder einen positiven Wert aus.

LG 5: Nur marginale Änderungen gegenüber dem Vorjahr sind bei der Abfallwirtschaft zu verzeichnen (Bruttoausweisung der Mehrwertsteuer und dadurch höher veranschlagte Erträge, mengenbedingte Erhöhungen für Dienstleistungen Kompostierung und allgemeine Dienstleistungen); somit erhöhen sich auch die Kosten pro Einheit leicht. Die Separierungsquote wird im Rahmen des Vorjahreswertes veranschlagt, und verschiedene Massnahmen zur Reduzierung des Spezialfinanzierungssaldos werden zurzeit diskutiert und für 2007 vorbereitet.

LG 6: Die Erträge dieser LG werden dem tatsächlichen Wert der Vorjahre angepasst; die Aufwendungen bewegen sich im Rahmen der Vorjahre. Die Inhalte bleiben sonst für das Jahr 2007 unverändert.

3 Stadträtlicher Leistungsauftrag / Die Leistungsgruppen im Einzelnen

Beim TBA wird der Leistungsauftrag in die nachfolgenden 6 Leistungsgruppen aufgeteilt. Diese Aufteilung der Kosten und Erlöse ist Indikativ.

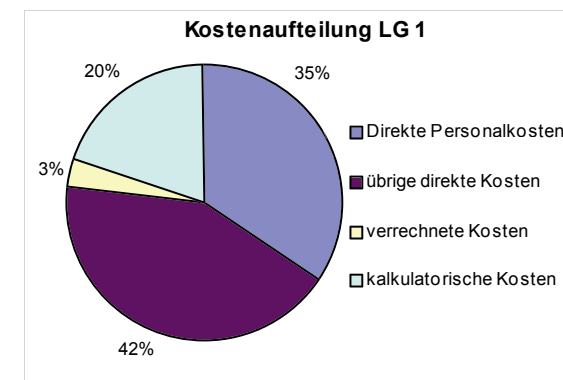
3.1 Leistungsgruppe Strassenraum, Unterhalt und Erneuerungen (LG 1)

3.1.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Aufrechterhaltung der Sauberkeit und Hygiene auf dem öffentlichen Grund (als Beitrag für attraktive Wohn-, Arbeits- Einkaufs- und Touristenstadt).
Gewährleistung der Verkehrssicherheit und Werterhaltung des Strassennetzes inkl. Einrichtungen gemäss kantonalem Strassengesetz.

3.1.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen im Bereich Unterhalt / Erneuerung im Strassenraum	Menge	Bruttoanteil an Leistungsgruppe
Betrieblicher Strassenunterhalt (Gde- und Kantonsstrassen) inklusive Gde-Anteil Motorfahrzeugsteuern/LSVA und Unterhalt Parkplätze / Parkingmeter (Fr. 1'920'000.--)	1,625 Mio. m ²	SFr. 10'631'000
Baulicher Strassenunterhalt inkl. Erneuerung (inkl.kalk. Kosten)	1,315 Mio. m ²	SFr. 8'500'000
Baulicher Strassenunterhalt Kantonsstrassen	0,31 Mio. m ²	SFr. 1'600'000
Verrechnung Grabenaufbrüche		SFr. 200'000
Technischer Dienst (Markierung/Signalisation)		SFr. 350'000
Öffentliche Beleuchtung		SFr. 2'100'000
Strassengrün (Unterhalt / Erneuerung)		SFr. 900'000
Strassenbäume (Pflege / Erneuerung)	3'328 Bäume	SFr. 500'000
Robidog / Sackspender	94/124 Stück	SFr. 125'000
Total (Finanzbuchhaltung und kalk. Kosten)		SFr. 24'906'000



3.1.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Betrieblicher Strassenunterhalt	Kosten pro m ² (Total 1,625 Mio. m ² Kantons- u. Gemeindestrassen)	< Fr. 6.60	< Fr. 6.50	Fr. 7.20
Baulicher Strassenunterhalt	Kosten pro m ² (Total 1,315 Mio. m ² Gemeindestrassen)	< Fr. 6.50 (inkl. kalk. Kosten)	< Fr. 6.40 (inkl. kalk. Kosten)	Fr. 6.30 (inkl. kalk. Kosten)
Werterhaltung des Strassennetzes	Anteil Strassen in kritischem Zustand (Gemeindestrassen)	9 % der gesamten Strassenfläche gemäss MSE	11 % der gesamten Strassenfläche gemäss MSE	9 % der gesamten Strassenflächen gemäss MSE

3.1.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	5'450'000	5'350'000	6'070'444
Kosten	-24'906'000	-24'788'000	-26'195'333
Ergebnis	-19'456'000	-19'438'000	-20'124'889
Leistungseinheit m ² Gemeindestrassen	1'315'000	1'315'000	1'315'000
Kosten pro Einheit	SFr. 14.80	SFr. 14.78	SFr. 15.30

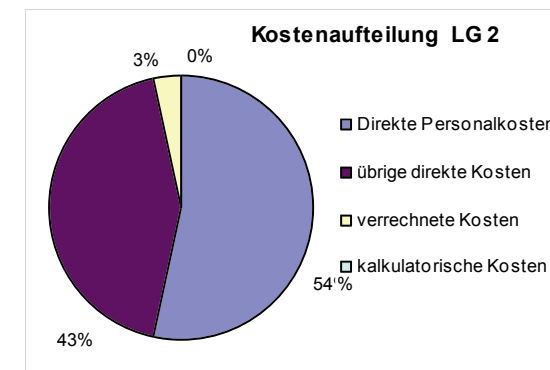
3.2. Leistungsgruppe Strassenraum, Planung, Projektierung, Neubau (LG 2)

3.2.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Umsetzung der Zielsetzungen des Grossen Stadtrates und des Stadtrates für den öffentlichen und privaten Verkehr.
Sicherstellung der Verfügbarkeit von Verkehrsbauten und Schutz der Anwohner vor übermässigem Verkehrslärm.

3.2.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen im Bereich Planung / Projektierung / Neubau im Strassenraum	Bruttoanteil an Leistungsgruppe
Planung, Vorprojekte, Kreditierung Genehmigung, Detailprojekt, Ausführung Strassensanierungsprogramme (Lärmschutz) Planungen für den öffentlichen Verkehr	
Total (Finanzbuchhaltung)	SFr. 1'150'000



3.2.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Verrechnung der Planungskosten	Kostendeckungsgrad der Planungskosten	> 50 %	> 50 %	56,9 %
Anwendung von marktüblichen Tarifen bei der Planung und Projektierung	Einhaltung der massgebenden SIA-Kostentarife für Planungen, abhängig von Bauvolumen und Schwierigkeitsgrad der Planungen	Einhaltung zu 100 %	Einhaltung zu 100 %	Kostentarife eingehalten; leicht höherer Kostendeckungsgrad als budgetiert.

3.2.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	600'000	700'000	582'578
Kosten	-1'150'000	-1'313'200	-1'023'352
Ergebnis	-550'000	-613'200	-440'774
Kostendeckungsgrad	52.2%	53.3%	56.9%

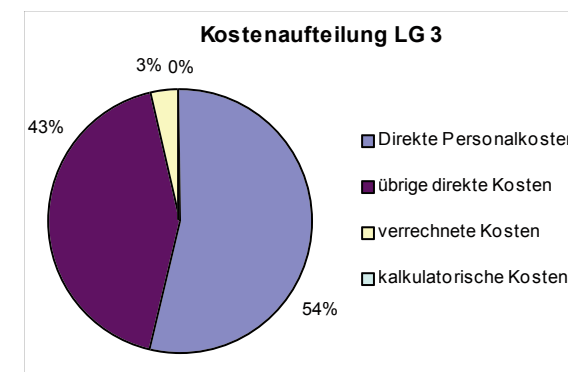
3.3 Leistungsgruppe Grün- und Sportanlagen, Friedhof (LG 3)

3.3.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Bereitstellen eines Angebots von nutzbarer Grünfläche für Erholung, Sport, Freizeit und Veranstaltung. Gewährleistung der Sicherheit auf Grünflächen (Parkanlagen/Spielplätzen/Schulanlagen) gemäss Bau- und Zonenreglement sowie Strassengesetz bzw. Gesetz über die Volksschulbildung. Durchführung von Bestattungen gemäss Gesundheitsgesetz und der kantonalen Verordnung über das Bestattungswesen.

