Stadt Luzern

Voranschlag 2006

Bericht und Antrag des Stadtrates an den Grossen Stadtrat vom 14. September 2005

B+A 29/2005

Vom Grossen Stadtrat genehmigt am 24. November 2005

Inhaltsverzeichnis

	Seite
B+A 29 / 2005	**5**
Bericht und Antrag des Stadtrates	7
Beschluss des Grossen Stadtrates	27
Tabellarische Zusammenfassungen / Auswertungen der Laufenden Rechnung	**29**
Gesamtübersicht zum Voranschlag (Brutto/Netto)	30
Aufwand / Ertrag nach Kostenarten	32
Zusammenfassung nach funktonaler Gliederung	33
Zusammenstellung nach Sachgruppen (Aufwand / Ertrag)	34
Sachwortverzeichnis	38
Laufende Rechnung	**39**
Behörden, Stadtkanzlei, Präsidialstab, Personalamt	41
Sozialdirektion	45
Bildungsdirektion	56
Sicherheitsdirektion	67
Baudirektion	74
Finanzdirektion	83
Beitragswesen	89
Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen	96
Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport	**101**
Leistungsauftrag mit Globalbudgets	**107**
Heime und Alterssiedlungen (HAS)	108
Volksschulen	125
Tiefbauamt (TBA)	141
Investitionsrechnung	**153**
Kontrolle über Voranschlags- und Sonderkredite und Überblick über bewilligte und nicht bewilligte Sonderkredite	

B+A 29 / 2005

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

B+A 29/2005

Stadtratsbeschluss 910 vom 14. September 2005

Voranschlag für das Jahr 2006 und Festsetzung der Gemeindesteuer für das Jahr 2006

Verfahrenstechnische Vorbemerkungen

Das aktuelle Finanzinformationssystem ISOV wird nach rund 10 Jahren Einsatz abgelöst: Die Bereiche Finanz-, Kreditoren-, Debitorenbuchhaltung, Investitionsrechnung, Kosten-Leistungs-Rechnung sowie Fakturierung werden per 1. Januar 2006 auf der Finanzbuchhaltungs-Software MS Navision geführt.

Die Umstellungen wurden im Projekt FIS ab Sommer 2004 angegangen und haben zum Ziel, alle Anforderungen des neuen Gemeindegesetzes und der Finanzhaushaltsverordnung für Gemeinden (KORE, Anlagebuchhaltung) zu erfüllen. Die Arbeiten sind im Fahrplan, sodass der Voranschlag 2006 bereits auf dem neuen Finanzinformationssystem beruht. (Die Budgetierung erfolgte zwischen März und Mai 2005 jedoch noch im alten System ISOV Finanz.)

Die neuen rechtlichen Anforderungen bedingen systemtechnische Anpassungen und ermöglichen auch eine sinnvolle Struktur des Kontenplanes. Die aktuelle Software ISOV erlaubte es nicht, eigene Kostenstellen zu führen und diese dann anschliessend (für die externe Berichterstattung) zu konsolidieren, wie dies im MS Navision möglich ist. Dies hatte zur Konsequenz, dass sehr viele Institutionen für Spezialaufgaben, Ressorts oder Bereiche geschaffen wurden, welche für die Finanzberichterstattung in Zukunft nicht mehr notwendig sind. Der bisherige Kontenplan mit über 200 Subtotalen (Dienststellen, Ressorts, Bereiche) wurde demzufolge gestrafft und vereinfacht. Damit wurde auch der Tatsache Rechnung getragen, dass in den letzten Jahren verschiedene Bereiche mit Leistungsauftrag und Globalbudget geführt werden, welche über eine detaillierte Kostenrechnung verfügen. Die hiermit aufgebauten Doppelspurigkeiten werden mit dem Umbau weit gehend reduziert.

Die Straffung des Kontenplans erfolgte in Absprache mit dem Regierungsstatthalter des Amtes Luzern, und die GPK wurde am 20. Januar 2005 vorinformiert. Das vorliegende Budget erfüllt die Anforderungen betreffend die Grundsätze des Finanzhaushaltes und die Formvorschriften gemäss Gemeindegesetz und liefert den Verantwortlichen aussagekräftige Unterlagen für die Planung und Steuerung.

1. Gesamtüberblick

Der Voranschlag 2006 der Stadt Luzern schliesst bei einem Gesamtaufwand von Fr. 586'863'800.– und einem Gesamtertrag von Fr. 585'821'200.– mit einem Defizit von Fr. 1'042'600.– ab.

Der Stadtrat hat die Direktionen im Frühjahr beauftragt, einen Voranschlag mit einem Defizit von maximal Fr. 4–5 Mio. und einem Wachstum der Konsumausgaben von höchstens 2,5 % zu erarbeiten. Das nun vorliegende Budget erfüllt diese Vorgaben mit einem Defizit von rund Fr. 1 Mio. und einem Anstieg der Konsumausgaben um nur 0,1 % sehr gut. Zu berücksichtigen ist allerdings ein Sondereffekt: Die Einmal-Abschreibung der Aufzahlungsschuld gegenüber der städtischen Pensionskasse, welche im Jahr 2005 dank den Buchgewinnen aus dem Verkauf der CKW-Aktien möglich wurde, führt dazu, dass die bisher jährlich budgetierte Annuität an die Pensionskasse entfällt. Damit werden sowohl die Konsumausgaben entlastet als auch – etwas weniger stark – das Budgetergebnis verbessert.

Ohne diese nicht geplante Position würde das Defizit 2006 rund Fr. 4,5 Mio. betragen, und das Wachstum der Konsumausgaben läge bei 2,2 %. Die Vorgaben der Budgetweisungen wären also auch in diesem Fall eingehalten.

Dass dies möglich wurde, ist auf die Beschlüsse des Stadtrates im Zusammenhang mit dem Entlastungs- und Überprüfungsprojekt 2006–2010 zurückzuführen. Zu Beginn des laufenden Jahres musste für das Jahr 2006 ein hohes Defizit be-

fürchtet werden. Gleichzeitig wird die Stadt ab dem Jahr 2008 Steuerertragsausfälle infolge der Revision des kantonalen Steuergesetzes in der Höhe von Fr. 15 Mio. verkraften müssen. Der Stadtrat wollte nun einerseits ein vertretbares Budgetergebnis 2006 sicherstellen und andererseits bereits erste nachhaltige Schritte zur Kompensation der erwarteten Ertragsausfälle machen.

Für das Budget 2006 legte er daher fest:
- Das Wachstum des Lohnaufwandes (brutto) wird im Jahr 2006 – in Absprache mit den Personalverbänden – auf 1 % (statt wie in der Finanzplanung vorgesehen 2,5 %) festgelegt.
- Der Einkauf der Teuerung auf Renten wird auf 0,5 % (statt wie geplant 1 %) beschränkt.
- Im Budgetprozess ist das aufgrund der Plangrundlagen zu erwartende Ergebnis des Rohbudgets durch Korrektur in zahlreichen Einzelpositionen um rund Fr. 3 Mio. zu verbessern.

Diese drei Massnahmen verbessern das Budgetergebnis um Fr. 6,5 Mio. Zusammen mit der Entlastung aus dem Verkauf der CKW-Aktien verbessert sich die Situation um rund Fr. 10 Mio.: Auf diese Weise wurde der nun vorliegende Voranschlag mit einem Fehlbetrag von rund Fr. 1 Mio. möglich – während zu Beginn der Budgetierungsphase (Planbudget im Januar 2005) noch ein Fehlbetrag von über Fr. 11 Mio. erwartet werden musste.

Die erste und dritte der oben aufgeführten Massnahmen sowie die Effekte aus dem Verkauf der CKW-Aktien wirken nachhaltig. Auf diese Weise kann bereits mit dem Budget 2006 ein grosser Schritt zur Kompensation der ab dem Jahr 2008 zu erwartenden Ertragsausfälle erfolgen. Der verbleibende Handlungsbedarf liegt (ohne Berücksichtigung einer allfälligen Senkung des städtischen Steuerfusses) noch bei rund Fr. 6 Mio.

Bei den Konsumausgaben mussten im Voranschlag strukturelle Mehrbelastungen in der Höhe von netto rund Fr. 5,5 Mio. verkraftet werden. Die wesentlichsten Veränderungen auf der Ausgabenseite betreffen die wirtschaftliche Sozialhilfe (+ Fr. 3,6 Mio. netto), den (wenn auch reduzierten) Einkauf der Teuerung auf Renten (+ Fr. 1,6 Mio.) und den Stellenausbau bei der Polizei (+ Fr. 1,4 Mio.). Mit einer Verbesserung um je Fr. 0,5 Mio. schlagen auf der Ertragsseite die Erhöhung des Kantonsbeitrags an die Polizei, eine Steigerung der Busseneinnahmen, das neue Gebührenreglement der Stadtplanung und der von der vbl AG neu zu entrichtende Baurechtszins zu Buche. Angesichts der hohen strukturellen Zusatzbelastungen war das Wachstumsziel (ohne Berücksichtigung Sondereffekt CKW) nur dank dem reduzierten Lohnwachstum einzuhalten.

Die Schätzungen des Ertrags der ordentlichen Gemeindesteuern basieren auf den Ertragserwartungen für das laufende Jahr 2005. Aus heutiger Sicht werden die Erträge in diesem Jahr etwa um Fr. 4 Mio. unter Budget liegen. Es ist – was nun im Budget 2006 auch berücksichtigt wird – insbesondere mit deutlich tieferen Nachträgen bei den natürlichen Personen zu rechnen: Der gute Veranlagungsstand beim Steueramt und der entfallende "Umstellungseffekt" aus dem Übergang zur einjährigen Veranlagung führen dazu, dass in dieser Position nicht mehr mit den hohen Erträgen der vergangenen Jahre gerechnet werden kann. Auf der Basis der Ertragsschätzungen 2005 wird für das Jahr 2006 mit einem Wachstum um 3 % gerechnet. Mit Fr. 227 Mio. liegen die Erträge der ordentlichen Gemeindesteuern somit rund Fr. 7 Mio. über der heutigen Ertragserwartung für 2005, aber nur Fr. 3 Mio. über dem Budget 2005.

Das Jahr 2006 ist das zweite der Jahre, für die ein erhöhter Investitionsplafond zur Bewältigung des anstehenden "Investitionsbuckels" festgelegt wurde. Der Plafond liegt bei Fr. 41 Mio. (ohne Vorfinanzierung Mobilität) und wird fast ganz ausgeschöpft. Die ursprünglich für dieses Jahr vorgesehene Erhöhung bis Fr. 45 Mio. kann nicht realisiert werden, da Finanzierungsbeiträge aus Liegenschaftsverkäufen nach der Rückweisung des Berichts zur Liegenschaftenpolitik der Stadt Luzern, Teil 2 (noch) nicht ins Budget eingestellt werden können. Unter Berücksichtigung auch der spezialfinanzierten Investitionen umfasst das Investitionsbudget Projekte in der Höhe von nahezu Fr. 60 Mio. brutto bzw. – nach Abzug der Investitionsbeiträge – von Fr. 51,7 Mio. netto.

Für Abschreibungen der Investitionen innerhalb des Plafonds sind Fr. 35,2 Mio. vorgesehen ("alter" Plafond von Fr. 33 Mio. plus Finanzierungsbeitrag aus der Erhöhung der Dividenden ewl von Fr. 2,2 Mio.).

Wegen der hohen Investitionen wird eine Neuverschuldung um voraussichtlich rund Fr. 8 Mio. in Kauf genommen. Der Selbstfinanzierungsgrad wird aufgrund der Budgetzahlen bei rund 85 % liegen.

2 Meilensteine zu den Fünfjahreszielen und den strategischen Projekten der Direktionen im Budgetjahr 2006

In § 20 verpflichtet das Gemeindegesetz die Gemeinden, zusammen mit dem Voranschlag ein Jahresprogramm aufzustellen. Im Voranschlag wurden bisher einige ausgewählte Jahresziele der Direktionen aufgeführt, ohne diese jedoch in einen ausdrücklichen Bezug zu den Zielen der Gesamtplanung oder zu den Projekten des Projektplanes nach funktionaler Gliederung zu stellen. Dies wird hiermit korrigiert.

In den schattierten Kästchen finden sich die strategischen Projekte der Gesamtplanung 2006–10, zugeordnet zu den Fünfjahreszielen. Darunter folgen fett gedruckt die Meilensteine 2006 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

Leitbild Kinder-, Jugend- und Familienpolitik (Projektplan Nr. 04/580.16)	Fünfjahresziel C1.1

Die kinder-, jugend- und familienpolitischen Leitsätze sind vom Grossen Stadtrat zur Kenntnis genommen.
Mit der Festlegung der Leitsätze im Bereich Kinder, Jugend und Familie ist die strategische Grundlage geschaffen, um auf operativer Ebene die mittelfristigen Handlungsfelder zu erarbeiten und mit der Planung von zukunftsgerichteten Projekten zu beginnen.

Familienergänzende Kinderbetreuung (Projektplan Nr. 03/217.78)	Fünfjahresziel C1.1, C3.1

Die familienergänzende Kinderbetreuung für die Bereiche Vorschule und Schule ist koordiniert und den neuen Blockzeiten angepasst.
Bereich Vorschule:
Die Richtlinien der familienergänzenden Kinderbetreuung sind in Zusammenarbeit mit den anderen Gemeinden festzulegen.

Bereich Schule:
Die Reglemente und Verordnungen inkl. Tarifstruktur der familienergänzenden Kinderbetreuung sind per 2006/2007 durch den Stadtrat bzw. Grossen Stadtrat zu revidieren. Dabei ist die Einführung der umfassenden Blockzeiten auf Beginn des Schuljahres 2006/2007 zu berücksichtigen.

Tagesstrukturen und Treffpunkte (Projektplan Nr. 03/440.02)	Fünfjahresziel C1.2

Das Pilotprojekt Fixerraum ist unter der Federführung des Kantons und in Zusammenarbeit mit den Gemeinden gestartet, und eine fachliche Begleitung/Evaluation ist installiert.
Das Projekt stützt die Sicherheit im öffentlichen Raum und dient der Verbesserung des Gesundheitszustandes von Drogenkonsumierenden. Nach einer Laufzeit von 12 Monaten zeigt sich, ob nach dem Pilotprojekt (18 Monate) eine Weiterführung angezeigt ist.

Persönliche Sozialhilfe und fördernde Hilfe (Projektplan Nr. 03/583.02)	Fünfjahresziel C1.2

Eine zusätzliche Leistungsvereinbarung im Bereich Einkommens- und Vermögensverwaltung liegt vor.
Die Aushandlung einer Leistungsvereinbarung für den Bereich freiwillige Einkommens- und Vermögensverwaltung mit der Pro Senectute wird geprüft und je nach Ergebnis abgeschlossen.

Sanierung Betagtenzentren, Provisoriumslösungen (Projektplan Nr. 04/415.17)	Fünfjahresziel C2.2

Die Sanierung des Gebäudes Hirschpark ist erfolgt.
Das Gebäude Hirschpark dient als Provisorium für den Umbau des Betagtenzentrums Eichhof.

Arbeitsintegrationsprogramm (Projektplan Nr. 05/584.02)	Fünfjahresziel C1.2

Das Arbeitsintegrationsprogramm für Langzeitarbeitslose ist ausgebaut.
Erste Erfahrungen mit den Leistungsvereinbarungen sind evaluiert. Im Rahmen der Arbeitsgruppe über die Finanzierung von Integrationsmassnahmen für ausgesteuerte Arbeitslose (AFIMAA) wird eine Erhöhung von Projektplätzen angestrebt.

2.2 Bildungsdirektion

Universität, Beitrag der Stadt und zonenrechtliche Anpassung (Projektplan Nr. 00/271.01)	Fünfjahresziel A2.1

Die Volksabstimmung ist durchgeführt.
Die Volksabstimmung über den Beitrag der Stadt von 8 Mio. Franken und die Umwandlung des Areals Postbetriebsgebäude in eine Zone für öffentliche Zwecke ist durchgeführt.

Theater/LSO (Projektplan Nr. 02/302.22)	Fünfjahresziel A2.1

Die politische Diskussion über die Trägerschafts- und Finanzierungslösung ist lanciert.
Im Planungsjahr 2006 geht es darum, die bis Ende 2005 entwickelte neue Trägerschafts- und Finanzierungslösung für Theater und Orchester in die politische Entscheidfindung einzubringen. Die Federführung liegt beim Kanton Luzern, da dieser plant, im Rahmen des Gesamtprojektes Finanzreform 2008 auch diese Frage zum Entscheid zu bringen: Eine Änderung des kantonalen Kulturförderungsgesetzes soll die rechtlichen Grundlagen dafür bilden.

Sportanlagen und -förderung regional koordinieren (Projektplan Nr. 02/340.21)	Fünfjahresziel A2.1 / C3.4

Der B+A Sportförderung ist erarbeitet.
Gleichzeitig mit dem B+A Nutzungsplanung Allmend soll dem Grossen Stadtrat in der ersten Jahreshälfte 2006 auch der B+A Sportförderung unterbreitet werden, mit dem nebst anderen auch Massnahmen für eine verbesserte regionale Zusammenarbeit im Zusammenhang mit der Sportförderung vorgeschlagen werden.

Gemeindefusion Littau-Luzern (Projektplan Nr. 04/011.09)	Fünfjahresziel A3.1

Die öffentliche Diskussion des Fusionsvertrages ist aufgenommen.
Bis Ende 2006 wird der Fusionsvertrag in seinen Grundzügen bestehen, sodass er Anfang 2007 verabschiedet werden kann. Dazu muss der Gemeinderat von Littau bis Juni 2006 offiziell pro oder contra Fusion Stellung nehmen.

Verhandlungen mit der Zentralschweizerischen Regierungskonferenz (Projektplan Nr. 05/012.05)	Fünfjahresziel A4.1

Die Stadt Luzern hat ihre Anfrage um Aufnahme als Vollmitglied bei der Zentralschweizer Regierungskonferenz deponiert.
In einem ersten Treffen werden die verschiedenen Interessenlagen ausgetauscht und Themenkreise für mögliche Kooperationen lokalisiert. Dabei werden die nächsten Schritte für das weitere Vorgehen bestimmt, mit dem das Ziel der Vollmitgliedschaft der Stadt im Gremium der ZRK erreicht werden kann.

Sensibilisierung der Bevölkerung im Lebensraum Luzern für eine verstärkte regionale Identität (Projektplan Nr. 05/012.04)	Fünfjahresziel A5.1

Die funktionale Vernetzung in der Zentralschweiz ist ins Bewusstsein gerückt.
Das gemeinsam mit dem Institut für Betriebs- und Regionalökonomie der Hochschule für Wirtschaft lancierte Projekt zur Ermittlung der funktionalen Vernetzung im Raum Zentralschweiz ist abgeschlossen und wird in verschiedene Kommunikationswege eingespeist. Einzelne Themen daraus gelangen auf die politische Agenda. Insgesamt handelt es sich um ein Ziel, das nicht klar konkretisierbar ist: Es ist ein Daueraufträg bzw. eine Strategie und ein Verhandlungsziel.

Projekt BaBeL – Nachhaltige Quartierentwicklung (Projektplan Nr. 04/790.18)	Fünfjahresziel C2.1

Die Ablösung des Projektes BaBeL durch eine längerfristige Organisationsform zur Quartieraufwertung ist erfolgt.
Die Projektorganisation BaBeL wird bis Ende 2006 schrittweise in eine längerfristige Organisationsform übergeführt. Für die Umsetzungsbausteine sind Zwischenauswertungen per Ende 2006 und Vorgehensplanungen nach 2006 erarbeitet. Ein Vorprojekt für den Dammdurchbruch liegt vor.

Integrationsförderung 2006–2009 (Projektplan Nr. 05/309.03)	Fünfjahresziel C2.3

Die Integrationsförderung ist optimiert.
Die Integrationsinstrumente Projektförderung und Orientierungsangebot "Leben in Luzern" sind optimiert. Ein Konzept zur Förderung von fremdsprachigen Kindern im Vorschulalter und deren Eltern liegt vor. Die Stärkung des städtischen Personals im Umgang mit der Vielfalt in Arbeitsteams und der Bevölkerung ist gestartet.

Schulsozialarbeit (Projektplan Nr. 04/219.07)	Fünfjahresziel C3.1

Kein Meilenstein.
Das auf Schuljahr 2004/2005 gestartete, drei Jahre dauernde Pilotprojekt nimmt seinen ordentlichen Fortgang.

Informatik Volksschule (Projektplan Nr. 02/219.90)	Fünfjahresziel C3.2

Kein Meilenstein.
Die Informatik auf der Oberstufe ist im kantonalen Lehrplan verankert, die Hardware wird periodisch den Anforderungen angepasst. Der Entscheid zur Einführung der Informatik auf der Primarstufe ist seitens des Kantons noch ausstehend.

Kulturwerkplatz Luzern-Süd (Projektplan Nr. 04/302.23)	Fünfjahresziel C3.4

Eine Volksabstimmung bildet die Basis für die Realisierung des Kulturwerkplatzes Luzern-Süd.
Im Planungsjahr 2006 soll zunächst die Volksabstimmung über den Ausführungskredit stattfinden; unmittelbar danach soll mit dem Bau begonnen werden. Auf betrieblicher Ebene soll im Jahr 2006 ein Trägerschafts- und Finanzierungsmodell für den Kulturbetrieb erarbeitet und beschlossen werden.

2.3 Sicherheitsdirektion

Strategie Nachhaltige Entwicklung (Projektplan Nr. 04/791.01)	Fünfjahresziel A1.1

Eine Methode zur Nachhaltigkeitsbeurteilung von Einzelvorhaben ist entwickelt und im Rahmen von Pilotprojekten getestet.
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 im Jahre 2006 erstmals an konkreten Projekten getestet.

Luftreinhaltung/Klimaschutz (Projektplan Nr. 99/789.03)	Fünfjahresziel A1.2

Der Stadtrat hat den kommunalen Massnahmenplan Luftreinhaltung beschlossen, erste Massnahmen werden umgesetzt.
Gestützt auf eine kommunale Massnahmenplanung Luftreinhaltung sollen ab 2006 koordiniert mit den Bemühungen des Kantons verstärkt Luftreinhaltemassnahmen umgesetzt werden. Zudem sind wie bis anhin Massnahmen aus den vorhandenen strategischen Grundlagepapieren zur Energie- und Klimapolitik kontinuierlich umzusetzen, und die Unterstützung privater Projekte durch den Energiefonds ist konsequent weiterzuführen.

Eventkoordination (Projektplan Nr. 03/029.23)	Fünfjahresziel C3.3, D1.1

Die Eventpolitik des Stadtrates ist entworfen.
Mit einer zentralen Ansprechstelle soll die Kundenfreundlichkeit für die Veranstaltenden von Anlässen erhöht werden. Eine klar definierte Eventpolitik des Stadtrates soll ein Gleichgewicht zwischen den Interessen von Veranstaltenden, Anwohnerschaft und Stadt sowie einen guten Qualitätsstandard sicherstellen.

Sicherheitsstrategie, Realisierung (Projektplan Nr. 05/113.03)	Fünfjahresziel C4.1

Das Parlament hat die Sicherheitsstrategie zur Kenntnis genommen, die Entscheide über Sofortmassnahmen und Teilprojekte zur Umsetzung sind gefällt.
Damit Luzern eine sichere Stadt bleibt, braucht es zielgerichtetes Handeln der Sicherheitskräfte. Mit der Sicherheitsstrategie wird aufgezeigt, welche Schwerpunkte die Stadt Luzern in den nächsten fünf bis zehn Jahren bezüglich Sicherheit setzt. Diese konzentrieren sich auf die fünf Handlungsfelder Verkehr, Öffentlicher Raum, Gewalt und Kriminalität, Integration sowie Veranstaltungen.

Optimierung Stadtpolizei (Projektplan Nr. 05/113.04)	Fünfjahresziel C4.1

Das Leitbild der Stadtpolizei ist umgesetzt. Die Teilprojekte zur Zusammenarbeit mit anderen Polizeikorps sind lanciert.
Die Stadtpolizei hat 2003 ein neues Leitbild erarbeitet. Nun gilt es dieses umzusetzen. Gleichzeitig will der Stadtrat auch für die Zukunft sicherstellen, dass die Zusammenarbeit zwischen Stadtpolizei, Kantonspolizei und anderen Korps optimal ausgestaltet ist und Synergien – wo immer sinnvoll – genutzt werden.

Vandalismus und Sicherheit im öffentlichen Raum (Projektplan Nr. 03/119.02)	Fünfjahresziel C4.2

Der Entscheid über die definitive Einführung von SIP ist gefällt.
Im Jahr 2005 wurde ein Pilotversuch mit so genannten SIP-Teams (Sicherheit, Intervention, Prävention) durchgeführt. SIP ist eine Kombination von Ordnungsdienst und Sozialarbeit. SIP sorgt auf Plätzen und in Parkanlagen für Sicherheit und Sauberkeit. Das Team interveniert bei Störungen und Belästigungen, vermittelt und schlichtet und setzt Verhaltensregeln durch. Falls der Versuch erfolgreich war, soll dem Parlament Anfang 2006 die definitive Einführung von SIP beantragt und diese auf den Frühling umgesetzt werden.

Vandalismus und Sicherheit im öffentlichen Raum (Projektplan Nr. 03/119.02)	Fünfjahresziel C4.2

Der Versuchsbetrieb Strandbar Ufschötti ist ausgewertet, die Umgestaltung des Vögeligärtlis ist eingeleitet, und weitere Massnahmen gegen Vandalismus und andere Auswüchse im öffentlichen Raum sind ergriffen.
Die städtische Arbeitsgruppe "Vandalismus und andere Auswüchse im öffentlichen Raum" hat 2004 und 2005 zahlreiche Massnahmen erfolgreich umgesetzt oder initiiert. Im Bereich der Ufschötti wurde 2005 ein zweijähriger Versuchsbetrieb mit einer Strandbar gestartet. Die Barbetreiber sorgen in einem zugewiesenen Rayon für Sauberkeit und zusätzliche Sicherheit. Im Raum Vögeligärtli hat die Arbeitsgruppe eine Umgestaltung unter Berücksichtigung der dort herrschenden Probleme initiiert und Anwohnerschaft, Gewerbe und Institutionen in den Prozess einbezogen.

2.4 Baudirektion

Stadtplanung, Rahmenkredit 2005–2008 (Projektplan Nr. 03/790.77)	Fünfjahresziel A1.3, D2.1, D3.1

Die Hauptphase der Revision der Bau- und Zonenordnung hat begonnen.
Nach Abschluss der Analysephase der seit 10 Jahren rechtsgültigen BZO geht es im Jahr 2006 darum, die Aufgabenstellung für die BZO-Revision zu formulieren und Aufträge an externe Bearbeitungsteams zu erteilen. Die Aufträge beinhalten einerseits eine umfassende Bestandesaufnahme (quantitative Arbeit) und andrerseits die Erarbeitung von Zukunftsbildern für die gesamte Stadt mit Fokus auf die Entwicklungsplanung Bahnhof-Tribschen-Steghof (kreative Arbeit).

Obere Bernstrasse, Studie (Projektplan Nr. 95/941.04)	Fünfjahresziel A1.3

Das Konkurrenzverfahren für die Arealüberbauung Obere Bernstrasse ist abgeschlossen.
Gestützt auf den Studienauftrag "Pilotprojekt Obere Bernstrasse 80/90" führt die Stadt zusammen mit einem noch zu suchenden Investor ein Konkurrenzverfahren im Verlaufe des Jahres 2006 durch. 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.

Agglomerationsprogramm (Projektplan Nr. 02/690.36)	Fünfjahresziel B1.1, B2.1

Erste Umsetzungsschritte zum Agglomerationsprogramm sind abgeschlossen.
Das Agglomerationsprogramm, Mitte 2005 vom Bund geprüft und grundsätzlich positiv beurteilt, soll 2006 formal im kantonalen Richtplan festgesetzt werden. Als erste Projekte auf Stadtgebiet werden die Langensandbrücke erstellt und die Tieflegung der Zentralbahn, Letztere im Dringlichkeitsfonds des Bundes enthalten, realisiert. Für die Tieflegung der Zentralbahn soll unter Federführung des Kantons bis Mitte 2006 das Auflageprojekt erstellt sein, für den Bau der Langensandbrücke soll das entsprechende Kreditbegehren bis Ende 2006 den Stimmberechtigten der Stadt unterbreitet werden.

Erneuerung und Anpassungen bei den Volksschulbauten gemäss Projektpriorisierung (Projektplan Nr. 03/217.99)	Fünfjahresziel C3.2

Kein Meilenstein.
Der Meilenstein kann erst nach der bereinigten Projektpriorisierung festgelegt werden.

Allmend, Nutzungsplanung (Projektplan Nr. 02/340.22)	Fünfjahresziel C3.4

Die Grundlagen für die Allmendentwicklung sind erarbeitet, und die Stadionfrage ist geklärt.
Im Juni 2006 soll dem Parlament ein B+A Nutzungsplanung Allmend unterbreitet werden. Dieser soll aufzeigen, welche Gesamtkonzeption der Stadtrat weiterverfolgt. Gleichzeitig sollen Kredite beantragt werden, insbesondere für:
- den Wettbewerb Stadionteilneubau;
- die Planung des Messe- und Stadionareals (inkl. Vorzone);
- die Projektierung von Ersatzlösungen für den LSC-Hockeyplatz, der der Messe AG abgetreten werden soll;
- die Erarbeitung eines Sanierungs- und Gestaltungskonzepts im Gebiet der ehemaligen Schiessplätze;
- die Erarbeitung eines Erschliessungs- und Parkierungskonzepts;
- die Erarbeitung eines behördenverbindlichen Entwicklungsrichtplans über die ganze Allmend.

Entwicklungsschwerpunkt (ESP) Bahnhof und Umgebung (Projektplan Nr. 00/790.13)	Fünfjahresziel D2.1

Die ersten Umsetzungsschritte zum ESP Bahnhof und Umgebung sind dem Parlament unterbreitet.
Im Sommer 2006 soll dem Parlament ein B+A zum ESP Bahnhof und Umgebung mit ersten Umsetzungsschritten vorgelegt werden. Ebenso soll ein Entscheid über die Verlegung der Carparkplätze angestrebt werden. Damit sollen die Grundlagen für die Ausarbeitung des Wettbewerbsprogramms für die Ufergestaltung abgeschlossen werden können.

Planungsbericht zur städtischen Liegenschaftenpolitik (Projektplan Nr. 00/941.05)	Fünfjahresziel D2.1, D3.1

Die Grundlagen für die zukünftige Liegenschaftenpolitik sind erstellt.
Bis im Sommer 2006 werden Organisation und wichtigste Prozesse der neuen Abteilung Immobilien umgesetzt. In der zweiten Hälfte des Jahres sollen Konzept und Instrumente für die Einführung des Globalbudgets für die Liegenschaften des Finanzvermögens vorbereitet werden. Ebenso sollen das Konzept für das Portfoliomanagement der Verwaltungsbauten, das Anforderungsprofil an das Facility-Management-System und eine Produkteübersicht erstellt werden. Für die Vermarktung verschiedener Liegenschaften werden Vorgehenskonzepte und die nötigen Vermarktungsinstrumente erstellt.

2.5 Finanzdirektion

Wirtschaftsförderung: Tourismusfinanzierung (Projektplan Nr. 04/830.03)	Fünfjahresziel D1.1

Eine Leistungsvereinbarung zwischen Stadt und Luzern Tourismus AG ist abgeschlossen.
Um den Tourismus wirksam zu fördern, sind neben einer Strukturreform auch mehr finanzielle Mittel notwendig. Gemeinsam mit den Touristikunternehmen wurde eine stufenweise Erhöhung der Kurtaxen und damit verknüpft eine Erhöhung der städtischen Beiträge in Aussicht genommen. Der B+A Leistungsvereinbarung Luzern Tourismus wird im Herbst dem Parlament zugestellt.

Wirtschaftspolitische Stossrichtungen: Teilprojekt Marktanalyse zu den mittelfristigen Potenzialen und zur Wettbewerbsentwicklung im Bereich des Gesundheitssektors (Projektplan Nr. 04/840.04)	Fünfjahresziel D1.2

Die Erkenntnisse, ob sich der Standort Luzern für eine Entwicklung im Bereich der Gesundheitsdienstleistungen eignet, liegen vor.
Die Marktanalyse im Bereich Gesundheitsdienstleistungen ist erstellt. Dadurch sind die Fakten bekannt, ob sich der Standort Luzern für einen weiteren Ausbau in diesem Entwicklungsbereich eignet. Bestehende Akteure in und um Luzern sind in die weiteren Schritte mit einzubeziehen.

Kostenrechnung und Leistungsrechnung, Einführung (Projektplan Nr. 96/020.04)	Fünfjahresziel D4.1

Die Vorbereitungsarbeiten für eine flächendeckende Kostenrechnung sind abgeschlossen.
Ein Konzept zur flächendeckenden Ausweitung der Kostenleistungsrechnung ist erstellt. Die technischen Voraussetzungen für dessen Umsetzung sind im neuen Finanzinformationssystem konfiguriert.

Entlastungs- und Überprüfungsprojekt 2006–2010 (Projektplan Nr. 05/900.01)	Fünfjahresziel D4.1

Das Massnahmenpaket des Entlastungs- und Überprüfungsprojekts 2006–2010 ist beschlossen.
Nach der Diskussion des Schlussberichts mit der stadträtlichen Begleitkommission beschliesst der Stadtrat definitiv über das Massnahmenpaket, das er realisieren will, und leitet daraus die Vorgaben für die Budgetierung 2007 ab. Er unterbreitet das vorgeschlagene Paket in geeigneter Form (separater B+A bzw. B oder integriert, z. B. in Gesamtplanung, Budget) dem Parlament. Er organisiert die Umsetzung der beschlossenen Massnahmen.

Finanzreform 2008: Vertretung der städtischen Interessen (Projektplan Nr. 05/302.24)	Fünfjahresziel D4.1

Eine Entlastung von mindestens 3 Mio. Franken ist erzielt.
Taktgeber in diesem Projekt ist der Kanton. Aus städtischer Sicht sollten aber alle wichtigen inhaltlichen Fragen in den einzelnen Teilbereichen im Jahr 2006 geklärt werden. Die Stadt strebt dabei grundsätzlich die Wahrung des (finanziellen) Status quo an. Bei der Finanzierung von Theater und Orchester ist eine weitere Entlastung von mindestens 3 Mio. Franken zu erzielen.

3. Rahmenvorgaben und Ergebnisse für den Voranschlag 2006 im Überblick

Der Voranschlag sieht bei einem Gesamtaufwand von Fr. 586'863'800.– und einem Gesamtertrag von Fr. 585'821'200.– einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'042'600.– vor.
Die Bruttoinvestitionen betragen Fr. 59,8 Mio. Nach Abzug der Beiträge Dritter von Fr. 8,1 Mio. machen die Nettoinvestitionen Fr. 51,7 Mio. aus. Ohne die Investitionen aus Spezialfinanzierungen beträgt der Plafond Fr. 40,9 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. 46 Mio.) mit Fr. 45,9 Mio. ausgewiesen.