3.3.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen im Bereich Grün- und Sportanlagen, Friedhof	Menge	Bruttoanteil an Leistungsgruppe
Parkanlagen	0,36 Mio. m ²	SFr. 2'300'000
Bäume in Anlagen	6'584 Bäume	SFr. 650'000
Kinderspielplätze	40 Plätze	SFr. 650'100
Grünpflege Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0,36 Mio. m ²	SFr. 723'000
Grünpflege Schulanlagen	0,17 Mio. m ²	SFr. 890'000
Bestattungsdienst	zirka 800 Bestattungen	SFr. 870'000
Baulicher und betriebl. Unterhalt Friedhofanlagen	0,17 Mio. m ²	SFr. 1'300'000
Grabunterhalt	ca. 550 Vertragsgräber	SFr. 350'000
Unterhalt und Betrieb Aussensportanlagen	0,2 Mio. m ²	SFr. 1'900'000
Total (Finanzbuchhaltung)		SFr. 9'633'100



3.3.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Parkanlagen	Unterhaltskosten pro m ² (360'000 m ²)	< Fr. 7.–	< Fr. 7.–	Fr. 6.15
Aussensportanlagen	Kosten pro m ² Rasenspielfeld	< Fr. 5.20	< Fr. 5.20	Fr. 5.70
	Kosten pro m ² Allwetterspielfeld	< Fr. 2.90	< Fr. 2.90	Fr. 1.35
Ø Auslastungsgrad aller Sportanlagen	Spielfeldnutzung auf empfohlene maximale Kapazitätsauslastung abgestimmt	80 % Rasenplätze 75 % Allwetterplätze	80 % Rasenplätze 75 % Allwetterplätze	Analog Vorjahre zwischen 70 und 80%
Bestattungsdienst	Durchschnittspreis pro Bestattung: Ø Preis pro Erd- und Urnenbestattung:	Fr. 1'000.– Fr. 2'500.– / Fr. 700.–	Fr. 900.– Fr. 2'000.– / Fr. 700.–	Fr. 1'109.50 Fr. 2'520.– / Fr. 887.–

3.3.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	4'314'300	3'841'100	4'723'624
Kosten	-9'633'100	-8'974'000	-9'330'846
Ergebnis	-5'318'800	-5'132'900	-4'607'222
Kostendeckungsgrad	44.8%	42.8%	50.6%

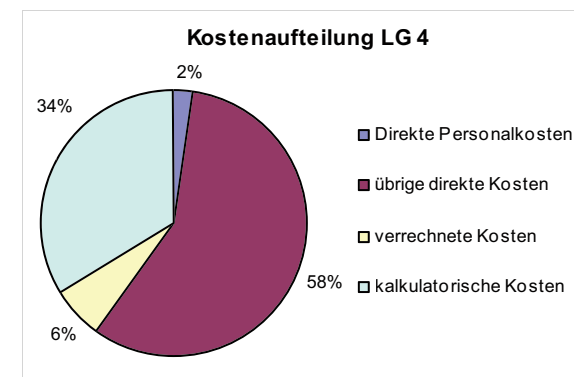
3.4. Leistungsgruppe Stadtentwässerung [Spezialfinanzierung] (LG 4)

3.4.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Aufsicht über die öffentlichen und privaten Abwasseranlagen gemäss Gewässerschutzgesetz sowie kantonaler Gewässerschutzverordnung. Gewährleistung des Betriebes der Abwasseranlagen der Stadtentwässerung und der Siedlungsentwässerungsanlagen. Ausführung von Privataufträgen gegen Verrechnung.

3.4.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen Stadtentwässerung	Menge	Bruttoanteil an Leistungsgruppe
Betrieblicher Unterhalt (öffentl. Netz)	145 km	SFr. 1'377'000
Kleiner baulicher Unterhalt (öffentl. u. privates Netz)	1,5 ‰ Anl.Wert	SFr. 700'000
Entsorgung von Schlämmen für Garagen und Privatkanalisationen	*	SFr. 600'000
Betriebskostenbeitrag ARA/GALU	*	SFr. 5'600'000
Einlage in Spezialfinanzierung	*	SFr. 473'000
Bewilligung, Aufsicht / Gebührenbewirtschaftung / Planung, Projektierung, Neubau		SFr. 1'350'000
Kalkulatorische Kosten	1.25 ‰ vom Anlagewert Fr. 410 Mio.	SFr. 5'200'000
Total (Finanzbuchhaltung und kalk. Kosten)		SFr. 15'300'000



3.4.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Betrieblicher Unterhalt Kanalnetz	Kosten pro Laufmeter Kosten in % des Anlagewertes	< Fr. 9.– < 0,40 ‰	< Fr. 10.– < 0,40 ‰	Fr. 7.80 0,28 ‰
Baulicher Unterhalt Kanalnetz 4. Etappe, 2. Teil, Total zirka 14 km Kanallänge	Ausführung innert 6 Jahren vollzogen gemäss B+A 24/2001	15 ‰ saniert oder rund 2,1 km (T 11,3 km/81 ‰)	15 ‰ saniert oder rund 2,1 km (T 9,2 km/66 ‰) ¹	25 ‰ saniert oder rund 3,6 km (T 7,1 km/51 ‰)
Kostenanteil Stadt an GALU	%-Anteil an Gesamtbudget GALU (Betrieb und Investition)	< 46 ‰	< 46 ‰	45,94 ‰ bzw. Fr. 5'599'841.–

3.4.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	10'100'000	12'200'000	11'305'536
Kosten	-15'300'000	-17'400'000	-16'505'536
Ergebnis	-5'200'000	-5'200'000	-5'200'000
Leistungseinheit m ³ Abwasser	7'300'000	7'300'000	7'240'000
Kosten pro Einheit (ohne *)	SFr. 2.00	SFr. 2.00	SFr. 1.96

SpF. (2280.11/2282.40)

	B 2007	B 2006	R 2005
Bestand Spez.Fin. 1.1.	438'969	-1'898'031	552'771
Einlage inkl. Zins	2'973'000	5'337'000	5'658'655
Entnahme für LR	-	-	-4'954'727
Entnahme für Inv.-Rg.	-3'000'000	-3'000'000	-3'154'730
Bestand 31.12.	411'969	438'969	-1'898'031

¹ Vorgaben gegenüber dem Voranschlag 2006 angepasst aufgrund des Baufortschrittes im Rechnungsjahr 2005.

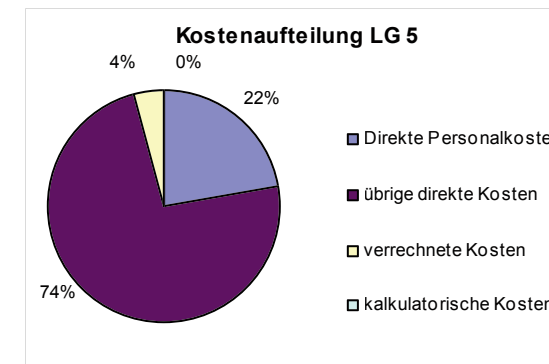
3.5. Leistungsgruppe Abfallwirtschaft [Spezialfinanzierung] (LG 5)

3.5.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Durchführung einer bürgernahen, ökologischen und ökonomischen Abfallwirtschaft gemäss Bundesgesetz über den Umweltschutz und neuem Abfallreglement vom Juni 2002

3.5.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen Abfallwirtschaft	Bruttoanteil an Leistungsgruppe
Organisation und Durchführung der gesamten Kehricht- und Separatabfallentsorgung	SFr. 7'551'500
Total (Finanzbuchhaltung)	SFr. 7'551'500



3.5.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Entsorgung des gesamten Kehrichts gemäss Abfuhrplan	Entsorgungskosten pro Tonne Entsorgungskosten pro Einw.	< Fr. 215.– pro Tonne (*) < Fr. 125.– pro Einw. (*)	< Fr. 202.– pro Tonne (*) < Fr. 120.– pro Einw. (*)	Fr. 208.65 pro Tonne Fr. 119.95 pro Einw.
Anteil Separatabfall an Gesamt-abfallmenge	Separierungsquote	> 48 %	> 48 %	47,79 %

3.5.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	7'551'500	7'048'500	7'581'001
Kosten	-7'551'500	-7'048'500	-7'242'637
Ergebnis	-	-	338'364
Leistungseinheit	Gesamtabfallmenge in t	35'000	35'000
Kosten pro Einheit	*(ohne Verbrennungsgeb.)	SFr. 215.76	SFr. 201.39
			SFr. 208.65

Bestand Spezialfinanz.

	B 2007	B 2006	R 2005
Per 1.1.	4'073'496	4'073'496	3'708'797
Einlage	-	-	364'699
Entnahme	-	-	-
Per 31.12.	4'073'496	4'073'496	4'073'496

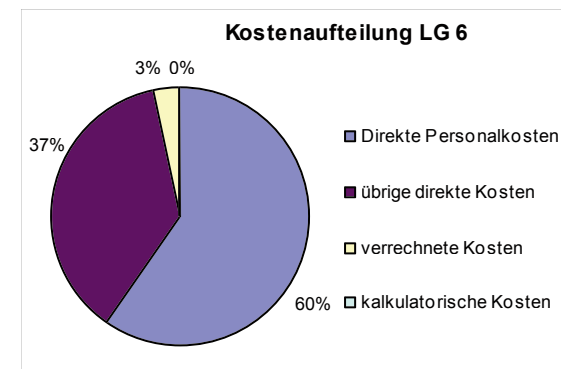
3.6. Leistungsgruppe Diverse Dienstleistungen (LG 6)

3.6.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Leistungserbringung gegen Verrechnung zu Vollkosten für Dritte und stadtinterne Dienstabteilungen ausserhalb der LG 1–5 wie Gebäudeunterhalt, diverse Schreinerarbeiten usw. des Zimmerwerkes, Fahrzeugreparaturen durch die Werkstätte des TBA sowie diverse Fuhrdienstleistungen des Autobetriebes.

3.6.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Diverse Dienstleistungen	Bruttoanteil an Leistungsgruppe
Leistungen des Zimmerwerkes für Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Märkte und Messen sowie div. Schreinerarbeiten; Leistungen der Autowerkstatt für Stadtverwaltung und diverse Fuhrdienstleistungen für Stadtverwaltung und Dritte	SFr. 1'300'000
Total (Finanzbuchhaltung)	SFr. 1'300'000



3.6.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Leistungen Zimmerwerk	zu konkurrenzfähigen Preisen und Standards	Std.-Ansätze Berufsarbeiter < Fr. 77.– (R.-Tarif SBV 81.–)	Std.-Ansätze Berufsarbeiter < Fr. 75.– (R.-Tarif SBV 81.–)	Std.-Ansätze Berufsarbeiter Fr. 70.15 (R.Tarif SBV 81.–)
Leistungen Autowerkstatt	zu konkurrenzfähigen Preisen und Standards	Std.-Ansätze Arbeiter < Fr. 61.– (R.-Tarif SBV 62.–)	Std.-Ansätze Arbeiter < Fr. 60.– (R.-Tarif SBV 62.–)	Std.-Ansätze Arbeiter Fr. 58.65 (R-Tarif SBV 64.50)

3.6.4 Menge und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	1'495'000	1'300'000	1'499'493
Kosten	-1'300'000	-1'300'000	-1'303'907
Ergebnis	195'000	-	195'586
Leistungseinheit			
Kostendeckungsgrad	115.0%	100%	115.0%

4 Nachweise

4.1 Vom HRM zum Globalkredit

	Kosten	Ertrag
Institution 513 Tiefbauamt	38'975'600	19'020'800
Institution 591 Stadtentwässerung	9'500'000	9'500'000
Institution 592 Kehrrechtbeseitigung	7'551'500	7'551'500
Total (Bruttoumsatz Laufende Rechnung)	56'027'100	36'072'300
./. Interne Verrechnungen innerhalb TBA	-6'561'500	-6'561'500
Total Umsatz Globalbudget TBA	49'465'600	29'510'800
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	19'954'800	
+ kalkulatorische Kosten	10'375'000	
Globalbudget (inkl. kalkulatorische Kosten)	30'329'800	

4.2 Vom HRM zur Betriebsbuchhaltung für die LG 1–6

	Kosten	Ertrag
Fibu Bruttozahlen	56'027'100	36'072'300
./. ILV innerhalb TBA	-6'561'500	-6'561'500
Direkte Kosten TBA	49'465'600	29'510'800
+ kalk. Abgrenzung (Strassenr., STE & Fz/Masch.)	10'375'000	0
Total Kostenarten BAB	59'840'600	29'510'800
Total LG 1 - 6	59'840'600	29'510'800
Globalbudget	30'329'800	

LG 1	24'906'000	5'450'000
LG 2	1'150'000	600'000
LG 3	9'633'100	4'314'300
LG 4	15'300'000	10'100'000
LG 5	7'551'500	7'551'500
LG 6	1'300'000	1'495'000
	<u>59'840'600</u>	<u>29'510'800</u>

**Leistungsauftrag mit Globalbudget
für die Liegenschaften des Finanzvermögens
für den
Voranschlag 2007**

1. Parlamentarischer Leistungsauftrag

1.1 Leistungsziele

1. Die Stadt Luzern stellt ein breites Angebot an Mietwohnungen zur Verfügung. Zu diesem Zweck werden Liegenschaften im unteren, mittleren und vereinzelt auch im oberen Preissegment aktiv bewirtschaftet und selber verwaltet.¹ Durch konstante Werterhaltung und -entwicklung soll mit effizientem Mitteleinsatz ein möglichst optimaler Nutzwert (Qualitätssteigerung) generiert werden.
2. Die Strategieeinteilung der Renditeliegenschaften ist im 2007 zu überprüfen. Dabei sind Liegenschaften aus immobilienwirtschaftlicher Sicht auf die volkswirtschaftlichen, siedlungs- und sozial- sowie finanzpolitischen Ziele hin zu überprüfen.
3. Mit den Liegenschaften des Finanzvermögens (ohne Anteil GSW-Liegenschaften) ist eine angemessene, marktübliche Bruttorendite zu erwirtschaften. Ertragsverbesserungen sind u. a. durch wertvermehrende Instandsetzungen anzustreben. Das von Wüest & Partner ermittelte zusätzliche Mietzinspotenzial bei den Renditeliegenschaften für die Jahre 2003–2012 beträgt rund Fr. 1 Mio. Dieses Potenzial ist im 2007 mit Fr. 100'000.– höheren Mieteinnahmen gegenüber 2006 (durch Sanierungen bei Mieterwechseln, wertvermehrenden Investitionen usw.) zu realisieren.
4. Kennzahlen für die Renditeliegenschaften sind im Rahmen eines Benchmarks mit anderen Gemeinwesen und der Immobilienbranche zu vergleichen und für das Finanzliegenschaften-Management nutzbar zu machen.
5. Für das Teilportfolio Land und Entwicklungsareale sind Schwerpunkte zu setzen, die volkswirtschaftliche, sozial-, siedlungs- und/oder finanzpolitische Ziele abdecken. In einem Vorgehensplan ist aufzuzeigen, mit welcher Priorität diese Grundstücke für welche Ziele/Zwecke freigegeben werden. Da der Markt und die Bedürfnisse im Immobilienbereich starken Schwankungen unterworfen sind, sind die Schwerpunkte für dieses Teilportfolio laufend (rollend) anzupassen. Für mindestens zwei Liegenschaften (z. B. Unterlöchli/Hünenbergstrasse, Rebstock, Industriestrasse oder Gibraltarstrasse/Senti) sind dem Grossen Stadtrat Vorlagen für die künftige Nutzung zu unterbreiten und die Wertsteigerung im Sinne der Stadtentwicklung aufzuzeigen.
6. Die Kosten für die Waldpflege sind konstant zu halten. Die Qualitätsstandards sind im Leistungsvertrag mit dem Stadtförstamt geregelt: Ziel der Bewirtschaftung sind stabile Wälder, welche ihre Schutzaufgabe nachhaltig erfüllen und gleichzeitig einen hohen Natur- und Erholungswert aufweisen.
7. In Landwirtschaftsbetrieben wird nur zurückhaltend investiert. Bei grösseren Sanierungen (z. B. neues Tierschutzgesetz) sind Eigenleistungen der Pächter einzuverlangen. Ist dies nicht möglich, ist anstelle einer Investition ein Verkauf zu prüfen.

¹ Im unteren Preissegment werden vorwiegend sozialpolitische Ziele abgedeckt, die operativ durch die GSW (im Auftrag der Stadt) wahrgenommen werden.

1.2 Globalbudget

	B2007	B2006	Abweichung B07 / B06		R2005
Ertrag (inkl. Interner Ertrag)	7'435'300	6'875'200	560'100	8.1%	7'247'714
./. direkte Kosten (Unterhalt)	-1'700'000	-1'268'000	-432'000	-34.1%	-1'632'439
./. direkte Kosten (Betrieb)	-1'675'400	-1'582'053	-93'347	-5.9%	-1'807'821
./. dem Bereich Immobilien IFL verrechnete Kosten	-593'500	-585'700	-7'800	-1.3%	-579'638
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	3'466'400	3'439'447	26'953	0.8%	3'227'816
./. Kalkulatorische Kosten ¹⁾	-8'987'205	-8'696'517	-290'688	-3.3%	-8'514'837
Globalbudget (inkl. kalkulatorische Kosten)	-5'520'805	-5'257'070	-263'735	-5.0%	-5'287'021

¹⁾ Verzinsung des investierten Kapitals/Marktwert zum Zinssatz, den die Stadt Luzern für ihre langfristigen Darlehen bezahlt. (Fr. 214 Mio. zu 3,63 %)

Abschreibung von Marktwert ohne Landanteil von Fr. 93,2 Mio. zu 1,3% = Fr. 1,21 Mio. Prozentsatz entspricht einer Abschreibungsdauer von 75 Jahren.

1.3 Bemerkungen

Die Konkretisierung des parlamentarischen Leistungsauftrags erfolgt im stadträtlichen Leistungsauftrag, der auf den folgenden Seiten dokumentiert wird.