3.1 Überblick über den Voranschlag 2006 nach Kostenarten

(siehe Seite 32)
In der Tabelle werden die Aufwände und Erträge nach Kostenarten aufgezeigt und mit dem Voranschlag 2005 verglichen. Die Zahlen des Vorjahres wurden dabei ebenfalls an den neuen Kontenplan angepasst. 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. 236,8 Mio. budgetiert. Rund 40,3 % des Aufwandes entfallen somit auf Personalkosten.
In den Budgetvorgaben wurde von einem Besoldungswachstum von 1 % ausgegangen, aufgeteilt in eine generelle Anpassung von 0,5 % und in individuelle Anpassungen von 0,5 %.
Der gegenüber dem Vorjahr um rund 4,4 Mio. tiefere Personalaufwand erklärt sich hauptsächlich mit dem Wegfall der Annuität gegenüber der städtischen Pensionskasse, nachdem die aktivierte Aufzahlungsschuld im Jahr 2005 getilgt werden konnte. Hingegen wurden für die Teuerungszulagen auf Renten wieder Fr. 1,6 Mio. oder 0,5 % ins Budget eingestellt.
Bei den Heimen und Alterssiedlungen reduziert sich der Personalaufwand um rund Fr. 1,1 Mio., begründet durch den Personalabbau im Pflegeheim Hirschpark, als Folge der geringeren Bettenkapazität während des Umbaus und der Provisoriumslösung in Kriens.
Im Schulbereich ist die Einsparung von rund Fr. 1 Mio. einerseits auf die Kantonalisierung des 10. Schuljahres ab 2006/07 zurückzuführen, und andrerseits müssen bei der Wirtschaftsmittelschule zwei Klassen weniger geführt werden.
Durch Erhöhung des Bestandes des Polizeikorps um 15 Stellen steigt der Personalaufwand bei der Sicherheitsdirektion um rund Fr. 1,2 Mio.

Kommentar zur Übersicht des Personalbestandes per 1.7.2005

Bei der Darstellung handelt es sich um auf 100 Stellenprozente aufgerechnete Pensen. Die Kolonne rechts weist neu die Anzahl Mitarbeitender pro Organisationseinheit aus.
Erstmals sind auch die Pensen der Volks- und Musikschule sowie des Mittelschulzentrums ausgewiesen.

Personalbestand per 1.7.2005 (in Stelleneinheiten und absolut, exkl. Praktikanten, Lehrlinge)

Zuständige Behörde	Stellenplan 1.1.2005	Bestand per 1.7.2004	Bestand per 1.7.2005	Personen 1.7.2005
Präsidialstab/Stadtkanzlei/Personalamt	**35.35**	**34.75**	**34.90**	**49**
Präsidialstab	2.35	2.35	2.35	4
Stadtkanzlei	21.30	22.00	21.55	32
Personalamt	11.70	10.40	11.00	13
Sozialdirektion	**728.85**	**674.23**	**727.92**	**1'043**
Stab Sozialdirektion	10.00	7.20	6.20	9
Sekretariat d. Vormundschaftsbehörde	10.00	9.50	9.50	11
Amtsvormundschaft (1)	20.20	26.45	21.00	27
Sozialversicherungen	10.50	11.70	11.30	14
Sozialamt	30.70	32.10	34.25	46
Heime und Alterssiedlungen	7.10	7.63	6.70	11
Betagtenzentrum Eichhof (2)	226.50	185.30	230.82	306
Betagtenzentrum Dreilinden	106.20	105.70	107.60	141
Betagtenzentrum Rosenberg	88.70	94.15	91.70	123
Betagtenzentrum Wesemlin	92.65	97.15	97.40	141
Pflegeheim Hirschpark	40.20	41.70	29.30	46
Pflegewohnungen	18.50	21.05	20.00	38
Kinder Jugend Familie (3)	67.60	34.60	62.15	130
Bildungsdirektion	**52.75**	**71.70**	**58.37**	**87**
Stab Bildungsdirektion	8.50	8.30	7.95	13
Volksschule (4)	15.40	31.95	19.47	28
Mittelschulzentrum	4.20	4.20	4.20	6
Musikschule	3.00	3.00	4.50	6
Sport und Freizeit	3.70	3.70	4.70	5
Kinder- und Jugendzahnklinik	8.00	5.40	6.30	9
Kultur (5)	2.45	7.65	3.75	5
Stadtbibliothek	7.50	7.50	7.50	15
Sicherheitsdirektion	**236.40**	**223.00**	**242.30**	**256**
Stab Sicherheitsdirektion inkl. SIP	3.50	3.50	7.20	8
Stadtpolizei	198.40	183.20	198.10	205
Feuerwehr	8.50	8.00	8.50	9
Bevölkerungsdienste	19.50	21.50	21.70	23
Umweltschutz	6.50	6.80	6.80	11
Baudirektion	**387.00**	**375.80**	**373.52**	**481**
Stab Baudirektion	7.00	5.00	6.20	7
Liegenschaftenverwaltung	62.70	61.05	61.42	146
Tiefbauamt	270.00	258.80	253.80	271
Hochbau	14.00	14.00	14.00	14
Stadtplanung	15.50	16.25	15.90	20
GIS-Dienstleistungszentrum	17.80	20.70	22.20	23
Finanzdirektion	**134.6**	**183.17**	**126.50**	**146**
Stab Finanzdirektion	6.35	6.25	6.25	7
Finanzverwaltung	12.80	11.40	11.15	14
Finanzinspektorat	4.75	3.75	3.75	4
Steueramt	50.00	52.20	47.00	58
Teilungsamt	12.00	10.90	11.90	12
Prozesse und Informatik	32.40	32.05	30.05	33
Betreibungsamt	15.50	16.50	15.70	17
Gastrodienste (2)	0	49.42	0	0
Friedensrichteramt	0.80	0.70	0.70	1
Total	**1'574.95**	**1'562.65**	**1'563.51**	**2'062**

(1) minus Kinder- und Jugendschutz, neu in Kinder Jugend Familie
(2) inkl. Gastrodienste, bisher selbstständig in Finanzdirektion
(3) bisher Kinder- und Jugendsiedlung Utenberg, neuer Name und zusätzliche Bereiche sowie inkl. Kinderkrippe Eichhörnli, bisher in BZE
(4) bisher inkl. Horte, Horte neu in Kinder Jugend Familie
(5) minus Animation/Partizipation, neu in Kinder Jugend Familie

	Schuljahr 2003/2004		Schuljahr 2004/2005	
Volksschule	**Lehrpersonen**	**Pensen**	**Lehrpersonen**	**Pensen**
Total Volksschule	**604**	**350.10**	**600**	**340.00**
Kindergarten	63	34.80	61	36.00
Primarstufe	317	181.50	323	179.50
Sekundarstufe I	152	101.50	150	94.60
Heilpädagogische Sonderschule	72	32.30	66	29.90

	Schuljahr 2003/2004		Schuljahr 2004/2005	
Musikschule	**Lehrpersonen**	**Pensen**	**Lehrpersonen**	**Pensen**
Total Musikschule	**96**	**40.21**	**94**	**40.24**

	Schuljahr 2003/2004		Schuljahr 2004/2005	
Mittelschulzentrum	**Lehrpersonen**	**Pensen**	**Lehrpersonen**	**Pensen**
Total Mittelschulzenturm (6)	**85**	**56.53**	**88**	**58.29**

(6) Wirtschaftsmittelschule / Fachmittelschule / Berufsmittelschule Gesundheit und Soziales

3.2.2 Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt mit Fr. 66,4 Mio. um Fr. 0,3 Mio. oder 0,5 % unter dem Voranschlag 2005. Teuerungsbedingt wurde von einem Wachstum von 1 % ausgegangen.
Trotz der geringen Abweichung sind namhafte Mehr- bzw. Minderaufwendungen ausgewiesen. Das Provisorium Pflegeheim Hirschpark löst Drittleistungen von rund Fr. 0,9 Mio. aus. Die Mehrwertsteuern werden neu brutto ausgewiesen. Das führt zu beträchtlichen Umsatzzunahmen beim Sachaufwand. In gleicher Höhe steigen die Einnahmen aus Gebühren und Dienstleistungen. Demgegenüber werden die Raumkosten für die Kinder- und Jugendsiedlung Utenberg und die PIT mit rund Fr. 1,1 Mio. im Zusammenhang mit dem neuen Finanzausgleich neu unter Interne Verrechnungen budgetiert.

Der Bedarf an Anschaffungen in den Direktionen SOD, SID und FD fällt insgesamt um Fr. 0,8 Mio. geringer aus. Infolge der Reorganisation des Verpflegungswesens und der Ausgliederung des Pflegeheims Hirschparks reduziert sich der Verpflegungsaufwand um rund Fr. 0,9 Mio. Mehrausgaben mussten für ausserordentliche Gebäudeunterhalte (Fr. 0,6 Mio.), für Konservierungen und Restaurierungen an Kulturgütern (Fr. 0,2 Mio.) sowie für zusätzliche Wartungsverträge im EDV-Bereich (Fr. 0,2 Mio.) budgetiert werden.

3.2.3 Passivzinsen

Für den Zinsendienst müssen insgesamt Fr. 9,5 Mio. budgetiert werden. Dies sind Fr. 1,7 Mio. oder 15 % weniger als im Voranschlag 2005. Dank dem positiven Rechnungsabschluss 2004 und dem Erlös aus dem Verkauf der CKW-Aktien konnten im Jahr 2005 aus der vorhandenen Liquidität vorzeitig Darlehen zurückbezahlt werden.

Für die Verzinsung der Schulden gegenüber der städtischen Pensionskasse (drei Darlehen zu Fr. 10 Mio., die restliche Aufzahlungsschuld sowie das Kontokorrent) sind Fr. 2,52 Mio. berücksichtigt. Für die Zuwendungen und Stiftungen wird mit Fr. 0,25 Mio. Zinsaufwand gerechnet.

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

3.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind mit insgesamt Fr. 50,3 Mio. um Fr. 0,4 Mio. tiefer budgetiert als im Voranschlag 2005. Die ordentlichen und zusätzlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen in der Höhe von Fr. 35,2 Mio. richten sich nach dem bisherigen Investitionsplafond von Fr. 33 Mio. und nach den budgetierten Dividendenmehreinnahmen der ewl AG von Fr. 2,2 Mio. Nach der Rückweisung des Berichtes zur Liegenschaftenpolitik der Stadt Luzern, Teil 2, vom Januar 2005 durch den Grossen Stadtrat kann vorläufig nicht mit Buchgewinnen aus der Veräusserung von Finanzliegenschaften gerechnet werden. Die Abschreibungen gegenüber dem Budget 2005 werden entsprechend um Fr. 3 Mio. reduziert. Dafür sind die Abschreibungen zu Lasten der spezial finanzierten Positionen Wohnen im Tribschen und Altlasten Tribschen-Felder aufgrund der vorgesehenen Investitionen mit Fr. 3,1 Mio. höher eingesetzt.

3.2.5 Anteile an Gemeinwesen

An den neuen kantonalen Finanzausgleich bezahlt die Stadt Luzern im Jahr 2006 rund Fr. 11,4 Mio. (Ressourcenausgleich: Fr. 11 Mio.; Ausgleich Mittelverlust: Fr. 0,4 Mio.).

Im Gegenzug erhält die Stadt Luzern im Umfang von Fr. 10,2 Mio. einen Lastenausgleich. Dieser fällt gegenüber dem Vorjahr um Fr. 0,1 Mio. höher aus und setzt sich zusammen aus dem Soziallastenausgleich (Abgeltung für den überdurchschnittlichen Anteil an Hochbetagten und Ausländern) sowie einem Infrastrukturlastenausgleich (Ausgleichsbetrag für Zugpendler und die Arbeitsplatzdichte). Die im Zusammenhang mit der Einführung des neuen Finanzausgleichs erfolgten Aufgabenverschiebungen zwischen Stadt und Kanton sind in den entsprechenden Positionen direkt berücksichtigt.

Mit Fr. 1 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 total Fr. 7,4 Mio., oder Fr. 0,35 Mio. weniger als im Vorjahr, vorgesehen. Mit insgesamt Fr. 5,9 Mio. an die Gemeindeverbände Abwasserreinigung und Kehrichtbeseitigung sowie Fr. 0,9 Mio. an die ZSO Pilatus machen diese Ausgaben den grössten Teil dieser Budgetposition aus. Bei der BID erhöhen sich die Gemeindebeiträge um Fr. 0,1 Mio. aufgrund von 7 zusätzlichen Schüler/innen, die die Jüdische Mädchenschule bzw. die Sportklasse Kriens besuchen.

3.2.7 Eigene Beiträge

Die eigenen Beiträge erhöhen sich netto um Fr. 11,6 Mio. und sind im Voranschlag 2006 mit Fr. 137,3 Mio. budgetiert.
Die Beiträge für die Wirtschaftliche Sozialhilfe mussten aufgrund der Entwicklung in den letzten Monaten insgesamt um rund Fr. 10,4 Mio. höher eingesetzt werden (vgl. 3.4.2). Die Beiträge an den Kanton für die Krankenversicherung steigen um Fr. 0,4 Mio.

Das Luzerner Theater und das LSO erhalten gemäss den Subventionsverträgen Zusatzsubventionen von insgesamt Fr. 0,4 Mio.
Die Beiträge an den öffentlichen Regionalverkehr fallen rund Fr. 0,6 Mio. geringer aus, werden aber kompensiert durch die Mehrbelastung von Fr. 0,7 Mio. beim Beitrag an den Zweckverband ÖVL.

3.2.8 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Für Einlagen in Spezialfinanzierungen sind total Fr. 15,9 Mio. budgetiert. Der gegenüber dem Voranschlag 2005 höhere Betrag von Fr. 1,5 Mio. betrifft hauptsächlich drei Positionen:

Die Einlage in die Steuerausgleichsreserve von Fr. 1,4 Mio. liegt um Fr. 0,95 Mio. über dem Vorjahr. Die Höhe richtet sich nach dem zu erwartenden Ertrag bei den juristischen Personen, der über

dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre liegt. Die Einlage in die Spezialfinanzierung Denkmalpflege wird aufgrund der in Vorjahren zugesicherten Beiträge um Fr. 0,2 Mio. höher eingeschätzt.

Durch die Erhöhung der Betriebsgebühren erhöht sich die Einlage in die Spezialfinanzierung Stadtentwässerung um Fr. 0,3 Mio.

3.3 Ertrag

3.3.1 Steuern

Der Steuerertrag basiert auf dem Steuerfuss von 1,85 Einheiten. Mit budgetierten Steuererträgen von Fr. 258,9 Mio. beträgt der Anteil der Steuern 44,2 % am Gesamtertrag der Laufenden Rechnung. Bei den ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern des laufenden Jahres werden insgesamt Fr. 9 Mio. mehr erwartet; der Zuwachs beträgt bei den juristischen Personen Fr. 5,6 Mio., bei den natürlichen Personen Fr. 3,4 Mio.
Hingegen werden tiefere Nachträge aus früheren Jahren bei den natürlichen Personen im Umfang von Fr. 6 Mio. erwartet, die geschätzten Nachträge bei den juristischen Personen bleiben gegenüber dem Voranschlag 2005 unverändert. Die anderen Steuern sind mit Fr. 22,6 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget insgesamt unverändert. Die leicht tieferen Grundstückgewinn- und Erbschaftssteuern werden durch höhere Erträge aus Handänderungssteuern kompensiert. Gewinnstarke Geschäfte nehmen zusehends ab oder unterliegen der Gewinnsteuer gemäss Steuergesetz des Kantons Luzern.
Für die Schätzung des Steuerertrages für das Jahr 2006 sowie die zu Grunde liegende Wachstumsrate wird auf die Gesamtplanung 2006–2010 verwiesen.

3.3.2 Konzessionen und Regalien

Die Konzessionen und Regalien sind gegenüber dem Vorjahr mit Fr. 4,35 Mio. um Fr. 0,35 Mio. tiefer budgetiert. Die Abweichung ist buchungstechnisch begründet: Die Entschädigung für Plakatstellen der APG werden bei der Baudirektion neu unter den Entgelten ausgewiesen. Die übrigen Positionen sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

3.3.3 Vermögenserträge

Die Vermögenserträge sind mit insgesamt Fr. 28,3 Mio. budgetiert. Die Abnahme beträgt Fr. 7 Mio. oder 20 % gegenüber dem Voranschlag 2005. Aufgrund der tiefen Zinsen werden geringere Zinserträge aus Anlagen und Guthaben erwartet. Die Erträge aus Finanzanlagen fallen mit Fr. 10,6 Mio. um rund Fr. 0,3 Mio. tiefer an. Dabei wird der Wegfall der Dividende von den CKW-Aktien durch die übrigen Anlagen etwa zur Hälfte kompensiert. Nach der Rückweisung des B+A 26/2004 "Bericht zur Liegenschaftenpolitik der Stadt Luzern, Teil 2" können Buchgewinne aus Verkäufen von Fr. 3 Mio. nicht mehr budgetiert werden.
Auf die Liegenschaften des Verwaltungsvermögens entfallen Fr. 8,1 Mio. und auf die Liegenschaften des Finanzvermögens Fr. 7,7 Mio. Die wesentlichsten Mieterträge des Verwaltungsvermögens stammen mit Fr. 2,7 Mio. von Betagtenzentren und Alterssiedlungen. Erstmals ist ein Baurechtszins von Fr. 0,5 Mio. von der vbl AG budgetiert. Im Zusammenhang mit der Berechnung des kantonalen Finanzausgleiches werden eigene Mieten und Benützungsgebühren von total Fr. 3 Mio. neu unter den Internen Verrechnungen oder Entgelten ausgewiesen (vgl. auch 3.3.4 und 3.3.8).
Die Mieten beim Finanzvermögen mussten infolge tieferer Hypothekarzinsen um rund Fr. 0,5 Mio. gesenkt werden. Beim Schlachthof laufen die befristeten Mietverträge Ende 2005 ab. Der Ausfall macht rund Fr. 0,2 Mio. aus.

3.3.4 Entgelte

28,8 % aller Erträge stammen aus den Entgelten. Insgesamt sind im Voranschlag 2006 die Entgelte mit Fr. 168,7 Mio. eingestellt. Das sind Fr. 15,1 Mio. mehr als im Voranschlag 2005.

Die grösste Zunahme mit rund Fr. 7,2 Mio. ist im Bereich der Wirtschaftlichen Sozialhilfe festzustellen. Demgegenüber weist die SOD eine Abnahme von rund Fr. 0,7 Mio. bei der Dienstab-

teilung HAS aus, zurückzuführen auf die geringeren Einnahmen während des Umbaus und der Provisoriumsphase im Pflegeheim Hirschpark.