2 Stadträtlicher Leistungsauftrag / Gesamtübersicht

2.1 Übersicht über die Leistungsgruppen

LG 1: Renditeliegenschaften	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Anzahl Wohnungen	200	205	205
Wohnfläche in m ²	16'109	16'616	16'616
Ø Mietertrag in Fr. pro m ² /Jahr	139	137	125
Anzahl Gewerbe-/Geschäftslokale	79	79	79
Geschäftsfläche in m ²	8'350	8'350	8'350
Ø Mietertrag in Fr. pro m ² /Jahr	173	173	173
Effektive MZ-Einnahmen in % der vertraglich möglichen Einnahmen	> 99 %	> 99 %	98.6%
MZ-Einnahmen und übriger Ertrag	4'210'500	4'018'275	4'305'399
Unterhalt	-1'400'000	-976'619	-1'247'029
Betriebsaufwand FiBu (ohne Zinsen/Abschr.)	-678'825	-577'568	-785'342
Ergebnis Finanzbuchhaltung	2'131'675	2'464'088	2'273'028
Kalkulatorische Kosten	-3'224'784	-3'224'784	-3'224'784
Aufwandüberschuss	-1'093'109	-760'696	-951'756
Bruttorendite (MZ-Einnahmen / Marktwert)	5.85%	5.98%	5.98%

LG 2: Land- und Entwicklungsareale	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Gesamtfläche in m ²	478'312	479'812	479'812
Baulandreserven in m ² insgesamt	289'612	291'112	nicht erhoben
- davon in der Stadt Luzern	70'940	70'940	nicht erhoben
überbaute Flächen in m ² mit Entw.Potenzial	25'466	25'466	25'466
- davon in der Stadt Luzern	25'466	25'466	25'466
übrige Areale in m ²	163'234	163'234	nicht erhoben
Grundstücksflächen mit Potenzial, die einer Entwicklung/Planung zugeführt werden (m ²)	5'000	1'500	
MZ-Einnahmen und übriger Ertrag	539'800	571'622	586'662
Unterhalt	-100'000	-223'556	-289'084
Betriebsaufwand FiBu (ohne Zinsen/Abschr.)	-127'141	-144'259	-147'006
Ergebnis Finanzbuchhaltung	312'659	203'806	150'571
Kalkulatorische Kosten	-2'248'238	-2'248'238	-2'248'238
Aufwandüberschuss (ohne Buchgewinne)	-1'935'579	-2'044'432	-2'097'667
Ertrag in Fr. pro m ²	1.13	1.19	1.22

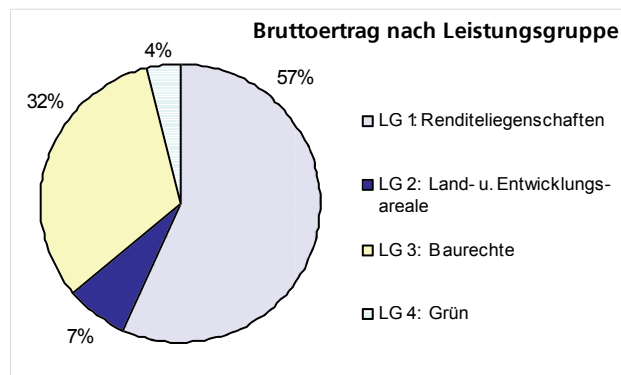
LG 3: Baurechte	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Baurechte FV	35	35	35
Fläche in m ² der abgegebenen Baurechte	324'027	324'027	324'027
Nettoengagement BR Kreuzbuch	-41'253	-383'753	-555'003
BR-Einnahmen	2'400'000	2'005'000	1'992'847
Betriebsaufwand FiBu (ohne Zinsen)	-988'043	-973'554	-1'013'844
Ergebnis Finanzbuchhaltung	1'411'957	1'031'446	979'003
Kalkulatorische Kosten (nur Verzinsung Land)	-1'744'128	-1'453'440	-1'271'760
Aufwandüberschuss (BR Finanzvermögen)	-332'171	-421'994	-292'757
Ø Baurechtszins pro m ² FV	7.40	6.19	6.34

LG 4: Grün	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Anz. Landwirtschaftsbetriebe	8	8	8
Landwirtschaftsfläche in m ²	3'620'512	3'620'512	nicht erhoben
Erlös in Fr. pro m ² /Jahr aus Landwirtschaft	0.09	0.07	nicht erhoben
Waldfläche in m ²	2'580'197	2'580'197	nicht erhoben
Kosten in Fr. pro m ² /Jahr aus Waldwirtschaft	0.12	0.12	nicht erhoben
Pachtzinseinnahmen und übriger Ertrag	285'000	280'303	362'806
Unterhalt	-200'000	-58'713	-85'048
Betriebsaufwand FiBu (ohne Zinsen/Abschr.)	-474'891	-481'483	-452'544
Ergebnis Finanzbuchhaltung	-389'891	-259'894	-174'785
Kalkulatorische Kosten	-1'770'055	-1'770'055	-1'770'055
Aufwandüberschuss	-2'159'946	-2'029'949	-1'944'840
Ertrag in Fr. pro m ²	0.04	0.05	0.06

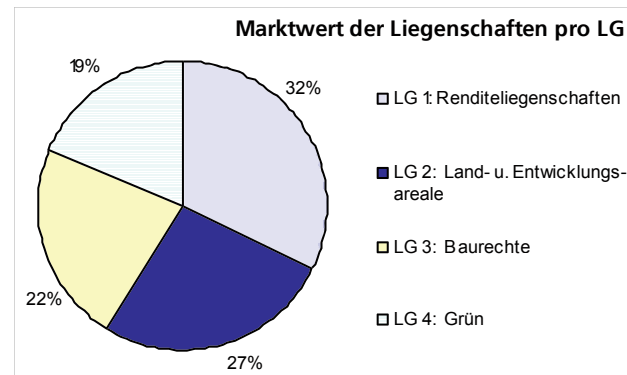
Ergebnis Liegenschaften Finanzvermögen	SOLL B07	SOLL B06	IST R05
Liegenschaften Finanzvermögen Fläche in m ²	7'061'346	7'062'763	7'062'846
Mietzins & Baurechtseinnahmen	7'155'300	6'731'800	7'033'843
übrige Einnahmen	280'000	143'400	213'871
Unterhalt	-1'700'000	-1'268'000	-1'632'439
Betriebsaufwand FiBu (ohne Zinsen/Abschr.)	-2'268'900	-2'167'754	-2'387'458
Ergebnis Finanzbuchhaltung	3'466'400	3'439'447	3'227'816
Kalkulatorische Kosten	-8'987'205	-8'696'517	-8'514'837
Aufwandüberschuss	-5'520'805	-5'257'070	-5'287'021
Kostendeckungsgrad	57.4%	56.7%	57.8%
Gesamtrendite (Ertrag/Marktwert)	3.47%	3.34%	3.61%

2.2 Leistungsgruppen und Aufteilung des Globalkredits auf die Leistungsgruppen

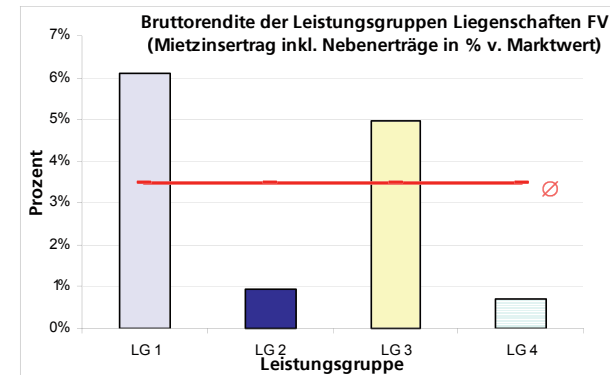
a) Bruttoertrag nach Leistungsgruppen



b) Aufteilung nach Wert der Liegenschaften



c) Bruttorendite nach Leistungsgruppe



2.3 Kurzkomentar zu Budget 2007

Das Budget 2007 für die Liegenschaften des städtischen Finanzvermögens wurde erstmals gemäss den Bestimmungen des Leistungsauftrages mit Globalbudget erstellt. Dies führte zu einigen wesentlichen Veränderungen gegenüber der bisherigen Budgetierung. Weiter ist zu erwähnen, dass die Ergebnisse der Bewertung Wüest & Partner in diversen Punkten auf das Budget 2007 einwirkten. Der für das Jahr 2007 vorgesehene Unterhaltsbedarf über alle Finanzliegenschaften beträgt Fr. 1,7 Mio. bzw. 35,8 % des Bruttomietertages von Fr. 4,75 Mio. Davon werden Fr. 1,4 Mio. bei der LG Renditeliegenschaften investiert. Wüest & Partner ging in ihrer Studie für die Renditeliegenschaften von einem langfristigen Unterhaltsbedarf gemessen am Mietzinspotenzial von 21,9 % aus. Die prozentuale Abweichung beruht auf dem Nachholbedarf aus der Vergangenheit und der nur schrittweise möglichen Annäherung an das Mietzinspotenzial. Wüest & Partner beziffert das Mietzinspotenzial für die Jahre 2003–2012 auf insgesamt Fr. 1 Mio., daraus wird das jährliche Mietzinspotenzial von Fr. 100'000.– abgeleitet. Vergleicht man den vorerwähnten Bruttomietertag mit dem Budget 2006 (abzgl. Konservatorium) stellt man fest, dass die budgetierte Steigerung lediglich zirka Fr. 30'000.– beträgt. Dies deshalb, weil zum heutigen Zeitpunkt nur die Mehreinnahmen für die umfassende Instandstellung einer Liegenschaft voll greifen. Da jedoch sowohl im Jahr 2006 wie auch im Jahr 2007 weitere Instandstellungen vorgenommen werden, die sich auf die Mietzinsgestaltung auswirken, und zudem bei anfallenden Mieterwechseln ebenfalls laufend wertvermehrende Investitionen getätigt werden, die Mietzinsanpassungen nach sich ziehen, sind weitere Ertragssteigerungen absehbar. Auch ist zu beachten, dass ein allfälliger Anstieg des Hypothekarzinsatzes um lediglich ¼ Prozent bereits eine Ertragsverbesserung von zirka Fr. 100'000.– einbringen würde.

Um eine transparente und auch mit privaten Institutionen vergleichbare Vollkostenrechnung im Bereich der städtischen Finanzliegenschaften zu erhalten, werden neu die kalkulatorischen Kosten wie Abschreibungen und Verzinsungen bei der Renditeberechnung mitberücksichtigt. Bei den Abschreibungen für die LG 1 geht man gemäss den Empfehlungen von Wüest & Partner von einem Gebäude-Land-Verhältnis von 80 % zu 20 % aus. Der jährliche Abschreibungssatz auf dem Gebäudewert beträgt 1,3 %, was einer Lebensdauer von 75 Jahren entspricht. Die Verzinsung der Kapitalkosten erfolgt auf dem von Wüest & Partner ermittelten Marktwert der einzelnen Liegenschaften und orientiert sich am durchschnittlichen Zinssatz, den die Stadt Luzern für ihre langfristigen Schulden bezahlt. Für die Berechnung der Mietzinseinnahmen wurde der heute gültige Hypothekarzinsatz von 3 % verwendet.

Ebenfalls erstmalig wurden beim Budget 2007 die gesamten Gemeinkosten des Bereichs Immobilien Finanzliegenschaften-Management (IFL) mitberücksichtigt. Andererseits werden interne Leistungen des IFL, insbesondere Dienstleistungen für das Verwaltungsvermögen (inkl. Baurechte VV), vollumfänglich weiterverrechnet.

Aufgrund der erstmaligen Budgetierung mit Leistungsauftrag und Globalbudget gestaltete sich die Darstellung des Budgets 2007 mit Vorjahreswerten nicht ganz einfach, da diverse neue Kostenfaktoren in der Vergangenheit nicht erhoben wurden. Für das Budget 2007 konnten jedoch erste Vergleiche aus der Rechnung 2005 herangezogen werden. Ab dem Jahre 2009 sind dann identische Vergleichszahlen aus den ersten "Globalbudgetjahren" 2007 und 2008 verfügbar.

3 Stadträtlicher Leistungsauftrag / Die Leistungsgruppen im Einzelnen

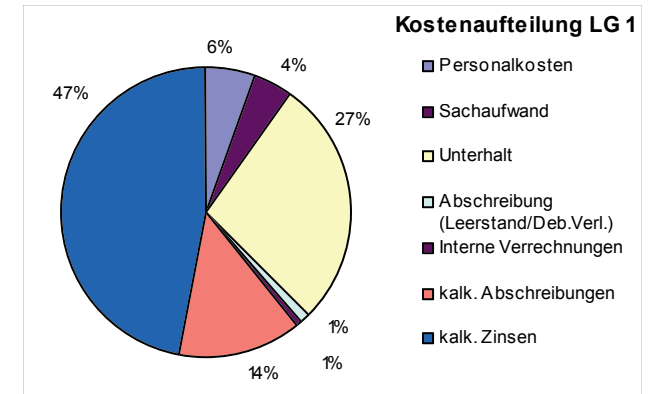
3.1 Leistungsgruppe Standard (LG 1)

3.1.1 Ziele für die Leistungsgruppe 1

Anbieten von attraktiven Wohnungen und Gewerberäumen zu kostendeckenden Mietzinsen.
Sicherstellung eines angemessenen Unterhaltes zur Substanzerhaltung der Liegenschaften.

3.1.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen im Bereich	Miete pro m ² / Jahr	Menge			Bruttoertrag an Leistungsgruppe
LG 1: Renditeliegenschaften		Anz.	Fläche m ²	%	
Anzahl Wohnungen / Wohnfläche / Mietzinseinnahmen	> 160.--	53	4'265	26%	SFr. 682'700
Anzahl Wohnungen / Wohnfläche / Mietzinseinnahmen	121 - 160.--	96	8'178	49%	SFr. 1'006'120
Anzahl Wohnungen / Wohnfläche / Mietzinseinnahmen	< 120.--	54	4'044	25%	SFr. 468'380
Anzahl Wohnungen / Wohnfläche / Mietzinseinnahmen GSW		60	3'749		SFr. 404'000
Geschäftslokale / Mietzinseinnahmen		79	8'453		SFr. 1'294'300
Vermietung von Garagen/Parkplätzen			143 Plätze		SFr. 120'000
übrige Erträge					SFr. 235'000
Total					SFr. 4'210'500



3.1.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Niederschwelliges Wohnungsangebot zur Verfügung stellen	Anz. durch die GSW verwaltete Wohnungen Einhaltung Vertrag mit GSW	60 Wohnungen	60 Wohnungen	60 Wohnungen
Angebot an Wohnungen im oberen Preissegment	Anz. Wohnungen Ø m ² -Preis der Wohnung p.a.	13 Wohnungen > Fr. 210.--	12 Wohnungen	12 Wohnungen
Verwaltungseffizienz Optimale Bewirtschaftung der selbst verwalteten Wohnungen	Effektive Mietzinseinnahmen in % der vertraglich möglichen Einnahmen (= MZ-Soll; Diff.: Ausfälle, Leerstände)	Fr. 3'571'500.-- Vertrag Fr. >3'540'000.-- erwartet > 99,0 %	Fr. 3'496'200.-- Vertrag Fr. >3'465'000.-- erwartet > 99,0 %	Fr. 3'780'200.-- Vertrag Fr. 3'727'278.-- vereinnahmt 98,6 %
Zustand der Wohnungen Sicherstellung Substanzerhalt	Unterhalt ² in % Mietzinseinnahmen bzw. in % Marktwert	Von MZins: 39,2 % von MWert: 2,0 %	Von MZins: 30,6 % von MWert: 1,5 %	Von MZins: 34,7 % von MWert: 1,9 %
Marktgängigkeit der Mietwohnungen	Anzahl Mieterwechsel p.a. (nur selbst verwaltete Liegenschaften)	40	40	62

3.1.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	4'210'500	4'018'275	4'305'399
Kosten	-5'303'609	-4'778'971	-5'257'156
Aufwandüberschuss	-1'093'109	-760'696	-951'756
Marktwert	69'000'000	69'000'000	69'000'000
Nettorendite [(MZ-Soll ./ Eigentümlasten)/Marktwert]	3.33%	4.01%	3.73%

² Instandhaltung und Instandsetzung, total Fr. 1,4 Mio.

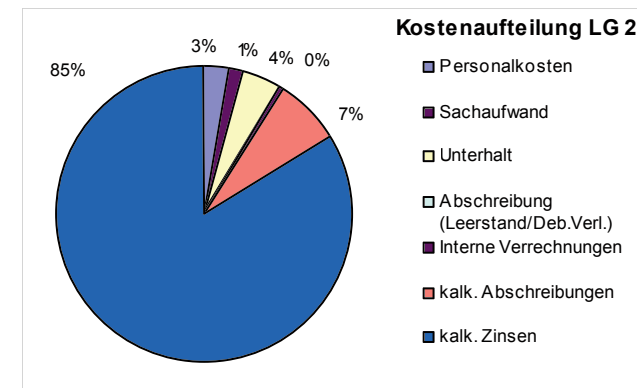
3.2 Leistungsgruppe Land- und Entwicklungsareale (LG 2)

3.2.1 Ziele für die Leistungsgruppe 2

Leistung eines aktiven Beitrages zur Umsetzung der stadträtlichen Leitsätze zur Stadtentwicklung und zur Realisierung der Stossrichtungen aus dem Masterplan der Stadt Luzern (Strategie für die wirtschaftliche Entwicklung vom 10. September 2003).

3.2.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen im Bereich LG 2: Land und Entwicklungsareale	Menge	Bruttoertrag an Leistungsgruppe
Baulandreserven	289'612 m ²	SFr. 39'000
Anzahl Wohnungen / Mietzinseinnahmen	32 Whg.	SFr. 254'000
Fläche Geschäftslokale / Mietzinseinnahmen	4'002 m ²	SFr. 172'000
Vermietung von Garagen/Parkplätzen	54 Plätze	SFr. 39'800
übrige Erträge		SFr. 35'000
Total		SFr. 539'800



3.2.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Erfolgreiche Vermarktung und Entwicklung von Liegenschaften mit erhöhtem Nutzenpotenzial	Zieldefinition und Vorgehensplan erarbeitet und laufend aktualisiert. Anzahl Vermarktungen	Für mindestens zwei Liegenschaften (z. B. Unterlöchli/ Hünenbergstrasse, Rebstock, Industriestrasse oder Gibraltarstrasse/Senti) sind dem Grossen Stadtrat Vorlagen für die künftige Nutzung zu unterbreiten und die Wertsteigerung im Sinne der Stadtentwicklung aufzuzeigen		

3.2.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	539'800	571'622	586'662
Kosten	-2'475'379	-2'616'053	-2'684'328
Aufwandüberschuss	-1'935'579	-2'044'432	-2'097'667
Marktwert	57'000'000	57'000'000	57'000'000
Ertrag in Fr. pro m ² /Jahr	1.13	1.19	1.22

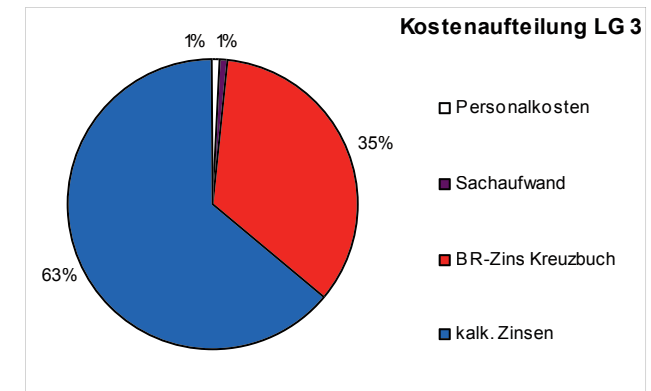
3.3 Leistungsgruppe Baurechte (LG 3)

3.3.1 Ziele für die Leistungsgruppe 3

Gewährung von Baurechten des Finanzvermögens zu marktüblichen Konditionen unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Baurechtsnehmer und der strategischen Bedeutung des Grundstückes für die Stadt. Administration der Baurechte des Finanz- und Verwaltungsvermögens (Vertragsgestaltung, Inkasso).