Gebührenerhöhungen ergeben zusätzliche Fr. 4,9 Mio. bei der Stadtentwässerung und Fr. 0,5 Mio. bei den Baubewilligungen. Bei der Stadtpolizei sind die Bussen um Fr. 0,5 Mio. und die Parkierungsgebühren um Fr. 0,5 Mio. höher budgetiert und somit dem letzten Rechnungsergebnis angepasst. Im Zusammenhang mit der Berechnung des kantonalen Finanzausgleiches werden eigene Mieten von rund Fr. 1,5 Mio. neu unter den Entgelten ausgewiesen (vgl. 3.3.3 und 3.3.8).

3.3.5 Rückerstattungen an Gemeinwesen

Die Rückerstattungen an Gemeinwesen wurden gegenüber dem Voranschlag 2005 mit Fr. 11,6 Mio. um Fr. 0,4 Mio. tiefer budgetiert. Aufgrund von weniger auswärtigen Schülern verringern sich die Gemeindebeiträge bei der WML und bei der DMS insgesamt um Fr. 0,4 Mio.

3.3.6 Beiträge für eigene Rechnung

Insgesamt Fr. 40 Mio. oder 6,8 % des Ertrages der Laufenden Rechnung entfallen auf Beiträge für die eigene Rechnung. Die Erhöhung um Fr. 0,45 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2005 setzt sich aus vielen geringen Mehr- und Mindererträgen zusammen. Eingeschlossen sind gemäss Vereinbarung mit dem Kanton die Erhöhung der Abgeltung für die Stadtpolizei, in einem zweiten Schritt um weitere Fr. 0,5 Mio. auf Fr. 4 Mio.

3.3.7 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Für Entnahmen aus Spezialfinanzierungen sind Fr. 12,9 Mio. budgetiert, was gegenüber dem Vorjahr eine Abnahme um rund Fr. 1,9 Mio. bedeutet. Diese Abnahme ergibt sich hauptsächlich aus folgenden Positionen:
Die Entnahmen für die Abschreibungen zu Lasten der spezial finanzierten Positionen Wohnen im Tribschen und Altlasten Tribschen-Felder sind aufgrund der vorgesehenen Investitionen mit Fr. 3,1 Mio. höher eingesetzt. Bei der Spezialfinanzierung Stadtentwässerung entfällt die Entnahme von Fr. 5,1 Mio., da die Rückstellung grösstenteils aufgebraucht ist. Zur Kompensation ist eine markante Gebührenerhöhung (Fr. 4,9 Mio.) budgetiert. Die Entnahme für den Vorbezug der Akontozahlungen an den Kanton für den öffentlichen Verkehr über Fr. 0,4 Mio. war einmalig und entfällt somit im 2006.
Der ausserordentliche Aufwand von Fr. 0,3 Mio. für die Dachisolation und den Fensterersatz im 4. OG Stadthaus wird der Vorfinanzierung Energiesparmassnahmen für stadteigene Liegenschaften entnommen.

3.3.8 Interne Verrechnungen

Die Internen Verrechnungen sind mit Fr. 50,8 Mio. budgetiert. Die Zunahme von Fr. 0,6 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2005 teilt sich auf diverse Positionen auf.
Bei der Dienstabteilung HAS entfallen Interne Verrechnungen von Fr. 3,4 Mio. vor allem infolge der Umstellung auf den teilweisen Direkteinkauf bei den Betagtenzentren, im Gegensatz zur früheren Belieferung durch die Gastrodienste.
Die neue Struktur im Kontenplan führte aber auch zu zusätzlichen Internen Verrechnungen: Die neue Dienststelle bei der Baudirektion, Finanzen und Controlling, verrechnet rund Fr. 2,2 Mio. ihres Aufwandes weiter. Der Ertragsüberschuss aus Liegenschaften des Finanzvermögens, neu unter der Baudirektion, wird mit Fr. 3,7 Mio. dem Teil Finanzen gutgeschrieben. Zudem werden im Zusammenhang mit der Berechnung des kantonalen Finanzausgleiches eigene Mieten neu unter Interne Verrechnungen ausgewiesen (vgl. auch 3.3.3 und 3.3.4).

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

3.4.1 Behörden, Präsidialstab, Stadtkanzlei, Personalamt

Der geringere Aufwandüberschuss von Fr. 3,6 Mio. erklärt sich hauptsächlich mit dem Wegfall der Annuität gegenüber der städtischen Pensionskasse von Fr. 4,4 Mio., nachdem die aktivierte Aufzahlungsschuld im Jahr 2005 getilgt werden konnte. Hingegen wurden für die Teuerungszulagen auf Renten erstmals wieder seit 2003 Fr. 1,6 Mio. oder 0,5 % ins Budget eingestellt. Weggefallen ist die im Voranschlag 2005 als Nachtrag pauschal budgetierte Besoldungserhöhung von Fr. 0,45 Mio.
Im Weiteren entfällt die Verrechnung der PIT für die Kosten des neuen Dokumentenmanagementsystems über Fr. 0,3 Mio., da diese im Preis des Basispaketes direkt den Dienststellen belastet werden.

3.4.2 Sozialdirektion

Der budgetierte Nettoaufwand der Sozialdirektion liegt um Fr. 3,6 Mio. über dem Voranschlag 2005. Verschiedene Positionen führen zu diesem Ergebnis:
Die Wirtschaftliche Sozialhilfe und die Alimentenbevorschussung werden aufgrund der Entwicklung 2005 netto Fr. 3,7 Mio. zusätzliche Mittel beanspruchen.

Innerhalb des Globalbudgets HAS konnte der Aufwandüberschuss um Fr. 0,2 Mio., vor allem durch Tarifanpassungen und durch die Reorganisation der Gastrodienste (Fr. –0,3 Mio.) gesenkt werden. Der Kostendeckungsgrad bleibt mit 86,6 % gegenüber dem Vorjahr (86,7 %) praktisch unverändert. Alle Details sind im Abschnitt Globalbudgets ausgewiesen.

3.4.3 Bildungsdirektion

Der Nettoaufwand der Bildungsdirektion fällt gegenüber dem Budget 2005 um Fr. 0,4 Mio. geringer aus.
Die Einsparung von rund Fr. 1 Mio. ist einerseits auf die Kantonalisierung des 10. Schuljahres ab 2006/2007 zurückzuführen, und andrerseits müssen bei der Wirtschaftsmittelschule zwei Klassen weniger geführt werden. Weiter werden die Sozialrabatte für Dienstleistungen der Kinder- und Jugendzahnklinik von Fr. 0,2 Mio. neu beim zentralen Beitragswesen belastet und somit die BID entlastet. Die Verschiebung des Ressorts Kulturgut und städtische Museen von der Baudirektion zur Dienstabteilung Kultur mit zwei Personaleinheiten erhöhen die Ausgaben um rund Fr. 0,2 Mio.
Ausserordentliche Sanierungen in den Schulhäusern Grenzhof und Moosmatt werden mit Fr. 0,6 Mio. mittels Interner Verrechnung belastet.

Klassenplanung Volksschule 2006/2007
Mit dem Voranschlag 2006 beantragt der Stadtrat dem Grossen Stadtrat die Mittel für die Führung der nachfolgend aufgeführten Klassen der Volksschule.
Im Schuljahr 2006/2007 sind an der Volksschule insgesamt 247 Primarklassen, Klassen der Sekundarstufe I und Kindergartenabteilungen zu führen. Dies sind 11 Einheiten weniger als im Schuljahr 2005/2006. Davon sind 5 Abteilungen des 10. Schuljahres und 3 Integrationsklassen für fremdsprachige Jugendliche, die ab Schuljahr 2006/2007 durch den Kanton geführt werden.

Im Einzelnen ergibt sich für die verschiedenen Stufen folgende Entwicklung:
Die Anzahl Kindergartenabteilungen bleibt mit 35 gleich wie im Vorjahr. Es wird mit rund 600 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 zweitletzten vorschulpflichtigen Jahrgangs aufgenommen werden. Für diese Alterskategorie stehen pro Kindergarten durchschnittlich rund fünf Plätze zur Verfügung. Wie bisher wird auch ein Sprachheilkindergarten geführt.

Bei den Regelklassen der Primarschule wird mit rund 2'436 Kindern gerechnet, für die 118,5 Abteilungen gebildet werden, 3 weniger als im Vorjahr. Bei leicht abnehmender Anzahl der Schülerinnen und Schüler gegenüber dem Vorjahr erhöht sich damit der durchschnittliche Abteilungsbestand von 19,9 auf 20,5.
Bei den Kleinklassen ergeben sich für das Schuljahr 2006/2007 keine Änderungen gegenüber dem Vorjahr. Für die Schulung von Kindern mit

besonderen Förderungsbedürfnissen stehen somit 6 Kleinklassen A (Einführungsklassen), 8 Kleinklassen B (für Lernbehinderte) und 8 Kleinklassen C (für Verhaltensauffällige und für Kinder mit Lernstörungen) zur Verfügung. Bestehen bleibt auch die Auffangklasse der Primarstufe (früher Übergangsklasse).
Bei den Heilpädagogischen Klassen werden weiterhin 12 Abteilungen geführt.
In der Sekundarschule wird im Schuljahr 2006/2007 mit rund 617 Schülerinnen und Schülern gerechnet. Für sie werden wie im Vorjahr 30 Regelabteilungen geführt. Da die Zahl der Jugendlichen leicht ansteigt, erhöht sich die durchschnittliche Anzahl Lernender je Regelabteilung von 20,3 auf 20,6.
Bei der Realschule ist die Anzahl Schülerinnen und Schüler konstant. Die Gesamtzahl der Regelklassen Real bleibt sich deshalb bei 18 Abteilungen gleich wie im Vorjahr.
Für die Werkschule und das Werkjahr mit 4 bzw. 3 Klassen und die Auffangklasse der Sekundarstufe I ergeben sich keine Veränderungen.

3.4.4 Sicherheitsdirektion

Der Voranschlag der Sicherheitsdirektion weist mit Fr. 12,8 Mio. gegenüber dem Vorjahr einen um Fr. 1,1 Mio. geringeren Aufwandüberschuss auf.
Der Pilotversuch SIP (Aufwand Fr. 0,3 Mio.) läuft Ende 2005 aus. Eine definitive Einführung muss mit separatem B+A beantragt werden. Bei der Stadtpolizei sind die Bussen um Fr. 0,5 Mio. auf total Fr. 8 Mio. und die Dauerparkiergebühren um Fr. 0,3 Mio. höher budgetiert und somit dem letzten Rechnungsergebnis angepasst. Die neue Abgeltungsvereinbarung mit dem Kanton sieht eine schrittweise Erhöhung des Kantonsbeitrages von Fr. 3 Mio. auf Fr. 5 Mio. innert dreier Jahre vor. Im Jahr 2006 werden zusätzlich Fr. 0,5 Mio., total Fr. 4 Mio. vergütet. Die Investitionen Projekt InForm 2000 werden mit der Rate 2005 von Fr. 0,4 Mio. vollends abgeschrieben und entfallen somit im Voranschlag 2006. Diesen Verbesserungen gegenüber dem Budget 2005 steht die Erhöhung des Bestandes des Polizeikorps um 15 Stellen mit einem Gesamtaufwand von rund Fr. 1,2 Mio. entgegen. Bei den Bevölkerungsdiensten wird weniger Nettoaufwand von Fr. 0,2 Mio. ausgewiesen, zurückzuführen auf mehr Gebühreneinnahmen.

3.4.5 Baudirektion

Der Nettoaufwand der Baudirektion von Fr. 20,7 Mio. sank gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 0,8 Mio. Gebührenerhöhungen bei den Baubewilligungen ergeben zusätzliche Einnahmen von Fr. 0,5 Mio. Erstmals wird der vbl AG ein Baurechtszins von Fr. 0,5 Mio. in Rechnung gestellt. Mehrausgaben von Fr. 0,2 Mio. mussten für Konservierungen und Restaurierungen an Kulturgütern budgetiert werden.
Die Zentralisierung des Rechnungswesens der Baudirektion mit der neuen Dienststelle Finanzen und Controlling erfolgte kostenneutral. Alle Dienststellen der BD weisen, unter Berücksichtigung der Verschiebung von zwei Personaleinheiten von der Stadtplanung zur Kultur, insgesamt ein Wachstum gegenüber dem Vorjahresbudget von nur 0,4 % aus.

3.4.6 Finanzdirektion

Der Nettoaufwand der Finanzdirektion liegt um Fr. 0,3 Mio. unter dem Voranschlag 2005.
Bei der Finanzverwaltung sind interne Verrechnungen von Fr. 0,2 Mio. für die 1. Abschreibungsrate des neuen Finanzinformationssystems MS Navision enthalten. Die Abschreibungen der PIT, als interne Verrechnungen ausgewiesen, sind aufgrund der angenommenen Projektfortschritte um Fr. 0,4 Mio. tiefer budgetiert. Die voraussichtlichen Gebühreneinnahmen beim Teilungsamt und beim Betreibungsamt ergeben rund Fr. 0,1 Mio. mehr als im Budget 2005.

3.4.7 Beitragswesen

Das Beitragswesen weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 82,8 Mio. aus und liegt somit Fr. 1,65 Mio. über dem Voranschlag 2005. Der Mehraufwand setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:
Die Beiträge an den Kanton für die Krankenversicherung steigen um Fr. 0,4 Mio. Das Luzerner Theater und das LSO erhalten gemäss Subventionsverträgen Zusatzsubventionen von insgesamt Fr. 0,4 Mio.
Die Beiträge an den öffentlichen Regionalverkehr fallen (unter Berücksichtigung der vorgezogenen Akontozahlungen an den Kanton vom Vorjahr) rund Fr. 0,6 Mio. geringer aus, werden aber kompensiert durch die Mehrbelastung von Fr. 0,7 Mio. beim Beitrag an den Zweckverband. Der Beitrag an die Kantonsschule erhöht sich um rund Fr. 0,5 Mio., mehr Schüler und die Erhöhung pro Kopf um Fr. 1'000.-- sind ausschlaggebend. Weiter werden die Sozialrabatte im Bildungsbereich für Dienstleistungen der Kinder- und Jugendzahnklinik von Fr. 0,2 Mio. neu beim zentralen Beitragswesen belastet.

3.5 Investitionsrechnung

(siehe Seiten 153 ff.)
Das Investitionsbudget sieht Neuinvestitionen von brutto Fr. 59,8 Mio. vor. Hievon betreffen Fr. 42,9 Mio. bewilligte Kredite, und bei Fr. 16,9 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. 8,1 Mio. erwartet. Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 51,7 Mio.
Nach Abzug von Fr. 12,8 Mio. Investitionen zu Lasten von Spezialfinanzierungen (Tribschenstadt-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. 40,9 Mio. Zusammen mit der Einlage von Fr. 5 Mio. in die Vorfinanzierung Mobilität, zu Lasten der Laufenden Rechnung, wird der Investitionsplafond mit Fr. 45,9 Mio. fast ausgeschöpft.

Die vorgesehenen Bruttoinvestitionen teilen sich in folgende Bereiche auf:
Fr. 2,8 Mio. Allgemeine Verwaltung,
Fr. 2,8 Mio. Öffentliche Sicherheit,
Fr. 20,0 Mio. Bildung,
Fr. 7,6 Mio. Kultur und Freizeit,
Fr. 5,5 Mio. Gesundheit,
Fr. 2,2 Mio. Soziale Wohlfahrt,
Fr. 13,8 Mio. Verkehr,
Fr. 4,9 Mio. Umwelt und Raumordnung,
Fr. 0,2 Mio. Volkswirtschaft.

Die grössten Tranchen sind in folgenden Projekten vorgesehen:

Bewilligte Kredite
Fr. 1 Mio. BZ Eichhof, Haus Rubin
Fr. 4 Mio. Schulanlage Utenberg
Fr. 8 Mio. Turnhalle und Schulhaus Dula/Säli
Fr. 2,8 Mio. Kleinschulanlage Unterlöchli
Fr. 3,2 Mio. Museggmauer und -türme
Fr. 1,2 Mio. PH Hirschpark / Provisorium
Fr. 2,2 Mio. Kinder- u. Jugendsiedlung Utenberg
Fr. 8,6 Mio. Tribschen, Erschliessung/Altlasten
Fr. 4,0 Mio. Abwasseranlagen

Noch nicht bewilligte Kredite
Fr. 2,5 Mio. Strategische Informatikprojekte
Fr. 2,4 Mio. Umnutzung ZS Sonnenbergtunnel
Fr. 1,0 Mio. Kulturwerkplatz Luzern-Süd
Fr. 0,7 Mio. Sanierung Hirschmattstrasse
Fr. 1,2 Mio. Fahrzeuge und Maschinen BD

Alle weiteren Einzelheiten sind im Abschnitt Investitionsrechnung, ab Seite 153, ausgewiesen.

4. Anträge des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt dem Grossen Stadtrat:

1. Festsetzung des Voranschlages 2006 für den Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport mit einem Gesamtaufwand von Fr. 1'547'000.– (Kulturteil: Fr. 1'038'500.–, Sportteil: Fr. 508'500.–) und einem Gesamtertrag von Fr. 2'023'000.– (Kulturteil: Fr. 1'348'700.–, Sportteil: Fr. 674'300.–), somit einem mutmasslichen Ertragsüberschuss von Fr. 476'000.–;

2. Genehmigung der parlamentarischen Leistungsaufträge von:
   2.1 Heime und Alterssiedlungen
   Parlamentarischer Leistungsauftrag: gemäss Seite 109f. im Voranschlag
   2.2 Volksschule
   Parlamentarischer Leistungsauftrag: gemäss Seite 126 im Voranschlag
   2.3 Tiefbauamt
   Parlamentarischer Leistungsauftrag: gemäss Seite 142 im Voranschlag;

3. Ermächtigung des Stadtrates für die Beschaffung der notwendigen Mittel zur Finanzierung des städtischen Haushaltes gemäss Voranschlag 2006 für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung;

4. Festsetzung des Voranschlages 2006 für die Laufende Rechnung mit einem Gesamtaufwand von Fr. 586'863'800.– und einem Gesamtertrag von Fr. 585'821'200.–, somit einem mutmasslichen Aufwandüberschuss von Fr. 1'042'600.–,

   darin enthalten die Globalbudgets von:

   Heime und Alterssiedlungen
   Nettokredit: Fr. 946'900.– (Mehraufwand Finanzbuchhaltung)
   bzw. Fr. 9'848'950.– (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten)

   Volksschule
   Nettokredit Fr. 39'316'863.– (Mehraufwand Finanzbuchhaltung)

   Tiefbauamt
   Nettokredit: Fr. 20'009'100.– (Mehraufwand Finanzbuchhaltung)
   bzw. Fr. 30'384'100.– (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten);

5. Festsetzung des Voranschlages 2006 für die Investitionsrechnung mit Bruttoausgaben von Fr. 59'821'241.–;

6. Festsetzung der Gemeindesteuer für das Jahr 2006 auf 1,85 Einheiten;

7. Festsetzung des Feuerwehrpflichtersatzes
   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.–.

Luzern, 14. September 2005

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 Feuerwehrpflichtersatzes, 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. 10 der Gemeindeordnung der Stadt Luzern vom 7. Februar 1999, Art. 51b Abs. 1 des Geschäftsreglements des Grossen Stadtrates 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. Festsetzung des Voranschlages 2006 für den Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport mit einem Gesamtaufwand von Fr. 1'547'000.– (Kulturteil: Fr. 1'038'500.–, Sportteil: Fr. 508'500.–) und einem Gesamtertrag von Fr. 2'023'000.– (Kulturteil: Fr. 1'348'700.–, Sportteil: Fr. 674'300.–), somit einem mutmasslichen Ertragsüberschuss von Fr. 476'000.–;

2. Genehmigung der parlamentarischen Leistungsaufträge von:
   - 2.1 Heime und Alterssiedlungen
     Parlamentarischer Leistungsauftrag: gemäss Seite 109f. im Voranschlag
   - 2.2 Volksschule
     Parlamentarischer Leistungsauftrag: gemäss Seite 126 im Voranschlag
   - 2.3 Tiefbauamt
     Parlamentarischer Leistungsauftrag: gemäss Seite 142 im Voranschlag;

3. Ermächtigung des Stadtrates für die Beschaffung der notwendigen Mittel zur Finanzierung des städtischen Haushaltes gemäss Voranschlag 2006 für die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung.

II.

4. Festsetzung des Voranschlages 2006 für die Laufende Rechnung mit einem Gesamtaufwand von Fr. 586'863'800.– und einem Gesamtertrag von Fr. 585'821'200.–, somit einem mutmasslichen Aufwandüberschuss von Fr. 1'042'600.–,

   darin enthalten die Globalbudgets von:

   Heime und Alterssiedlungen
   Nettokredit: Fr. 946'900.– (Mehraufwand Finanzbuchhaltung)
   bzw. Fr. 9'848'950.– (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten)

   Volksschule
   Nettokredit Fr. 39'316'863.– (Mehraufwand Finanzbuchhaltung)

   Tiefbauamt
   Nettokredit: Fr. 20'009'100.– (Mehraufwand Finanzbuchhaltung)
   bzw. Fr. 30'384'100.– (Mehraufwand inkl. kalkulatorischer Kosten);

5. Festsetzung des Voranschlages 2006 für die Investitionsrechnung mit Bruttoausgaben von Fr. 59'821'241.–;

6. Festsetzung der Gemeindesteuer für das Jahr 2006 auf 1,85 Einheiten;

7. Festsetzung des Feuerwehrpflichtersatzes
   - 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.–.

III.

Der Beschluss gemäss Ziffer II unterliegt dem fakultativen Referendum.

Luzern, 24. November 2005

Guido Durrer
Präsident des Grossen Stadtrates

Toni Göpfert
Stadtschreiber

Auswertungen / Tabellen
Allgemeine Übersicht

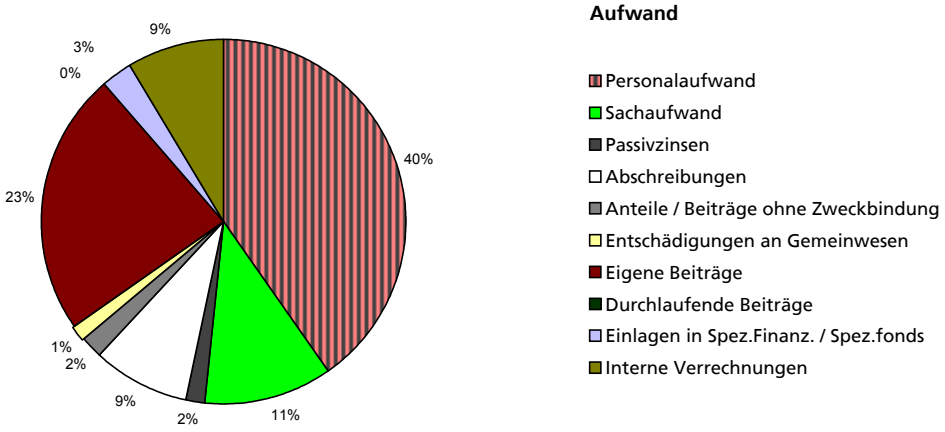
Gesamtübersicht zum Voranschlag 2006 (Brutto-Darstellung)

	Voranschlag 2006				Voranschlag 2005				Rechnung 2004			
	Aufwand	%	Ertrag	%	Aufwand	%	Ertrag	%	Aufwand	%	Ertrag	%
Total (ohne Ergebnis)	**586 863 800**	**100.0**	**585 821 200**	**100.0**	**580 056 500**	**100.0**	**576 410 200**	**100.0**	**579 551 680**	**100.0**	**580 740 523**	**100.0**
Gemeindeaufgaben	*505 362 600*	*86.1*	*283 443 900*	*48.4*	*498 030 900*	*85.9*	*275 164 900*	*47.7*	*495 990 407*	*85.6*	*279 343 638*	*48.1*
1. Behörden, Stadtkanzlei, Präsidialstab, Personalamt	**14 408 300**	**2.5**	**1 137 400**	**0.2**	**17 989 900**	**3.1**	**1 082 300**	**0.2**	**16 836 120**	**2.9**	**1 123 540**	**0.2**
2. Sozialdirektion	**151 094 600**	**25.7**	**119 757 500**	**20.4**	**145 632 600**	**25.1**	**117 912 000**	**20.5**	**148 251 425**	**25.6**	**118 264 463**	**20.4**
3. Bildungsdirektion	**88 040 200**	**15.0**	**36 511 700**	**6.2**	**88 092 100**	**15.2**	**36 152 400**	**6.3**	**86 497 345**	**14.9**	**35 317 954**	**6.1**
4. Sicherheitsdirektion	**43 946 600**	**7.5**	**31 089 000**	**5.3**	**43 073 000**	**7.4**	**29 143 500**	**5.1**	**41 728 136**	**7.2**	**29 306 924**	**5.0**
5. Baudirektion	**98 348 600**	**16.8**	**77 684 100**	**13.3**	**95 238 500**	**16.4**	**73 783 000**	**12.8**	**97 427 540**	**16.8**	**76 069 997**	**13.1**
6. Finanzdirektion	**24 878 000**	**4.2**	**15 393 100**	**2.6**	**24 886 600**	**4.3**	**15 098 200**	**2.6**	**22 925 436**	**4.0**	**16 920 050**	**2.9**
8. Beitragswesen	**84 646 300**	**14.4**	**1 871 100**	**0.3**	**83 118 200**	**14.3**	**1 993 500**	**0.3**	**82 324 405**	**14.2**	**2 340 710**	**0.4**
9. Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen	**81 501 200**	**13.9**	**302 377 300**	**51.6**	**82 025 600**	**14.1**	**301 245 300**	**52.3**	**87 920 531**	**15.2**	**305 756 143**	**52.6**
Steuern	11 968 000	2.0	260 438 000	44.5	10 918 000	1.9	257 863 900	44.7	17 625 730	3.0	264 680 459	45.6
Finanzausgleich	11 407 400	1.9	10 228 100	1.7	11 675 900	2.0	10 152 800	1.8	12 284 194	2.1	10 196 760	1.8
Kapital- und Zinsaufwand / -ertrag	7 485 800	1.3	15 404 200	2.6	8 704 700	1.5	16 132 800	2.8	9 730 402	1.7	14 315 489	2.5
Übriger Finanzertrag	40 000	0.0	59 000	0.0	40 000	0.0	3 045 000	0.5	36 321	0.0	1 344 361	0.2
Abschreibungen	50 600 000	8.6	16 248 000	2.8	50 687 000	8.7	14 050 800	2.4	48 243 884	8.3	15 219 074	2.6
Ergebnis			**1 042 600**				**3 646 300**		**1 188 843**			

Gesamtübersicht zum Voranschlag 2006 (Netto-Darstellung)

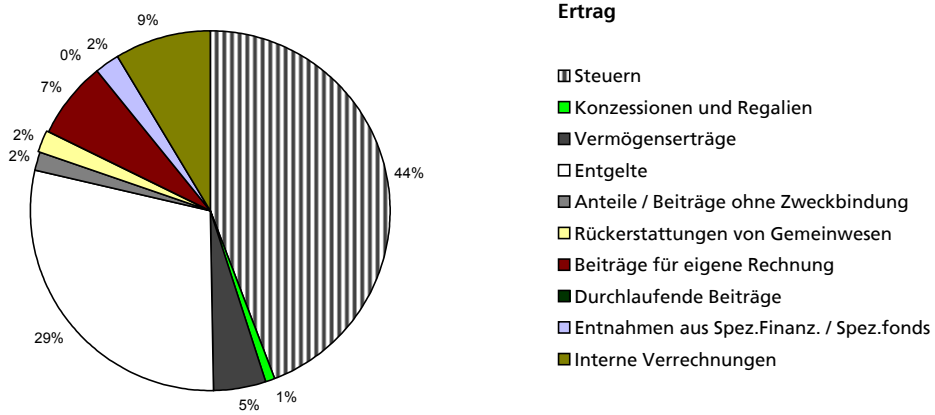
	Voranschlag 2006		Voranschlag 2005		Rechnung 2004	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total (ohne Ergebnis)	**221 918 700**	**220 876 100**	**222 866 000.00**	**219 219 700**	**216 646 770**	**217 835 612**
Gemeindeaufgaben	*221 918 700*		*222 866 000*		*216 646 770*	
1. Behörden, Stadtkanzlei, Präsidialstab, Personalamt	**13 270 900**		**16 907 600**		**15 712 580**	
2. Sozialdirektion	**31 337 100**		**27 720 600**		**29 986 962**	
3. Bildungsdirektion	**51 528 500**		**51 939 700**		**51 179 391**	
4. Sicherheitsdirektion	**12 857 600**		**13 929 500**		**12 421 212**	
5. Baudirektion	**20 664 500**		**21 455 500**		**21 357 543**	
6. Finanzdirektion	**9 484 900**		**9 788 400**		**6 005 386**	
8. Beitragswesen	**82 775 200**		**81 124 700**		**79 983 695**	
9. Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen		**220 876 100**		**219 219 700**		**217 835 612**
Steuern		248 470 000		246 945 900		247 054 729
Finanzausgleich	1 179 300		1 523 100		2 087 434	
Kapital- und Zinsaufwand / -ertrag		7 918 400		7 428 100		4 585 087
Übriger Finanzertrag		19 000		3 005 000		1 308 040
Abschreibungen	34 352 000		36 636 200		33 024 810	
Ergebnis		**1 042 600**		**3 646 300**	**1 188 843**	

Aufwand nach Kostenarten



	Budget 2006	Budget 2006 (in %)	Budget 2005	Abweichung zu Budget 2005	(in %)
Total	**586 863 800**	**100.00**	**580 056 500**	**6 807 300 +**	**1.17 +**
Personalaufwand	236 760 900	40.34	241 204 500	4 443 600 -	1.84 -
Sachaufwand	66 429 500	11.32	66 728 400	298 900 -	0.45 -
Passivzinsen	9 518 300	1.62	11 203 500	1 685 200 -	15.04 -
Abschreibungen	50 340 400	8.58	50 742 600	402 200 -	0.79 -
Anteile / Beiträge ohne Zweckbindung	12 407 400	2.11	12 075 900	331 500 +	2.75 +
Entschädigungen an Gemeinwesen	7 358 100	1.25	7 710 100	352 000 -	4.57 -
Eigene Beiträge	137 318 900	23.40	125 745 500	11 573 400 +	9.20 +
Durchlaufende Beiträge	0	0.00	0	0 +	
Einlagen in Spez.Finanz. / Spez.fonds	15 907 000	2.71	14 425 100	1 481 900 +	10.27 +
Interne Verrechnungen	50 823 300	8.66	50 220 900	602 400 +	1.20 +

Ertrag nach Kostenarten

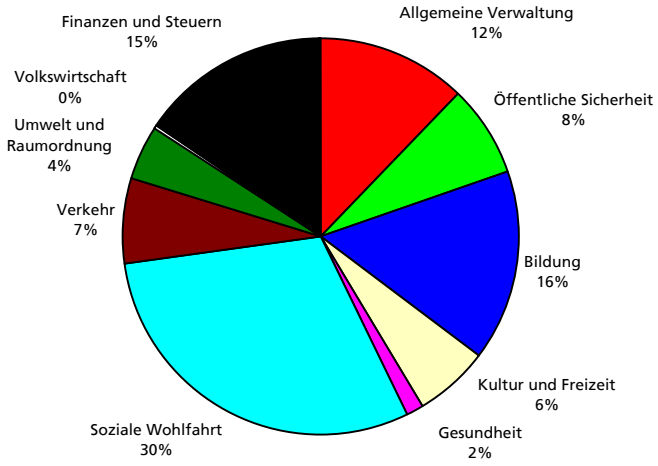


	Budget 2006	Budget 2006 (in %)	Budget 2005	Abweichung zu Budget 2005	(in %)
Total	**585 821 200**	**100.00**	**576 410 200**	**9 411 000 +**	**1.63 +**
Steuern	258 927 000	44.20	256 053 600	2 873 400 +	1.12 +
Konzessionen und Regalien	4 352 600	0.74	4 702 600	350 000 -	7.44 -
Vermögenserträge	28 265 400	4.83	35 266 100	7 000 700 -	19.85 -
Entgelte	168 724 100	28.80	153 620 600	15 103 500 +	9.83 +
Anteile / Beiträge ohne Zweckbindung	10 228 100	1.75	10 152 800	75 300 +	0.74 +
Rückerstattungen von Gemeinwesen	11 563 600	1.97	12 018 100	454 500 -	3.78 -
Beiträge für eigene Rechnung	39 995 700	6.83	39 546 000	449 700 +	1.14 +
Durchlaufende Beiträge	0	0.00	0	0 +	
Entnahmen aus Spez.Finanz. / Spez.fonds	12 941 400	2.21	14 829 500	1 888 100 -	12.73 -
Interne Verrechnungen	50 823 300	8.68	50 220 900	602 400 +	1.20 +

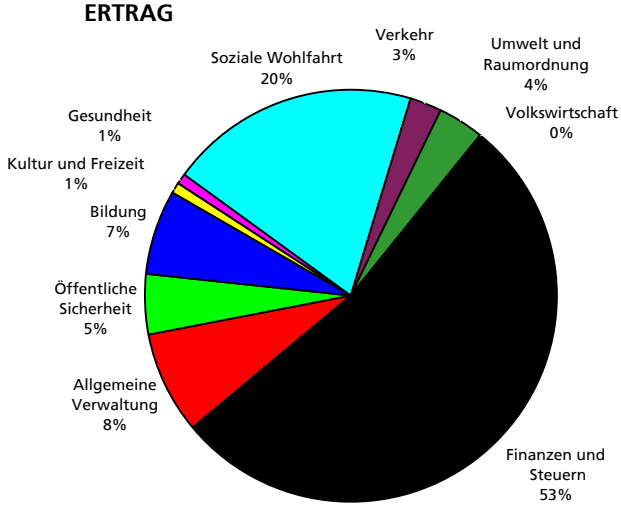
Laufende Rechnung / Zusammenfassung nach funktionaler Gliederung

Brutto	Voranschlag 2006 (in 1000 Fr.)		Voranschlag 2005 (in 1000 Fr.)		Abweichungen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Mehraufwand (Minderaufwand)	Mehrertrag (Minderertrag)
Allgemeine Verwaltung	72'409	47'020	73'609	43'783	(1'200)	3'237
Öffentliche Sicherheit	44'111	28'545	42'877	26'968	1'235	1'578
Bildung	90'776	38'106	90'296	37'651	479	456
Kultur und Freizeit	34'808	5'804	37'133	5'888	(2'325)	(84)
Gesundheit	8'962	3'775	5'360	663	3'602	3'112
Soziale Wohlfahrt	176'361	115'395	170'340	115'999	6'021	(605)
Verkehr	40'979	15'489	40'750	15'094	229	395
Umwelt und Raumordnung	26'092	21'317	26'006	20'680	86	637
Volkswirtschaft	1'528	159	1'534	155	(6)	4
Finanzen und Steuern	90'839	310'212	92'152	309'531	(1'314)	681
Total	**586'864**	**585'821**	**580'057**	**576'410**	**6'807**	**9'411**

AUFWAND



ERTRAG



Netto	Voranschlag 2006		Voranschlag 2005		Abweichungen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Mehraufwand (Minderaufwand)	Mehrertrag (Minderertrag)
Allgemeine Verwaltung	25'389		29'827		(4'437)	
Öffentliche Sicherheit	15'566		15'909		(343)	
Bildung	52'669		52'646		23	
Kultur und Freizeit	29'004		31'245		(2'241)	
Gesundheit	5'187		4'697		490	
Soziale Wohlfahrt	60'967		54'341		6'626	
Verkehr	25'490		25'656		(166)	
Umwelt und Raumordnung	4'775		5'326		(551)	
Volkswirtschaft	1'369		1'379		(10)	
Finanzen und Steuern		219'373		217'379		1'994
Total	**1'043**		**3'646**		**(2'604)**	