3.3.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen im Bereich	Menge		Bruttoertrag
LG 3: Baurechte Finanzvermögen	Anz.	Fläche m ²	an Leistungsgruppe
Baurechtszinsen (Finanzvermögen)	35	324'027.30	SFr. 2'400'000
übrige Erträge			SFr. -
Total			SFr. 2'400'000



3.3.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Marktkonforme Abgabe von Baurechten auf Liegenschaften des Finanzvermögens	Ø Baurechtszins pro m ² /p.a.	Fr. 7.40	Fr. 6.19	Fr. 6.34
Bei ablaufenden BR: Klärung der Übereinstimmung mit Strategie und Marktkonformität	Anzahl BR-Verträge, die im Budgetjahr enden	4 BR-Verträge		

3.3.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	2'400'000	2'005'000	1'992'847
Kosten	-2'732'171	-2'426'994	-2'285'604
Aufwandüberschuss	-332'171	-421'994	-292'757
Marktwert (Ertragswert mit 5% kapitalisiert)	48'000'000	40'000'000	35'000'000
Ertrag in Fr. pro m ² /Jahr für BR Fin.Vermögen	7.40	6.19	6.34

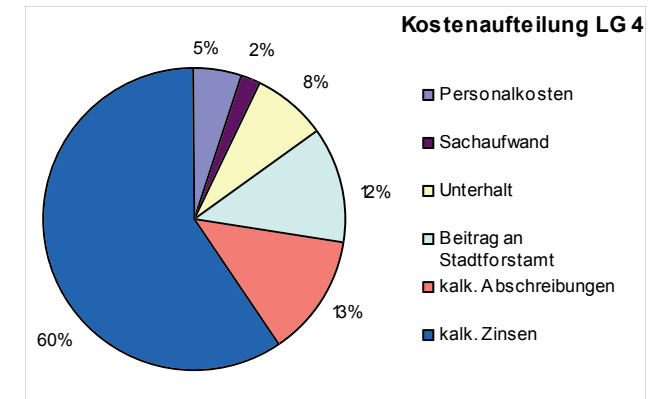
3.4 Leistungsgruppe Grün (LG 4)

3.4.1 Ziele für die Leistungsgruppe 4

Pflege und Schutz des Waldes in seiner Fläche und seiner räumlichen Verteilung (quantitative Walderhaltung) sowie der Schutz des Waldes als Ökosystem mit seiner vielfältigen Tier- und Pflanzenwelt, als Landschaftselement und als Garant der Schutz-, Wohlfahrts- und Nutzfunktionen (qualitative Walderhaltung) durch das Stadtforstamt. Der Wald liefert einen Beitrag zur Standortqualität für die Stadt Luzern und die umliegenden Naherholungsgebiete.

3.4.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen im Bereich LG 4: Grün	Fläche in m ²	Bruttoertrag an Leistungsgruppe
Pachtzinsen	3'620'512	SFr. 155'000
Mietzinsen DFI (Lehn)		SFr. 40'000
Entschädigung VBS Schiessplatz	2'580'197	SFr. 80'000
Erträge aus Wald		SFr. -
übrige Erträge		SFr. 10'000
Total		SFr. 285'000



3.4.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B07	Soll B06	Ist R05
Stabilisierung der Kosten für die Waldpflege gemäss Vertrag vom 19.12.01 mit der Korporations-gemeinde Luzern	Kosten der Waldpflege p.a. insgesamt und pro m ² Waldfläche	Fr. 300'000.- Fr. -.17/m ²	Fr. 300'000.- Fr. -.17/m ²	Fr. 300'000.- Fr. -.17/m ²

3.4.4 Mengen und Kosten

	Budget 2007	Budget 2006	Rechnung 2005
Ertrag	285'000	280'303	362'806
Kosten	-2'444'946	-2'310'251	-2'307'647
Aufwandüberschuss	-2'159'946	-2'029'949	-1'944'840
Marktwert	40'000'000	40'000'000	40'000'000
Ertrag in Fr. pro m ² /Jahr	0.04	0.05	0.06

4 Nachweis der Kosten

Konto	Kosten	Ertrag
521 Liegenschaften FV	4'428'800	8'254'200
522 Waldbewirtschaftung durch Stadtforstamt	300'000	
Finanzbuchhaltung	4'728'800	8'254'200
Ergebnis Finanzbuchhaltung	3'525'400	
sachliche und zeitliche Abgrenzungen	-759'900	-818'900
Kalkulatorische Kosten	-8'987'205	
Globalbudget inkl. kalk. Kosten	-5'520'805	

Investitionsrechnung

Nummer	Bruttokredit bewilligt	Bruttokredit inkl. Teuerung	Beansprucht bis 31.12.05	Budget 2006	Brutto Investitionen 2007	Investitions- beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
Total bewilligte Investitionen	196'890'200.00	200'945'200.00	52'297'935.00	35'828'080.00	53'816'000.00	9'030'000.00	44'786'000.00
Total nicht bewilligte Investitionen	80'855'000.00	81'355'000.00		1'180'000.00	21'555'000.00	3'586'200.00	17'968'800.00
Total Investitionen	277'745'200.00	282'300'200.00	52'297'935.00	37'008'080.00	75'371'000.00	12'616'200.00	62'754'800.00
Ausserhalb Plafond:							
I30223		Kulturwerkplatz Luzern-Süd					
I30223.02		Umbauten					-9'000'000.00
I30223.04		Grundstück LT und Verkauf an LT					4'000'000.00
Spezialfinanzierungen:							
I62043		Wohnen im Tribschen					
I62043.01		Erschliessung Tiefbauten					-500'000.00
I62043.03		Entsorgung Altlasten, städtische Baufelder, öffentl. Areal					-1'500'000.00
I71008		Abwasseranlagen, 4. Etappe					
I71008.02		Erneuerung 4. Etappe, 2. Teil					-4'000'000.00
I71009		Abwasseranlagen, Erneuerung 5. Etappe, 1. Teil					
I71009.01		Erneuerung 5. Etappe, 1. Teil					-3'800'000.00
I71099		Stadtentwässerung, Anschlussgebühren					
I71099.07		Anschlussgebühren 2007					2'000'000.00
Investitionenrechnung / Plafond							49'954'800.00
Vorfinanzierung Mobilität (Einlagen zu Lasten Laufender Rechnung)							5'000'000.00
Investitionen innerhalb Plafond (Fr. 55 Mio.)							54'954'800.00

Bewilligte Sonderkredite

Nummer	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Ausserhalb Plafond	Bruttokredit bewilligt	Bruttokredit inkl. Teuerung	Beansprucht bis 31.12.05	Budget 2006	Brutto Investitionen 2007	Investitions-beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
1	Öffentliche Sicherheit									
I16011	Grossschuttraum Sonnenberg									
I16011.01	Erneuerung und Umnutzung	B+A 25 29.09.05								
503.05	Sanierung			4'990'000.00	4'990'000.00		2'400'000.00	3'500'000.00		3'500'000.00
669.02	Rückerstattungen			-4'990'000.00	-4'990'000.00		-2'400'000.00		3'500'000.00	-3'500'000.00
1	Total brutto Öffentliche Sicherheit			4'990'000.00	4'990'000.00		2'400'000.00	3'500'000.00	3'500'000.00	
2	Bildung									
I21706	Schulanlage Utenberg, Sanierung									
I21706.02	Sanierung	B+A 17 30.06.05								
503.05	Sanierung			17'900'000.00	17'900'000.00	145'920.00	4'000'000.00	7'600'000.00		7'600'000.00
I21717	Schulanlage Wartegg und Tribtschen, Sanierung									
I21717.01	Sanierung	B+A 3 02.06.02								
503.05	Sanierung	StB 235 06.03.02		14'720'000.00	18'720'000.00	10'147'543.00	2'960'000.00	1'800'000.00		1'800'000.00
669.01	Beiträge Dritter					-31'049.00				
669.05	Versicherungsleistungen									
I21721	Schulanlage Dula und Säli, Sanierung und Neubau									
I21721.03	Neubau Turnhallen-Säli und bauliche Änderungen SH	B+A 1 16.05.04								
503.06	Neubau	StB 77 19.01.05		22'900'000.00	22'900'000.00	10'008'495.00	8'000'000.00	3'600'000.00		3'600'000.00
660.01	Bundesbeiträge	StB 331 05.04.06		-900'000.00	-900'000.00	-399'000.00				
661.01	Kantonsbeiträge			-911'664.00	-911'664.00	-280'000.00				
663.01	Beitrag Denkmalpflege von Stadt Luzern			-1'367'496.00	-1'367'496.00	-420'000.00				
669.01	Beiträge Dritter (AKS für Ludothek)			-50'000.00	-50'000.00					
669.05	Versicherungsleistungen									
I21723	Schulanlage Unterlöchl, Neubau									
I21723.03	Neubau	B+A 15 24.06.04								
500.01	Erwerb Grundstück					875'000.00				
503.06	Neubau			6'600'000.00	6'600'000.00	3'643'921.00	2'820'000.00	150'000.00		150'000.00
I21990	Informatik Volksschulen									
I21990.01	Anschaffungen	StB 109 01.02.06								
506.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			1'836'900.00	1'836'900.00		800'000.00	800'000.00		800'000.00
2	Total brutto Bildung			63'956'900.00	67'956'900.00	24'820'878.00	18'580'000.00	13'950'000.00		13'950'000.00