Zusammenstellung der Aufwandarten nach Sachgruppen

	SG	**Total Verwaltungs-rechnung**	%-Anteil Verwaltungs-rechnung	Behörden, Stadtkanzlei, Stadtpräsidium, Personalamt	Sozialdirektion	Bildungsdirektion	Sicherheitsdirektion
Aufwand		**586'863'800.00**	**100.00**	**14'408'300.00**	**151'094'600.00**	**88'040'200.00**	**43'946'600.00**
%-Anteil an der Verwaltungsrechnung		100.00		2.46	25.75	15.00	7.49
Personalaufwand		**236'760'900.00**	**40.34**	**12'116'300.00**	**71'475'000.00**	**67'155'300.00**	**30'157'700.00**
Behörden, Kommissionen, Richter	300	1'581'600.00	0.27	1'453'200.00	11'000.00	103'200.00	300.00
Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301	140'897'500.00	24.01	4'294'300.00	58'577'500.00	7'022'000.00	24'501'500.00
Besoldungen der Lehrkräfte	302	49'298'100	8.40		153'200.00	49'144'900.00	
Sozialversicherungsbeiträge	303	15'334'300.00	2.61	444'700.00	4'698'800.00	4'587'200.00	1'901'000.00
Personalversicherungsbeiträge	304	20'231'500.00	3.45	2'225'000.00	5'336'200.00	5'557'400.00	2'481'200.00
Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	305	2'147'700.00	0.37	64'900.00	793'500.00	346'500.00	319'100.00
Dienstkleider, Verpflegungszulagen	306	457'400.00	0.08		108'500.00	109'100.00	212'100.00
Rentenleistungen	307	2'691'700.00	0.46	2'691'700.00			
Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	308	1'205'400.00	0.21		889'900.00		202'500.00
Übriger Personalaufwand	309	2'915'700.00	0.50	942'500.00	906'400.00	274'000.00	522'000.00
Sachaufwand		**66'429'500.00**	**11.32**	**1'687'200.00**	**18'480'400.00**	**8'547'000.00**	**5'930'000.00**
Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	310	4'431'200.00	0.76	427'400.00	572'500.00	2'361'900.00	396'000.00
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	311	3'232'000.00	0.55	1'300.00	877'500.00	450'700.00	1'181'100.00
Wasser, Energie, Heizmaterialien	312	7'995'800.00	1.36	9'500.00	1'622'700.00	81'400.00	143'400.00
Verbrauchsmaterialien	313	10'005'700.00	1.70		6'390'800.00	280'700.00	287'400.00
Baulicher Unterhalt	314	11'806'100.00	2.01		2'725'700.00	15'000.00	74'000.00
Übriger Unterhalt	315	4'343'000.00	0.74	16'500.00	209'200.00	244'400.00	531'500.00
Mieten, Pachten, Benützungskosten	316	5'521'100.00	0.94	101'500.00	504'900.00	3'003'500.00	65'700.00
Spesenentschädigungen, Repräsentationskosten	317	932'200.00	0.16	233'800.00	163'800.00	197'200.00	134'000.00
Dienstleistungen, Honorare, Versicherungsprämien	318	17'169'200.00	2.93	890'600.00	4'790'700.00	1'653'800.00	3'061'300.00
Übriger Sachaufwand	319	993'200.00	0.17	6'600.00	622'600.00	258'400.00	55'600.00
Passivzinsen		**9'518'300.00**	**1.62**		**255'500.00**		**45'000.00**
Mittel- und langfristige Schulden	322	4'500'000.00	0.77				
Sonderrechnungen, Versicherungskassen	323	3'303'300.00	0.56		255'500.00		
Übrige Passivzinsen, Steuerskonto usw.	329	1'715'000.00	0.29				45'000.00
Abschreibungen		**50'340'400.00**	**8.58**	**4'000.00**	**408'400.00**	**10'000.00**	**104'500.00**
Abschreibungen auf Finanzvermögen	330	3'597'500.00	0.61	4'000.00	91'500.00	10'000.00	104'500.00
ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	331	12'723'900.00	2.17		316'900.00		
zusätzliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	332	34'019'000.00	5.80				
Abschreibungen auf den Bilanzfehlbetrag	333						
Anteile an Gemeinwesen		**12'407'400.00**	**2.11**				
Pauschale Steueranrechnung	340	1'000'000.00	0.17				
Finanzausgleich (Ressourcenausgleich, Ausgleich Mittelverlust)	341	11'407'400.00	1.94				
Entschädigungen an Gemeinwesen		**7'358'100.00**	**1.25**			**378'900.00**	
Gemeinden und Gemeindeverbände	352	7'358'100.00	1.25			378'900.00	
Eigene Beiträge		**137'318'900.00**	**23.40**	**158'000.00**	**53'763'200.00**	**384'600.00**	**300'000.00**
Kanton	361	42'015'000.00	7.16		970'000.00		300'000.00
Gemeinden	362	12'622'600.00	2.15			377'600.00	
Eigene Anstalten und Betriebe	363	1'118'000.00	0.19				
Gemeinwirtschaftliche Unternehmungen	364	80'000.00	0.01				
Private Institutionen	365	27'727'100.00	4.72	148'000.00		7'000.00	
Private Haushalte	366	53'756'200.00	9.16	10'000.00	52'793'200.00		
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen		**15'907'000.00**	**2.71**		**500.00**	**3'100.00**	**1'152'300.00**
Einlagen in Spezialfinanzierungen	380	3'298'900.00	0.56			3'100.00	442'700.00
Einlagen in Spezialfonds	384	5'659'600.00	0.96				709'600.00
Einlagen in Vorfinanzierung	385	6'948'500.00	1.18		500.00		
Interne Verrechnungen		**50'823'300.00**	**8.66**	**442'800.00**	**6'711'600.00**	**11'561'300.00**	**6'257'100.00**
Verrechnete Leistungen von anderen Dienststellen	390	50'823'300.00	8.66	442'800.00	6'711'600.00	11'561'300.00	6'257'100.00

Baudirektion	Finanzdirektion	Beitragswesen	Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen	Total B 2006	Total B 2005	Abweichung zwischen B 2006 und B 2005	Total R 2004
98'348'600.00	**24'878'000.00**	**84'646'300.00**	**81'501'200.00**	**586'863'800.00**	**580'056'500.00**	**6'807'300.00**	**579'551'680.00**
16.76	4.24	14.42	13.88	100.00	100.00		100.00
39'763'300.00	**16'093'300.00**			**236'760'900.00**	**241'204'500.00**	**-4'443'600.00**	**234'007'581.10**
11'600.00	2'300.00			1'581'600.00	1'533'500.00	48'100.00	1'560'102.80
33'300'200.00	13'202'000.00			140'897'500.00	141'626'800.00	-729'300.00	137'196'081.97
				49'298'100.00	49'984'100.00	-686'000.00	51'193'755.60
2'639'500.00	1'072'100.00			15'334'300.00	15'510'100.00	-175'800.00	14'937'825.80
3'207'900.00	1'403'800.00			20'231'500.00	23'126'900.00	-2'895'400.00	21'546'889.70
451'000.00	172'700.00			2'147'700.00	2'163'400.00	-15'700.00	2'034'719.50
27'700.00				457'400.00	438'700.00	18'700.00	316'193.61
				2'691'700.00	2'813'000.00	-121'300.00	2'551'873.65
30'000.00	65'000.00			1'205'400.00	1'233'800.00	-28'400.00	316'549.20
95'400.00	175'400.00			2'915'700.00	2'774'200.00	141'500.00	2'353'589.27
26'983'100.00	**4'598'800.00**	**50'000.00**	**153'000.00**	**66'429'500.00**	**66'728'400.00**	**-298'900.00**	**65'143'188.80**
327'800.00	345'600.00			4'431'200.00	4'456'000.00	-24'800.00	4'181'373.03
592'500.00	128'900.00			3'232'000.00	3'912'600.00	-680'600.00	3'110'612.99
6'138'800.00				7'995'800.00	7'737'100.00	258'700.00	7'592'245.75
3'046'800.00				10'005'700.00	10'791'500.00	-785'800.00	10'344'676.42
8'991'400.00				11'806'100.00	11'208'300.00	597'800.00	13'334'033.28
674'000.00	2'667'400.00			4'343'00.00	3'941'400.00	401'600.00	3'252'878.46
1'540'300.00	268'200.00		37'000.00	5'521'100.00	6'858'500.00	-1'337'400.00	5'615'384.26
158'400.00	45'000.00			932'200.00	949'600.00	-17'400.00	791'631.34
5'513'100.00	1'143'700.00	50'000.00	66'000.00	17'169'200.00	15'825'600.00	1'343'600.00	15'897'626.07
			50'000.00	993'200.00	1'047'800.00	-54'600.00	1'022'727.20
275'000.00			**8'942'800.00**	**9'518'300.00**	**11'203'500.00**	**-1'685'200.00**	**13'761'722.27**
			4'500'000.00	4'500'000.00	6'500'000.00	-2'000'000.00	7'797'287.20
275'000.00			2'772'800.00	3'303'300.00	2'415'500.00	887'800.00	2'181'361.75
			1'670'000.00	1'715'000.00	2'288'000.00	-573'000.00	3'783'073.32
1'183'000.00	**500.00**		**48'630'000.00**	**50'340'400.00**	**50'742'600.00**	**-402'200.00**	**48'733'148.87**
57'000.00	500.00		3'330'000.00	3'597'500.00	3'620'000.00	22'500.00	4'289'595.72
1'121'00.00			11'286'000.00	12'723'900.00	12'785'600.00	-61'700.00	13'015'928.80
5'000.00			34'014'000.00	34'019'000.00	34'337'000.00	-318'000.00	31'427'624.35
			12'407'400.00	**12'407'400.00**	**12'075'900.00**	**331'500.00**	**13'722'787.90**
			1'000'000.00	100'000.00	400'000.00	600'000.00	1'438'593.00
			11'407'400.00	11'407'400.00	11'675'900.00	-268'500.00	12'284'194.00
5'919'000.00		**1'060'200.00**		**7'358'100.00**	**7'710'100.00**	**-352'000.00**	**7'484'312.25**
5'919'000.00		1'060'200.00		7'358'100.00	7'710'100.00	-352'000.00	7'484'312.25
215'000.00		**82'498'100.00**		**137'318'900.00**	**125'745'500.00**	**11'573'400.00**	**129'686'078.02**
		40'745'000.00		42'015'000.00	42'615'200.00	-600'200.00	36'613'761.85
		12'245'000.00		12'622'600.00	11'984'600.00	638'000.00	11'711'296.00
		1'118'000.00		1'118'000.00	1'093'000.00	25'000.00	1'108'084.00
		80'000.00		80'000.00	80'000.00		74'380.00
215'000.00		27'357'100.00		27'727'100.00	27'274'000.00	453'100.00	28'050'318.90
		953'000.00		53'756'200.00	42'698'700.00	11'057'500.00	49'128'237.27
2'853'100.00		**530'000.00**	**11'368'000.00**	**15'907'000.00**	**14'425'100.00**	**1'481'900.00**	**21'263'503.15**
2'853'100.00				3'298'900.00	3'014'800.00	284'100.00	4'331'850.80
			4'950'000.00	5'659'600.00	5'609'300.00	50'300.00	5'937'906.65
		530'000.00	6'418'000.00	6'948'500.00	5'801'000.00	1'147'500.00	10'993'745.70
21'157'100.00	**4'185'400.00**	**508'000.00**		**50'823'300.00**	**50'220'900.00**	**602'400.00**	**45'749'357.64**
21'157'100.00	4'185'400.00	508'000.00		50'823'300.00	50'220'900.00	602'400.00	45'749'357.64

Zusammenstellung der Ertragsarten nach Sachgruppen

	SG	**Total Verwaltungs-rechnung**	%-Anteil Verwaltungs-rechnung	Behörden, Stadtkanzlei, Stadtpräsidium, Personalamt	Sozialdirektion	Bildungsdirektion	Sicherheitsdirektion
Ertrag		**585'821'200.00**	**100.00**	**1'137'400.00**	**119'757'500.00**	**36'511'700.00**	**31'089'000.00**
%-Anteil an der Verwaltungsrechnung		100.00		0.19	20.44	6.23	5.31
Steuern		**258'927'000.00**	**44.20**				
Einkommens- und Vermögenssteuern	400	236'310'000.00	40.34				
Liegenschaftssteuern	402	3'850'000.00	0.66				
Vermögenssteuern	403	6'800'000.00	1.16				
Vermögensverkehrssteuern	404	1'800'000.00	0.31				
Erbschafts- und Schenkungssteuern	405	5'040'000.00	0.86				
Besitz- und Aufwandsteuern (Billettsteuer, Hundetaxe)	406	5'127'000.00	0.88				
Konzessionen und Regalien		**4'352'600.00**	**0.74**				**861'600.00**
Kabelnetz, Taxi- und Kinokonzessionen, Patente	410	4'352'600.00	0.74				861'600.00
Vermögenserträge		**28'265'400.00**	**4.82**		**2'745'600.00**	**8'500.00**	**243'500.00**
Erträge von Guthaben und Forderungen	420	548'000.00	0.09				
Kontokorrentguthaben und Verzugszinse	421	1'305'000.00	0.22				24'000.00
Anlagen des Finanzvermögens	422	10'674'100.00	1.82				
Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	423	7'687'600.00	1.31				
Buchgewinne auf Finanzvermögen	424						
Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	426						
Liegenschaftserträge des Verw.-Vermögens	427	8'077'700.00	1.38		2'745'600.00	8'500.00	219'500.00
Übrige Zinsen, Vorschüsse an Spezialfinanzierungen	429						
Entgelte		**168'724'100.00**	**28.80**	**425'200.00**	**101'464'900.00**	**4'720'100.00**	**22'209'400.00**
Ersatzabgaben	430	2'700'000.00	0.46				2'700'000.00
Gebühren für Amtshandlungen	431	7'836'500.00	1.34	181'500.00	310'000.00		2'378'000.00
Heimtaxen, Kostgelder	432	61'326'300.00	10.47		61'326'300.00		
Schulgelder	433	3'372'900.00	0.58		689'200.00	2'683'700.00	
Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	434	38'584'900.00	6.59	90'500.00	808'700.00	1'799'300.00	8'313'000.00
Verkäufe	435	5'299'300.00	0.90	400.00	4'539'900.00	8'000.00	
Rückerstattungen	436	40'765'700.00	6.96	152'800.00	33'780'800.00	225'600.00	493'400.00
Geldbussen	437	8'503'500.00	1.45			3'500.00	8'000'000.00
Übrige Entgelte	439	335'000.00	0.06		10'000.00		325'000.00
Anteile an Gemeinwesen		**10'228'100.00**	**1.75**				
Finanzausgleich (Lastenausgleich)	444	10'228'100.00	1.75				
Rückerstattung an Gemeinwesen		**11'563'600.00**	**1.97**		**75'000.00**	**7'836'600.00**	**184'000.00**
Kantone (Steuerinkasso, Verkehrsbauten usw.)	451	2'520'500.00	0.43				
Gemeinden (Steuerinkasso, Schulbeiträge usw.)	452	9'043'100.00	1.54		75'000.00	7'836'600.00	184'000.00
Beiträge für eigene Rechnung		**39'995'700.00**	**6.83**		**11'420'100.00**	**22'712'300.00**	**4'521'300.00**
Bundesbeiträge	460	5'555'500.00	0.95		939'000.00	4'297'500.00	117'000.00
Kantonsbeiträge	461	32'625'200.00	5.57		9'156'100.00	18'081'800.00	4'247'300.00
Gemeindebeiträge	462	10'000.00	0.00				10'000.00
Eigene Anstalten	463	1'658'000.00	0.28		1'325'000.00	333'000.00	
Übrige Beiträge (inkl. Perimeter)	469	147'000.00	0.03				147'000.00
Entnahmen aus Spez.-Finanzierungen und Stiftungen		**12'941'400.00**	**2.21**			**354'100.00**	**1'284'300.00**
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	480	3'054'800.00	0.52				631'800.00
Entnahmen aus Spezialfonds	484	1'006'600.00	0.17			354'100.00	652'500.00
Entnahmen aus Vorausfinanzierungen	485	8'880'000.00	1.52				
Interne Verrechnungen		**50'823'300.00**	**8.68**	**712'200.00**	**4'051'900.00**	**880'100.00**	**1'784'900.00**
Verrechnete Leistungen an andere Dienststellen	490	50'823'300.00	8.68	712'200.00	4'051'900.00	880'100.00	1'784'900.00

Baudirektion	Finanzdirektion	Beitragswesen	Steuern, Kapital- und Zinsendienst, Abschreibungen	Total B 2006	Total B 2005	Abweichung zwischen B 2006 und B 2005	Total R 2004
77'684'100.00	**15'393'100.00**	**1'871'100.00**	**302'377'300.00**	**585'821'200.00**	**576'410'200.00**	**9'411'000.00**	**580'740'523.24**
13.26	2.63	0.32	51.62	100.00	100.00		100.00
			258'927'000.00	**258'927'000.00**	**256'053'600.00**	**2'873'400.00**	**262'303'545.45**
			236'310'000.00	236'310'000.00	233'420'000.00	2'890'000.00	236'608'773.30
			3'850'000.00	3'850'000.00	3'850'000.00		4'299'633.45
			6'800'000.00	6'800'000.00	7'000'000.00	-200'000.00	6'354'118.70
			1'800'000.00	1'800'000.00	1'400'000.00	400'000.00	2'605'221.90
			5'040'000.00	5'040'000.00	5'250'000.00	-210'000.00	7'052'136.10
			5'127'000.00	5'127'000.00	5'133'600.00	-6'600.00	5'383'662.00
3'490'000.00			**1'000.00**	**4'352'600.00**	**4'702'600.00**	**-350'000.00**	**4'051'731.25**
3'490'000.00			1'000.00	4'352'600.00	4'702'600.00	-350'000.00	4'051'731.25
12'791'700.00	**3'000.00**		**12'473'100.00**	**28'265'400.00**	**35'266'100.00**	**-7'000'700.00**	**28'600'624.80**
	3'000.00		545'000.00	548'000.00	843'000.00	-295'000.00	497'704.20
			1'281'000.00	1'305'000.00	1'560'300.00	-255'300.00	2'078'645.25
			10'647'100.00	10'647'100.00	10'975'600.00	-328'500.00	8'992'400.00
7'687'600.00				7'687'600.00	7'717'800.00	-30'200.00	6'857'402.50
					3'000'000.00	-3'000'000.00	711'630.60
5'104'100.00				8'077'700.00	11'169'400.00	-3'091'700.00	9'462'842.25
33'870'400.00	**4'698'600.00**		**1'335'500.00**	**168'724'100.00**	**153'620'600.00**	**15'103'500.00**	**159'190'228.82**
				2'700'000.00	2'600'000.00	100'000.00	2'883'458.00
1'200'000.00	3'767'000.00			7'836'500.00	7'001'100.00	835'400.00	7'507'911.40
				61'326'300.00	63'262'800.00	-1'936'500.00	58'823'579.79
				3'372'900.00	3'221'500.00	151'400.00	3'365'823.90
26'653'100.00	880'300.00		40'000.00	38'584'900.00	30'662'500.00	7'922'400.00	33'540'849.29
751'000.00				5'299'300.00	4'915'100.00	384'200.00	4'445'999.61
5'266'300.00	51'300.00		795'500.00	40'765'700.00	33'606'100.00	7'159'600.00	39'604'383.52
			500'000.00	8'503'500.00	8'001'500.00	502'000.00	8'642'473.46
				335'000.00	350'000.00	-15'000.00	375'749.85
			10'228'100.00	**10'228'100.00**	**10'152'800.00**	**75'300.00**	**10'196'760.00**
			10'228'100.00	10'228'100.00	10'152'800.00	75'300.00	10'196'760.00
550'000.00	**2'918'000.00**			**11'563'600.00**	**12'018'100.00**	**-454'500.00**	**13'373'992.35**
550'000.00	1'970'500.00			2'520'500.00	2'392'700.00	127'800.00	4'426'036.80
	947'500.00			9'043'100.00	9'625'400.00	-582'300.00	8'947'955.55
1'342'000.00				**39'995'700.00**	**39'546'000.00**	**449'700.00**	**40'385'056.75**
202'000.00				5'555'500.00	5'239'000.00	316'500.00	5'770'513.35
1'140'000.00				32'625'200.00	32'719'000.00	-93'800.00	31'873'084.75
				10'000.00	205'000.00	-195'000.00	27'782.10
				1'658'000.00	1'093'000.00	565'000.00	2'529'384.00
				147'000.00	290'000.00	-143'800.00	184'292.55
683'000.00		**720'000.00**	**9'900'000.00**	**12'941'400.00**	**14'829'500.00**	**-1'888'100.00**	**16'889'226.18**
333'000.00		90'000.00	2'000'000.00	3'054'800.00	8'618'400.00	-5'563'600.00	8'639'808.95
				1'006'600.00	871'100.00	135'500.00	935'629.38
350'000.00		630'000.00	7'900'000.00	8'880'000.00	5'340'000.00	3'540'000.00	7'313'787.85
24'957'000.00	**7'773'500.00**	**1'151'100.00**	**9'512'600.00**	**50'823'300.00**	**50'220'900.00**	**602'400.00**	**45'749'357.64**
24'957'000.00	7'773'500.00	1'151'100.00	9'512'600.00	50'823'300.00	50'220'900.00	602'400.00	45'749'357.64

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 Kehrichtbeseitigung
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
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
270 Wirtschaftliche Sozialhilfe
314 Wirtschaftsmittelschule

Z

420 Zivilschutz

Laufende Rechnung

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
1	**Behörden, SK, PS, PA**						
10	**Behörden**						
100	**Grosser Stadtrat**						
300.01	Sitzungsgelder Grosser Stadtrat	233'400.00		195'000.00	38'400.00	19.7	226'247.30
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'400.00		6'300.00	3'100.00	49.2	7'182.55
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800.00		500.00	300.00	60.0	598.75
309.04	Fahrvergünstigungen	4'000.00		4'500.00	-500.00	-11.1	3'845.00
317.01	Einladungen, Konsumationen, Präsente	87'100.00		125'500.00	-38'400.00	-30.6	55'418.27
365.01	Beitrag an die Fraktionen	98'000.00		98'000.00			78'400.00
100	**Aufwand**	**432'700.00**		**429'800.00**	**2'900.00**	**0.7**	**371'691.87**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**432'700.00**	**429'800.00**	**2'900.00**		**371'691.87**
101	**Stadtrat**						
300.02	Besoldungen, Sitzungsgelder Stadtrat	1'212'800.00		1'201'100.00	11'700.00	1.0	1'196'121.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	91'600.00		96'100.00	-4'500.00	-4.7	89'350.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	162'400.00		160'600.00	1'800.00	1.1	445'429.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'000.00		8'200.00	-200.00	-2.4	7'476.50
307.00	Pensionen	1'741'700.00		1'765'000.00	-23'300.00	-1.3	1'738'726.05
317.01	Einladungen, Konsumationen, Präsente	120'000.00		120'000.00			121'567.65
318.08	Stadtratsempfänge	210'000.00		210'000.00			222'992.60
319.02	Dedikationen	5'000.00		50'000.00	-45'000.00	-90.0	26'137.65
436.00	Rückerstattungen		114'000.00	67'000.00	47'000.00	70.2	118'353.30
436.09	Rückerstattungen Billette Nachmittagskonzert		8'800.00	8'000.00	800.00	10.0	8'830.00
101	**Aufwand**	**3'551'500.00**		**3'611'000.00**	**-59'500.00**	**-1.7**	**3'847'801.25**
	Ertrag		**122'800.00**	**75'000.00**	**47'800.00**	**63.7**	**127'183.30**
	Aufwandüberschuss		**3'428'700.00**	**3'536'000.00**	**-107'300.00**		**3'720'617.95**
10	**Total Behörden**						
	Aufwand	**3'984'200.00**		**4'040'800.00**	**-56'600.00**	**-1.4**	**4'219'493.12**
	Ertrag		**122'800.00**	**75'000.00**	**47'800.00**	**63.7**	**127'183.30**
	Aufwandüberschuss		**3'861'400.00**	**3'965'800.00**	**-104'400.00**		**4'092'309.82**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
11	**Dienstabteilungen**						
110	**Präsidialstab**						
301.00	Besoldungen	246'000.00		239'600.00	6'400.00	2.7	242'780.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'100.00		19'400.00	700.00	3.6	19'665.35
304.00	Personalversicherungsbeiträge	27'600.00		27'000.00	600.00	2.2	24'363.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'400.00		3'300.00	100.00	3.0	3'386.60
310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'000.00		5'000.00			3'949.70
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			61.85
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00			2'333.70
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	4'000.00		4'100.00	-100.00	-2.4	3'474.50
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	700.00		700.00			760.40
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	4'000.00		2'000.00	2'000.00	100.0	4'601.00
390.00	Interne Verrechnungen	26'100.00		27'200.00	-1'100.00	-4.0	23'136.70
110	**Aufwand**	**340'400.00**		**331'800.00**	**8'600.00**	**2.6**	**328'513.20**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**340'400.00**	**331'800.00**	**8'600.00**		**328'513.20**
111	**Stadtkanzlei**						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	7'000.00		8'000.00	-1'000.00	-12.5	6'846.65
301.00	Besoldungen	2'320'300.00		2'270'100.00	50'200.00	2.2	2'084'522.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	185'600.00		198'000.00	-12'400.00	-6.3	166'264.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	253'800.00		239'700.00	14'100.00	5.9	202'622.35
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	28'900.00		28'800.00	100.00	0.4	25'616.80
309.03	Aus- und Weiterbildung	5'500.00		4'800.00	700.00	14.6	1'900.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	291'400.00		290'300.00	1'100.00	0.4	296'985.45
310.01	Zeitschriften, amtliche Publikationen	38'000.00		29'000.00	9'000.00	31.0	30'695.30
310.03	Mikroverfilmung	10'000.00		10'000.00			10'000.90
310.05	Geschichtliche Dokumentation, Restaurierung	25'000.00		25'000.00			18'957.94
311.01	Anschaffung Mobilien	1'300.00		1'400.00	-100.00	-7.1	11'205.95
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	9'500.00		9'000.00	500.00	5.6	8'722.70
315.00	Unterhalt Mobilien	12'000.00		11'300.00	700.00	6.2	11'701.35
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	101'500.00		101'500.00			101'520.00
317.00	Spesenentschädigungen	17'700.00		14'700.00	3'000.00	20.4	10'812.65
318.01	Sachversicherungsprämien	5'300.00		5'300.00			405.10
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	83'500.00		91'100.00	-7'600.00	-8.3	74'225.16
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	307'000.00		229'000.00	78'000.00	34.1	357'511.39
318.05	Projekte	225'000.00		345'000.00	-120'000.00	-34.8	386'863.90
318.15	Schriftenreihe der Stadt Luzern	6'500.00		6'500.00			6'500.00
319.01	Mitgliederbeiträge	1'600.00		1'600.00			1'650.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
366.00	VBL-Karten für Neuzuzüger	10'000.00		14'000.00	-4'000.00	-28.6	10'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	291'000.00		622'500.00	-331'500.00	-53.3	297'745.45
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		181'500.00	176'500.00	5'000.00	2.8	181'657.15
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		15'000.00	15'000.00			
435.00	Bücherverkauf		400.00	200.00	200.00	100.0	2'102.70
436.00	Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00	100.0	6'420.65
111	**Aufwand**	**4'237'400.00**		**4'556'600.00**	**-319'200.00**	**-7.0**	**4'123'275.84**
	Ertrag		**199'900.00**	**191'700.00**	**8'200.00**	**4.3**	**190'180.50**
	Aufwandüberschuss		**4'037'500.00**	**4'364'900.00**	**-327'400.00**		**3'933'095.34**
112	**Personalamt**						
301.00	Besoldungen	1'368'000.00		1'360'000.00	8'000.00	0.6	1'268'126.70
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	111'000.00		112'000.00	-1'000.00	-0.9	100'571.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	164'200.00		161'900.00	2'300.00	1.4	139'197.30
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	18'800.00		16'000.00	2'800.00	17.5	14'721.95
309.03	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		5'000.00	5'000.00	100.0	
309.07	Stelleninserate			2'000.00	-2'000.00	-100.0	2'017.90
310.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		18'000.00			15'819.25
311.01	Anschaffung Mobilien			4'400.00	-4'400.00	-100.0	8'624.70
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						0.20
315.00	Unterhalt Mobilien	4'000.00		4'000.00			
317.00	Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00			3'024.30
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	13'900.00		22'000.00	-8'100.00	-36.8	25'403.20
390.00	Interne Verrechnungen	125'700.00		132'400.00	-6'700.00	-5.1	110'607.55
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		75'500.00	76'600.00	-1'100.00	-1.4	73'700.00
436.00	Rückerstattungen		12'000.00	12'000.00			14'701.80
490.00	Interne Verrechnungen		574'200.00	564'000.00	10'200.00	1.8	553'000.00
112	**Aufwand**	**1'839'600.00**		**1'843'700.00**	**-4'100.00**	**-0.2**	**1'688'114.60**
	Ertrag		**661'700.00**	**652'600.00**	**9'100.00**	**1.4**	**641'401.80**
	Aufwandüberschuss		**1'177'900.00**	**1'191'100.00**	**-13'200.00**		**1'046'712.80**
11	**Total Dienstabteilungen**						
	Aufwand	**6'417'400.00**		**6'732'100.00**	**-314'700.00**	**-4.7**	**6'139'903.64**
	Ertrag		**861'600.00**	**844'300.00**	**17'300.00**	**2.1**	**831'582.30**
	Aufwandüberschuss		**5'555'800.00**	**5'887'800.00**	**-332'000.00**		**5'308'321.34**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
12	**Spezialaufgaben**						
120	**Leistungen Personal und Rentner**						
301.00	Besoldungen Praktikumsstellen	360'000.00		310'000.00	50'000.00	16.1	294'174.55
301.01	Besoldungen, generelle Erhöhung ganze Verwaltung			450'000.00	-450'000.00	-100.0	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'000.00		24'400.00	2'600.00	10.7	21'654.10
304.00	Personalversicherungsbeiträge	1'000.00		1'300.00	-300.00	-23.1	1'187.10
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	1'616'000.00			1'616'000.00	100.0	
304.02	Annuität PK-Schuld			4'408'400.00	-4'408'400.00	-100.0	4'408'333.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'000.00		4'400.00	600.00	13.6	4'118.05
307.01	Übergangsrenten	950'000.00		1'048'000.00	-98'000.00	-9.4	813'147.60
309.01	Einführung und Verabschiedung	16'000.00		16'000.00			14'388.60
309.02	Ärztliche Untersuchungen	2'000.00		2'000.00			220.00
309.03	Aus- und Weiterbildung	330'000.00		250'000.00	80'000.00	32.0	248'299.60
309.04	Fahrvergünstigungen	210'000.00		210'000.00			210'686.05
309.05	Reka-Check	65'000.00		65'000.00			65'520.00
309.06	Personalanlässe	70'000.00		70'000.00			69'979.00
309.08	Unterstützungen in Härtefällen			20'000.00	-20'000.00	-100.0	
309.09	Sozialkonto	180'000.00		180'000.00			180'000.00
309.10	Lehrlingswesen	50'000.00		40'000.00	10'000.00	25.0	28'459.55
310.02	Hauszeitung, Broschüren	40'000.00		38'000.00	2'000.00	5.3	40'422.60
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	12'000.00		12'000.00			12'166.33
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	22'700.00		22'500.00	200.00	0.9	18'966.70
365.01	Beitrag an Pensionierenverein (PVSL)	50'000.00		45'000.00	5'000.00	11.1	45'000.00
436.00	Rückerstattungen		15'000.00	15'000.00			39'334.20
484.00	Entnahme aus Personalhilfefonds			20'000.00	-20'000.00	-100.0	
490.00	Interne Verrechnungen		138'000.00	128'000.00	10'000.00	7.8	125'440.00
120	**Aufwand**	**4'006'700.00**		**7'217'000.00**	**-3'210'300.00**	**-44.5**	**6'476'722.83**
	Ertrag		**153'000.00**	**163'000.00**	**-10'000.00**	**-6.1**	**164'774.20**
	Aufwandüberschuss		**3'853'700.00**	**7'054'000.00**	**-3'200'300.00**		**6'311'948.63**
12	**Total Spezialaufgaben**						
	Aufwand	**4'006'700.00**		**7'217'000.00**	**-3'210'300.00**	**-44.5**	**6'476'722.83**
	Ertrag		**153'000.00**	**163'000.00**	**-10'000.00**	**-6.1**	**164'774.20**
	Aufwandüberschuss		**3'853'700.00**	**7'054'000.00**	**-3'200'300.00**		**6'311'948.63**
1	**Total Behörden, SK, PS, PA**						
	Aufwand	**14'408'300.00**		**17'989'900.00**	**-3'581'600.00**	**-19.9**	**16'836'119.59**
	Ertrag		**1'137'400.00**	**1'082'300.00**	**55'100.00**	**5.1**	**1'123'539.80**
	Aufwandüberschuss		**13'270'900.00**	**16'907'600.00**	**-3'636'700.00**		**15'712'579.79**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
2	**Sozialdirektion**						
21	**Dienstabteilungen**						
210	**Stab Sozialdirektion**						
300.03	Sitzungsgelder Seniorenrat	11'000.00		11'000.00			10'263.80
301.00	Besoldungen	838'000.00		890'300.00	-52'300.00	-5.9	883'829.35
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	66'500.00		71'000.00	-4'500.00	-6.3	69'481.50
304.00	Personalversicherungsbeiträge	97'800.00		106'800.00	-9'000.00	-8.4	95'952.50
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'500.00		10'800.00	700.00	6.5	10'134.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	10'400.00		10'300.00	100.00	1.0	10'532.00
309.07	Stelleninserate	2'100.00		2'000.00	100.00	5.0	35'267.60
310.00	Büromaterial, Drucksachen	20'200.00		20'100.00	100.00	0.5	15'451.20
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	10'100.00		10'000.00	100.00	1.0	10'103.10
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			2'500.00	-2'500.00	-100.0	164.95
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			194.25
317.00	Spesenentschädigungen	10'600.00		9'600.00	1'000.00	10.4	10'731.05
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	6'500.00		6'500.00			5'815.35
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	90'900.00		87'900.00	3'000.00	3.4	85'866.31
318.05	Projekte	15'000.00		15'000.00			13'947.50
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	3'100.00		3'100.00			243'910.00
390.00	Interne Verrechnungen	82'300.00		99'100.00	-16'800.00	-17.0	93'842.80
436.00	Rückerstattungen		2'500.00	1'000.00	1'500.00	150.0	36'927.55
210	**Aufwand**	**1'276'500.00**		**1'356'500.00**	**-80'000.00**	**-5.9**	**1'595'487.36**
	Ertrag		**2'500.00**	**1'000.00**	**1'500.00**	**150.0**	**36'927.55**
	Aufwandüberschuss		**1'274'000.00**	**1'355'500.00**	**-81'500.00**		**1'558'559.81**
211	**Sekretariat Vormundschaftsbehörde**						
301.00	Besoldungen	1'085'300.00		1'069'500.00	15'800.00	1.5	1'060'614.45
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	86'800.00		85'600.00	1'200.00	1.4	87'925.20
304.00	Personalversicherungsbeiträge	126'100.00		123'800.00	2'300.00	1.9	111'239.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'000.00		14'000.00			14'146.60
309.03	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		10'000.00			9'911.40
309.07	Stelleninserate	1'000.00		1'000.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		17'000.00	-2'000.00	-11.8	13'371.25
311.01	Anschaffung Mobilien			14'400.00	-14'400.00	-100.0	17'364.05
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		2'000.00	1'000.00	50.0	2'336.90
318.01	Sachversicherungsprämien	3'100.00		5'000.00	-1'900.00	-38.0	2'880.86
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	15'000.00		20'000.00	-5'000.00	-25.0	12'364.80