Bewilligte Sonderkredite

Nummer	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Ausserhalb Plafond	Bruttokredit bewilligt	Bruttokredit inkl. Teuerung	Beansprucht bis 31.12.05	Budget 2006	Brutto Investitionen 2007	Investitions-beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
3	Kultur und Freizeit									
I30112 I30112.01 565.01	Verkehrshaus der Schweiz, Investitionsbeitrag Hauptprojekt Beiträge an private Institutionen	B+A 11 08.06.06		5'000'000.00	5'000'000.00			1'250'000.00		1'250'000.00
I30223 I30223.02 503.05	Kulturwerkplatz Luzern-Süd Umbauten Sanierung	B+A 37 21.12.05	75 %	25'980'000.00	25'980'000.00		1'000'000.00	12'000'000.00		12'000'000.00
I30223.04 500.09 669.04	Grundstück LT und Verkauf an LT Grundstück (Anteil Verkauf Luzerner Theater) Beiträge Partner	B+A 37 21.12.05	100 %	2'350'000.00 -13'430'000.00	2'350'000.00 -13'430'000.00				4'000'000.00	-4'000'000.00
3	Total brutto Kultur und Freizeit			33'330'000.00	33'330'000.00		1'000'000.00	13'250'000.00	4'000'000.00	9'250'000.00
4	Gesundheit									
I41504 I41504.04 503.05	BZ Eichhof, Haus Rubin Umbau und Sanierung Sanierung	B+A 18 30.06.05		28'400'000.00	28'400'000.00	138'327.00	1'000'000.00	9'500'000.00		9'500'000.00
I41507 I41507.03 503.02	BZ Wesemlin, Wohnheim, Umbau/Sanierung Projektierung Projekt	B+A 42 26.01.06		1'100'000.00	1'100'000.00			550'000.00		550'000.00
I41513 I41513.03 503.05	Pflegewohnungen, Angebotserweiterung Erweiterung Pflegewohnungen Sanierung	B+A 56 19.12.02		1'105'000.00	1'105'000.00		780'000.00	501'000.00		501'000.00
I41517 I41517.01 503.05 563.01	Pflegeheim Hirschpark und Provisoriumslösungen Sanierung Hirschpark Sanierung Beiträge an eigene Anstalten	B+A 3 21.04.05		1'730'000.00 5'138'200.00	1'730'000.00 5'138'200.00	14'999.00 774'073.00	1'200'000.00 540'000.00	100'000.00 1'400'000.00		100'000.00 1'400'000.00
I41517.02 503.07 506.03	Baukosten Provisorien Provisorium Anschaffung EDV Hard- und Software	B+A 3 21.04.05		365'100.00 50'000.00	365'100.00 50'000.00	7'766.00 7'747.00		335'000.00 50'000.00		335'000.00 50'000.00
4	Total brutto Gesundheit			37'888'300.00	37'888'300.00	942'912.00	3'520'000.00	12'436'000.00		12'436'000.00

Bewilligte Sonderkredite

Nummer	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Ausserhalb Plafond	Bruttokredit bewilligt	Bruttokredit inkl. Teuerung	Beansprucht bis 31.12.05	Budget 2006	Brutto Investitionen 2007	Investitions-beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
5	Soziale Wohlfahrt									
I54003 I54003.02 503.05 661.01	Kinder-Jugendsiedlung Utenberg Sanierung 2. Etappe Sanierung Kantonsbeiträge	B+A 51 19.12.02		3'730'000.00 -3'730'000.00	3'730'000.00 -3'730'000.00	286'543.00	2'200'000.00 -2'200'000.00	530'000.00	530'000.00	530'000.00 -530'000.00
5	Total brutto Soziale Wohlfahrt			3'730'000.00	3'730'000.00	286'543.00	2'200'000.00	530'000.00	530'000.00	
6	Verkehr									
I61042 I61042.02 501.05 661.01	Schweizerhofquai, Verbesserung Realisierung Sanierung Kantonsbeiträge	B+A 6 08.06.06		1'300'000.00	1'300'000.00		500'000.00 -250'000.00	700'000.00		700'000.00
I62040 I62040.01 501.05	Hirschmattstrasse, Sanierung Sanierung und Ausbau Sanierung	B+A 12 08.06.06		3'445'000.00	3'500'000.00		700'000.00	2'000'000.00		2'000'000.00
I62043 I62043.01 501.04 612.01	Wohnen im Tribschen Erschliessung Tiefbauten Erschliessung Perimeterbeiträge	B+A 28 26.11.00	SF	11'235'000.00 -1'735'000.00	11'235'000.00 -1'735'000.00	6'187'039.00	4'449'067.00 -1'000'000.00	1'500'000.00	1'000'000.00	1'500'000.00 -1'000'000.00
I62043.03 501.09	Entsorg.Altlasten, städt.Baufelder, öffentl. Areal Entsorgung Altlasten	StB 1231 17.11.04 StB 1410 19.12.01	SF	11'200'000.00	11'200'000.00	7'646'465.00	3'579'013.00	1'500'000.00		1'500'000.00
I69038 I69038.01 501.02	Velodienste Stadt Luzern Projekt Velodienste Projekt	B+A 28 03.11.05		1'525'000.00	1'525'000.00		300'000.00	300'000.00		300'000.00
6	Total brutto Verkehr			28'705'000.00	28'760'000.00	13'833'503.00	9'528'080.00	6'000'000.00	1'000'000.00	5'000'000.00
7	Umwelt und Raumplanung									
I71008 I71008.02 501.05 661.01	Abwasseranlagen, 4. Etappe Erneuerung 4. Etappe, 2. Teil Sanierung Kantonsbeiträge	B+A 24 02.12.01	SF	26'000'000.00	26'000'000.00	13'175'746.00 -23'541.00	4'000'000.00	4'000'000.00		4'000'000.00
I79077 I79077.01 581.01 669.01	Stadtplanung, Rahmenkredit Planungskredit Grössere Planungsprojekte Beiträge Dritter	B+A 45 24.02.05		640'000.00	640'000.00	113'352.00 -87'484.00	200'000.00	150'000.00		150'000.00
7	Total brutto Umwelt und Raumplanung			26'640'000.00	26'640'000.00	13'289'098.00	4'200'000.00	4'150'000.00		4'150'000.00
Total brutto Investitionen bewilligt				199'240'200.00	203'295'200.00	53'172'935.00	41'428'080.00	53'816'000.00	9'030'000.00	44'786'000.00

Nicht bewilligte Sonderkredite

Nummer	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Ausserhalb Plafond	Bruttokredit bewilligt	Brutto Investitionen 2007	Investitions-beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
0	Allgemeine Verwaltung						
I02999 I02999.07 506.03	Strategische Informatikprojekte Anschaffungen 2007 Anschaffung EDV Hard- und Software	Budget 2007		2'000'000.00	2'000'000.00		2'000'000.00
I09007 I09007.07 503.05	Stadthauspark, Massnahmen Nutzung Massnahmen Nutzung Sanierung	Budget 2007		425'000.00	425'000.00		425'000.00
I09107 I09107.01 581.01	Wettsteinpark, Auslag. Stadtgärtnerei/Wohnnutzung Auslagerung Stadtgärtnerei/Wohnnutzung Grössere Planungsprojekte	B+A offen		200'000.00	200'000.00		200'000.00
0	Total brutto Allgemeine Verwaltung			2'625'000.00	2'625'000.00		2'625'000.00
2	Bildung						
I21727 I21727.02 503.02	Schulhaus Büttenen, Ersatz durch Neubau Projektierung Projekt	B+A offen		240'000.00	240'000.00		240'000.00
I21728 I21728.01 503.02	Schulhaus Schädritüti, Sanierung Projektierung Projekt	B+A offen		300'000.00	300'000.00		300'000.00
I21729 I21729.03 503.02	Schulhaus Felsberg, Sanierung Projektierung Projekt	B+A offen		395'000.00	395'000.00		395'000.00
I21730 I21730.01 503.02	Schulhaus Maihof, Teilsanierung Projektierung Projekt	B+A offen		250'000.00	250'000.00		250'000.00
I21732 I21732.02 503.05	Schulhaus Pestalozzi, Teilsanierung Teilsanierung Sanierung	B+A offen		3'500'000.00	500'000.00		500'000.00
I21737 I21737.07 503.05	Schulhaus Moosmatt, Beleuchtung und Malerarbeiten Ersatz Beleuchtung + innere Malerarbeiten Sanierung	Budget 2007		493'000.00	493'000.00		493'000.00
I21738 I21738.07 503.05	Schulhaus Grenzhof, Ersatz Schrankfronten Ersatz Schrankfronten Sanierung	Budget 2007		268'000.00	268'000.00		268'000.00
I21740 I21740.07 503.05	Turnhalle Bramberg, Ersatz Deckenkonstr./Fensterfront Ersatz Deckenkonstruktion/Fensterfront Sanierung	Budget 2007		483'000.00	483'000.00		483'000.00

Nicht bewilligte Sonderkredite

Nummer	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Ausserhalb Plafond	Bruttokredit bewilligt	Brutto Investitionen 2007	Investitions-beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
I21741 I21741.07 503.05	Schulhaus Hubelmatt West, Betonsanierung/Fensterersatz Betonsanierung + Ersatz Fenster Ost- + Westseite Sanierung	Budget 2007		311'000.00	311'000.00		311'000.00
2	Total brutto Bildung			6'240'000.00	3'240'000.00		3'240'000.00
3	Kultur und Freizeit						
I31021 I31021.01 501.05 660.01 661.01	Löwendenkmal Sicherung der Felswand und Konservierung Restaurierung des Löwen Sanierung Bundesbeiträge Kantonsbeiträge	B+A offen		500'000.00 -150'000.00 -150'000.00	500'000.00	150'000.00 150'000.00	500'000.00 -150'000.00 -150'000.00
I34001 I34001.07 565.01	Zielturm Rudern Rotsee, Investitionsbeitrag Neubau Investitionsbeitrag Zielturm Rotsee Beiträge an private Institutionen	Budget 2007		500'000.00	500'000.00		500'000.00
I35021 I35021.07 503.05	Musikpavillon, Hüllensan. + innere Renovation Hüllensanierung + innere Renovation Sanierung	Budget 2007		380'000.00	380'000.00		380'000.00
3	Total brutto Kultur und Freizeit			1'380'000.00	1'380'000.00	300'000.00	1'080'000.00
4	Gesundheit						
I41509 I41509.07 503.05	BZ Eichhof Haus Rubin, San./Erneuerung Cafeteria Sanierung + Erneuerung Cafeteria Sanierung	Budget 2007		480'000.00	480'000.00		480'000.00
I41510 I41510.07 503.05	BZ Rosenberg, San. Flachdach Aussenbereiche PH Sanierung Flachdach Aussenbereiche Pflegeheim Sanierung	Budget 2007		345'000.00	345'000.00		345'000.00
I41518 I41518.02 503.05	BZ Rosenberg Pflegeheim/Wohnheim, Ausbau Ausbau Sanierung	B+A offen		6'125'000.00	2'325'000.00		2'325'000.00
4	Total brutto Gesundheit			6'950'000.00	3'150'000.00		3'150'000.00
6	Verkehr						
I61038 I61038.01 501.05	Eichhof-Grosshof Luzern K4/T2 Busspur und LSA Sanierung	B+A offen		600'000.00	400'000.00		400'000.00

Nicht bewilligte Sonderkredite

					Brutto Investitionen 2007	Investitions- beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
Nummer	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Ausserhalb Plafond	Bruttokredit bewilligt			
I61043	Langensandbrücke, Neubau						
I61043.02	Neubau	B+A offen					
501.05	Sanierung			28'000'000.00	2'400'000.00		2'400'000.00
661.01	Kantonsbeiträge						
669.01	Beiträge Dritter			-11'390'000.00		1'120'000.00	-1'120'000.00
I62047	Strassensanierungsprogramme Gemeindestrassen (SSP)						
I62047.07	Strassensanierungen 2007	Budget 2007					
501.05	Sanierung			415'000.00	415'000.00		415'000.00
660.01	Bundesbeiträge			-116'200.00		116'200.00	-116'200.00
I62048	Ausbau Rösslimattstrasse (Entlastung Werkhofstr.)						
I62048.01	Ausbau Strasse	B+A offen					
501.05	Sanierung			1'500'000.00	100'000.00		100'000.00
I62050	Kreisel St. Karli, Erneuerung						
I62050.01	Erneuerung	B+A offen					
501.05	Sanierung			1'000'000.00	500'000.00		500'000.00
I62051	Erschliessung Kulturwerkplatz						
I62051.07	Erschliessung Kulturwerkplatz	Budget 2007					
501.04	Erschliessung			450'000.00	150'000.00		150'000.00
662.01	Beiträge anderer Gemeinden			-200'000.00		50'000.00	-50'000.00
I62052	Hünenbergstrasse, Trottoir bergseits						
I62052.01	Trottoir bergseits	B+A offen					
501.05	Sanierung			800'000.00	750'000.00		750'000.00
I62097	Werkhof Ibach, Teilsanierung						
I62097.07	Flachdach Sanierung 3. Etappe	Budget 2007					
503.05	Sanierung			495'000.00	495'000.00		495'000.00
I65131	Verlängerung Buslinie 6/8 Büttenen						
I65131.01	Anpassung Strasse	B+A offen					
501.04	Erschliessung			500'000.00	250'000.00		250'000.00
I69091	Fahrzeuge/Maschinen/EDV BD						
I69091.07	Anschaffungen 2007	Budget 2007					
506.02	Anschaffung Maschinen und Fahrzeuge			1'200'000.00	1'200'000.00		1'200'000.00
6	Total brutto Verkehr			34'960'000.00	6'660'000.00	1'286'200.00	5'373'800.00

Nicht bewilligte Sonderkredite

Nummer	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Ausserhalb Plafond	Bruttokredit bewilligt	Brutto Investitionen 2007	Investitions-beiträge Dritter	Netto Investitionen 2007
7	Umwelt und Raumplanung						
171009 171009.01 501.05	Abwasseranlagen, Erneuerung 5. Etappe, 1. Teil Erneuerung 5. Etappe, 1. Teil Sanierung	B+A offen	SF	28'000'000.00	3'800'000.00		3'800'000.00
171099 171099.07 610.01	Stadtentwässerung, Anschlussgebühren Anschlussgebühren 2007 Anschlussgebühren	Laufend Budget 20	SF	-2'000'000.00		2'000'000.00	-2'000'000.00
179014 179014.01 501.01	Inseliquai, Neugestaltung Wettbewerb Wettbewerb	B+A offen		300'000.00	300'000.00		300'000.00
7	Total brutto Umwelt und Raumplanung			28'300'000.00	4'100'000.00	2'000'000.00	2'100'000.00
8	Volkswirtschaft						
184001 184001.01 503.02	Messewesen Vorprojekt Sanierung Festhalle Projekt	B+A offen		400'000.00	400'000.00		400'000.00
8	Total brutto Volkswirtschaft			400'000.00	400'000.00		400'000.00
Total brutto Investitionen nicht bewilligt				80'855'000.00	21'555'000.00	3'586'200.00	17'968'800.00

Funktionale Gliederung	Voranschlag 2007		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	2'625'000		2'825'000		2'823'149	194'905
1 Öffentliche Sicherheit	3'500'000	3'500'000	2'800'000	2'400'000	1'070'396	72'784
2 Bildung	17'190'000		20'061'000		13'300'908	-834'937
3 Kultur und Freizeit	14'630'000	4'300'000	7'580'000		6'802'537	153'390
4 Gesundheit	15'586'000		5'509'000		7'371'646	16'250
5 Soziale Wohlfahrt	530'000	530'000	2'200'000	2'200'000	286'543	
6 Verkehr	12'660'000	2'286'200	13'811'241	1'506'200	5'880'068	58'876
7 Umwelt und Raumordnung	8'250'000	2'000'000	4'850'000	2'000'000	6'216'928	3'564'564
8 Volkswirtschaft	400'000		185'000		290'671	
9 Finanzen und Steuern						1'387'440
Total	75'371'000	12'616'200	59'821'241	8'106'200	44'042'846	4'613'272
Zunahme Nettoinvestitionen		62'754'800		51'715'041		39'429'574

Arten-Gliederung	Voranschlag 2006		Voranschlag 2006		Rechnung 2005	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	71'871'000		54'416'241		37'463'821	
500 Grundstück	800'000				875'000	
501 Tiefbauten	15'565'000		16'743'241		12'144'506	
503 Hochbauten	51'456'000		31'883'000		21'175'834	
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'050'000		5'790'000		3'268'481	
509 Konservierung						
52 Darlehen und Beteiligungen						
524 Stiftungskapital						
56 Eigene Beiträge	3'150'000		4'925'000		5'843'002	
563 Gemeindebetriebe (Ertragsausfall)	1'400'000		540'000		1'236'073	
564 Baubeiträge			4'200'000		4'419'119	
565 Private Institutionen	1'750'000					
567 Beiträge Ausland			185'000		187'810	
58 Übrige Ausgaben	350'000		480'000		736'023	
581 Planungen	350'000		480'000		736'023	
60 Abgang Sachgüter						
603 Übertrag ins Finanzvermögen						
61 Nutzungsabgaben		3'000'000		3'000'000		3'154'730
610 Anschlussgebühren		2'000'000		2'000'000		3'154'730
612 Perimetergebühren		1'000'000		1'000'000		
63 Versicherungen						1'502
633 Rückerstattungen						1'502
66 Beiträge für eigene Rechnung		9'616'200		5'106'200		1'457'040
660 Bund		266'200		116'200		-1'285'136
661 Kanton		680'000		2'590'000		1'760'232
662 Gemeinden		50'000				
663 Gemeindeeigene Betriebe						464'064
669 Übrige		8'620'000		2'400'000		517'880
5 Ausgaben	75'371'000		59'821'241		44'042'846	
6 Einnahmen		12'616'200		8'106'200		4'613'272