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	36'500.00		67'000.00	-30'500.00	-45.5	70'199.45
390.00	Interne Verrechnungen	78'700.00		82'300.00	-3'600.00	-4.4	70'870.00
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		100'000.00	100'000.00			95'369.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		10'000.00	10'000.00			12'075.00
436.00	Rückerstattungen		1'000.00	3'000.00	-2'000.00	-66.7	
436.02	Rückerstattungen Gutachten, Publikationen		5'000.00	4'000.00	1'000.00	25.0	6'592.05
211	**Aufwand**	**1'475'000.00**		**1'512'100.00**	**-37'100.00**	**-2.5**	**1'473'223.96**
	Ertrag		**116'000.00**	**117'000.00**	**-1'000.00**	**-0.9**	**114'036.05**
	Aufwandüberschuss		**1'359'000.00**	**1'395'100.00**	**-36'100.00**		**1'359'187.91**
212	**Amtsvormundschaft**						
301.00	Besoldungen	2'083'600.00		2'192'100.00	-108'500.00	-5.0	2'608'288.30
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	168'300.00		177'000.00	-8'700.00	-4.9	208'781.15
304.00	Personalversicherungsbeiträge	231'200.00		240'400.00	-9'200.00	-3.8	252'337.05
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	28'600.00		30'500.00	-1'900.00	-6.2	34'699.75
309.03	Aus- und Weiterbildung	25'500.00		25'000.00	500.00	2.0	33'154.40
309.07	Stelleninserate	6'900.00		6'800.00	100.00	1.5	9'841.20
310.00	Büromaterial, Drucksachen	20'500.00		20'500.00			21'332.90
311.01	Anschaffung Mobilien	8'100.00		28'900.00	-20'800.00	-72.0	22'482.35
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	2'500.00		10'200.00	-7'700.00	-75.5	19'000.00
315.00	Unterhalt Mobilien	900.00		900.00			133.15
316.03	Lagerkosten für Mittellose	7'100.00		7'000.00	100.00	1.4	2'808.35
317.00	Spesenentschädigungen	12'500.00		12'400.00	100.00	0.8	12'927.95
318.01	Sachversicherungsprämien	4'300.00		4'300.00			4'202.11
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	23'000.00		20'800.00	2'200.00	10.6	26'501.95
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	28'000.00		34'400.00	-6'400.00	-18.6	38'504.95
366.05	Beiträge Haftpflichtprämien Klienten	2'900.00		9'400.00	-6'500.00	-69.2	2'317.54
390.00	Interne Verrechnungen	161'600.00		157'500.00	4'100.00	2.6	172'779.20
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		200'000.00	200'000.00			199'541.90
436.00	Rückerstattungen		6'500.00	6'400.00	100.00	1.6	8'363.35
490.00	Interne Verrechnungen		43'000.00	42'500.00	500.00	1.2	
212	**Aufwand**	**2'815'500.00**		**2'978'100.00**	**-162'600.00**	**-5.5**	**3'470'092.30**
	Ertrag		**249'500.00**	**248'900.00**	**600.00**	**0.2**	**207'905.25**
	Aufwandüberschuss		**2'566'000.00**	**2'729'200.00**	**-163'200.00**		**3'262'187.05**
213	**Sozialversicherungen, Arbeitsamt, AHV Zweigstelle**						
301.00	Besoldungen	853'300.00		836'700.00	16'600.00	2.0	921'241.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	68'900.00		65'600.00	3'300.00	5.0	74'103.95
304.00	Personalversicherungsbeiträge	88'900.00		80'500.00	8'400.00	10.4	84'928.05
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'400.00		11'100.00	300.00	2.7	12'379.50

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
309.03	Aus- und Weiterbildung	3'900.00		5'900.00	-2'000.00	-33.9	5'909.00
309.07	Stelleninserate			1'000.00	-1'000.00	-100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		20'000.00			20'550.15
311.01	Anschaffung Mobilien	2'700.00		13'500.00	-10'800.00	-80.0	14'475.70
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00			655.35
318.01	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00			1'759.57
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	21'300.00		16'500.00	4'800.00	29.1	15'263.65
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	500.00			500.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	103'000.00		106'400.00	-3'400.00	-3.2	94'031.30
436.00	Rückerstattungen		1'000.00	1'000.00			
461.15	Kantonsbeitrag AHV/FAK		115'000.00	115'000.00			189'960.75
213	**Aufwand**	**1'177'400.00**		**1'160'700.00**	**16'700.00**	**1.4**	**1'245'297.22**
	Ertrag		**116'000.00**	**116'000.00**			**189'960.75**
	Aufwandüberschuss		**1'061'400.00**	**1'044'700.00**	**16'700.00**		**1'055'336.47**
214	**Sozialamt**						
301.00	Besoldungen	3'080'000.00		2'906'300.00	173'700.00	6.0	2'848'686.75
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	250'500.00		232'400.00	18'100.00	7.8	228'432.90
304.00	Personalversicherungsbeiträge	310'000.00		296'700.00	13'300.00	4.5	270'632.85
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	42'500.00		39'600.00	2'900.00	7.3	38'648.00
309.03	Aus- und Weiterbildung	42'400.00		42'000.00	400.00	1.0	42'862.25
309.07	Stelleninserate	8'000.00		10'100.00	-2'100.00	-20.8	2'698.85
310.00	Büromaterial, Drucksachen	68'000.00		40'000.00	28'000.00	70.0	68'408.25
311.01	Anschaffung Mobilien	9'300.00		59'300.00	-50'000.00	-84.3	5'130.95
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	13'100.00		10'300.00	2'800.00	27.2	12'300.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien						8'218.30
314.00	Baulicher Unterhalt						2'415.90
314.02	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbau						12'236.30
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			4'769.90
316.00	Mieten, Benützungsgebühren						201'240.00
317.00	Spesenentschädigungen	12'500.00		12'500.00			8'624.75
318.01	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'400.00			4'853.07
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	33'000.00		36'000.00	-3'000.00	-8.3	37'512.75
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	33'000.00		18'000.00	15'000.00	83.3	50'918.50
318.19	Kostenübernahmen Bestattungskosten	30'000.00		30'000.00			24'024.90
319.01	Mitgliederbeiträge	19'500.00		19'500.00			13'831.05
390.00	Interne Verrechnungen	279'200.00		245'100.00	34'100.00	13.9	238'232.78
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00	2'000.00			1'335.00
436.00	Rückerstattungen		5'000.00	9'000.00	-4'000.00	-44.4	1'911.25

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
436.19	Rückerstattung Bestattungskosten		3'000.00	3'000.00			4'527.90
214	**Aufwand**	**4'236'400.00**		**4'003'200.00**	**233'200.00**	**5.8**	**4'124'679.00**
	Ertrag		**10'000.00**	**14'000.00**	**-4'000.00**	**-28.6**	**7'774.15**
	Aufwandüberschuss		**4'226'400.00**	**3'989'200.00**	**237'200.00**		**4'116'904.85**
215	**Kinder Jugend Familie**						
301.00	Besoldungen	2'971'500.00		2'942'000.00	29'500.00	1.0	396'621.75
302.00	Besoldungen Lehrkräfte, Kursleiter	97'400.00		96'400.00	1'000.00	1.0	1'641'374.75
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	242'500.00		256'200.00	-13'700.00	-5.4	162'698.75
304.00	Personalversicherungsbeiträge	262'100.00		278'900.00	-16'800.00	-6.0	132'250.85
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	41'500.00		37'400.00	4'100.00	11.0	27'515.70
309.03	Aus- und Weiterbildung	55'600.00		46'300.00	9'300.00	20.1	30'854.64
309.07	Stelleninserate	9'100.00		9'700.00	-600.00	-6.2	5'003.25
310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'500.00		14'600.00	900.00	6.2	4'827.45
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	20'000.00		19'000.00	1'000.00	5.3	12'433.90
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	8'200.00		7'300.00	900.00	12.3	5'598.20
311.01	Anschaffung Mobilien	15'200.00		39'500.00	-24'300.00	-61.5	7'071.30
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	800.00		57'900.00	-57'100.00	-98.6	21'571.05
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	5'700.00		5'700.00			1'993.20
313.30	Material Betrieb Jugendarbeit						15'000.00
313.31	Verbrauchsmaterial Kursleiter/Kinderbüro	50'000.00		50'000.00			51'416.60
315.00	Unterhalt Mobilien	3'300.00		2'600.00	700.00	26.9	2'396.55
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	187'800.00		163'200.00	24'600.00	15.1	138'286.80
317.00	Spesenentschädigungen	34'600.00		34'400.00	200.00	0.6	17'869.00
318.01	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00			
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	20'700.00		19'900.00	800.00	4.0	6'963.50
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	54'600.00		38'200.00	16'400.00	42.9	
318.05	Projekte	87'400.00		87'400.00			90'744.65
318.09	Übrige Dienstleistungen	213'600.00		199'000.00	14'600.00	7.3	171'663.25
366.05	Beiträge Haftpflichtprämien Klienten	300.00		2'300.00	-2'000.00	-87.0	
390.00	Interne Verrechnungen	295'000.00		284'000.00	11'000.00	3.9	148'721.70
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00	6'100.00	1'900.00	31.2	
433.00	Schulgelder		527'000.00	527'600.00	-600.00	-0.1	519'241.20
433.01	Kursgelder		30'300.00	30'300.00			29'584.40
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'500.00	2'500.00			1'890.80
436.00	Rückerstattungen		3'400.00	3'400.00			818.00
452.00	Beiträge anderer Gemeinden						58'500.00
460.00	Bundesbeitrag		105'000.00	105'000.00			
462.05	Gemeindebeiträge an Projekte (Kto. 318.05)						17'000.00
484.06	Entnahme aus Karl Erni Fonds						20'000.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
490.00	Interne Verrechnungen		52'000.00	52'000.00			
215	**Aufwand**	**4'693'500.00**		**4'693'000.00**	**500.00**	**0.0**	**3'092'876.84**
	Ertrag		**728'200.00**	**726'900.00**	**1'300.00**	**0.2**	**647'034.40**
	Aufwandüberschuss		**3'965'300.00**	**3'966'100.00**	**-800.00**		**2'445'842.44**
21	**Total Dienstabteilungen**						
	Aufwand	**15'674'300.00**		**15'703'600.00**	**-29'300.00**	**-0.2**	**15'001'656.68**
	Ertrag		**1'222'200.00**	**1'223'800.00**	**-1'600.00**	**-0.1**	**1'203'638.15**
	Aufwandüberschuss		**14'452'100.00**	**14'479'800.00**	**-27'700.00**		**13'798'018.53**
22	**Spezialaufgaben**						
221	**Treibhaus Jugend Freizeit Kultur**						
301.00	Besoldungen	398'300.00		386'300.00	12'000.00	3.1	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	32'300.00		30'200.00	2'100.00	7.0	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	21'100.00		22'600.00	-1'500.00	-6.6	
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'500.00		5'200.00	300.00	5.8	
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00			25'000.00	100.0	
309.03	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	40'500.00		22'000.00	18'500.00	84.1	
311.01	Anschaffung Mobilien	6'500.00			6'500.00	100.0	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	20'000.00		30'000.00	-10'000.00	-33.3	
313.00	Verbrauchsmaterial	31'500.00		2'000.00	29'500.00	1'475.0	
313.20	Verbrauchsmaterial Eigenveranstaltungen	110'000.00		148'400.00	-38'400.00	-25.9	
313.21	Wareneinkauf Restaurant	165'000.00		140'000.00	25'000.00	17.9	
315.00	Unterhalt Mobilien	5'500.00		5'000.00	500.00	10.0	
317.00	Spesenentschädigungen	1'500.00		2'500.00	-1'000.00	-40.0	
318.01	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'700.00	-200.00	-7.4	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	10'000.00		10'500.00	-500.00	-4.8	
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	72'500.00		74'600.00	-2'100.00	-2.8	
318.20	Mehrwertsteuer	22'500.00			22'500.00	100.0	
380.00	Einlage in Spezialfinanzierung			100'000.00	-100'000.00	-100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	9'400.00		16'000.00	-6'600.00	-41.3	
434.10	Ertrag Eigenveranstaltungen, Benützungsgebühren		134'000.00	283'000.00	-149'000.00	-52.7	
435.04	Umsatz Restaurant		455'000.00	420'000.00	35'000.00	8.3	
221	**Aufwand**	**984'600.00**		**1'003'000.00**	**-18'400.00**	**-1.8**	
	Ertrag		**589'000.00**	**703'000.00**	**-114'000.00**	**-16.2**	
	Aufwandüberschuss		**395'600.00**	**300'000.00**	**95'600.00**		

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
222	**Ferienpass**						
301.00	Besoldungen						53'312.00
302.00	Besoldungen Lehrkräfte, Kursleiter	55'800.00		55'800.00			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'400.00		4'400.00			4'020.30
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800.00		800.00			743.15
310.00	Büromaterial, Drucksachen	35'400.00		35'000.00	400.00	1.1	46'497.05
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00			2'268.60
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	600.00		500.00	100.00	20.0	428.00
318.05	Projekte	59'800.00		55'500.00	4'300.00	7.8	
318.09	Übrige Dienstleistungen						55'300.40
385.00	Einlage in Depotkonto	500.00		3'000.00	-2'500.00	-83.3	
390.00	Interne Verrechnungen	55'000.00		55'000.00			55'000.00
433.01	Kursgelder		60'300.00	57'500.00	2'800.00	4.9	59'100.00
435.00	Verkäufe, T-Shirt, Essen usw.		5'000.00	5'500.00	-500.00	-9.1	4'893.45
439.00	Übrige Beiträge, Entgelte		10'000.00	10'000.00			22'200.00
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		75'000.00	100'000.00	-25'000.00	-25.0	76'591.00
463.00	Beitrag der Stadt Luzern		65'000.00	40'000.00	25'000.00	62.5	63'409.00
222	**Aufwand**	**215'300.00**		**213'000.00**	**2'300.00**	**1.1**	**217'569.50**
	Ertrag		**215'300.00**	**213'000.00**	**2'300.00**	**1.1**	**226'193.45**
	Ertragsüberschuss						**-8'623.95**
223	**Kinderkrippe Eichhörnli**						
301.00	Besoldungen	212'400.00		201'200.00	11'200.00	5.6	200'361.10
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'800.00		16'400.00	-600.00	-3.7	15'809.10
304.00	Personalversicherungsbeiträge	15'500.00		17'800.00	-2'300.00	-12.9	15'836.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'900.00		2'800.00	100.00	3.6	2'780.10
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	26'500.00		21'600.00	4'900.00	22.7	17'959.45
309.03	Aus- und Weiterbildung	2'200.00		2'400.00	-200.00	-8.3	
309.06	Personalanlässe	200.00		200.00			
309.07	Stelleninserate	1'000.00		1'000.00			935.60
310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'200.00	-200.00	-16.7	1'658.85
311.01	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00			
313.00	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'600.00	-100.00	-3.9	1'430.40
313.05	Verpflegung	10'000.00		10'400.00	-400.00	-3.9	8'518.90
314.00	Baulicher Unterhalt						433.35
316.00	Mieten, Benützungsgebühren			26'600.00	-26'600.00	-100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		500.00	500.00	100.0	267.85
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte			1'000.00	-1'000.00	-100.0	1'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	27'500.00		4'500.00	23'000.00	511.1	31'277.40
432.00	Tagestaxen		122'000.00	95'000.00	27'000.00	28.4	122'024.10

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
432.03	Kostgelder Personal		3'000.00	3'000.00			2'496.00
490.00	Interne Verrechnungen		152'000.00	178'000.00	-26'000.00	-14.6	151'432.20
223	**Aufwand**	**319'500.00**		**311'200.00**	**8'300.00**	**2.7**	**298'268.50**
	Ertrag		**277'000.00**	**276'000.00**	**1'000.00**	**0.4**	**275'952.30**
	Aufwandüberschuss		**42'500.00**	**35'200.00**	**7'300.00**		**22'316.20**
22	**Total Spezialaufgaben**						
	Aufwand	**1'519'400.00**		**1'527'200.00**	**-7'800.00**	**-0.5**	**515'838.00**
	Ertrag		**1'081'300.00**	**1'192'000.00**	**-110'700.00**	**-9.3**	**502'145.75**
	Aufwandüberschuss		**438'100.00**	**335'200.00**	**102'900.00**		**13'692.25**
23	**Heime und Altersiedlungen**						
230	**Heime und Alterssiedlungen**						
301.00	Besoldungen	43'850'300.00		44'663'800.00	-813'500.00	-1.8	44'948'784.22
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'502'200.00		3'570'300.00	-68'100.00	-1.9	3'480'022.15
304.00	Personalversicherungsbeiträge	3'880'400.00		4'019'400.00	-139'000.00	-3.5	3'522'236.90
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	590'600.00		609'800.00	-19'200.00	-3.2	588'538.80
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	108'500.00		89'600.00	18'900.00	21.1	22'530.65
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	835'900.00		943'200.00	-107'300.00	-11.4	
309.03	Aus- und Weiterbildung	503'200.00		450'000.00	53'200.00	11.8	329'903.05
309.06	Personalanlässe	34'000.00		28'900.00	5'100.00	17.7	14'286.70
309.07	Stelleninserate	126'100.00		127'100.00	-1'000.00	-0.8	114'417.20
310.00	Büromaterial, Drucksachen	282'600.00		272'900.00	9'700.00	3.6	212'359.05
311.00	Anschaffung Maschinen, Werkzeuge			20'400.00	-20'400.00	-100.0	23'452.45
311.01	Anschaffung Mobilien	682'200.00		810'200.00	-128'000.00	-15.8	576'121.54
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	53'500.00		66'200.00	-12'700.00	-19.2	86'692.70
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'466'000.00		1'398'000.00	68'000.00	4.9	1'461'585.35
313.00	Verbrauchsmaterial			5'600.00	-5'600.00	-100.0	4'462.14
313.01	Bau- und Betriebsmaterial	149'800.00		160'300.00	-10'500.00	-6.6	139'051.31
313.02	Autobetriebsmaterial			5'800.00	-5'800.00	-100.0	4'891.51
313.05	Verpflegung	3'514'800.00		4'421'100.00	-906'300.00	-20.5	4'345'150.34
313.10	Verbrauchsmaterial Pflege	452'900.00		535'000.00	-82'100.00	-15.4	392'257.58
313.11	Medizinisches Material	1'014'600.00		914'500.00	100'100.00	11.0	951'392.92
313.12	Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	664'200.00		478'100.00	186'100.00	38.9	291'315.80
313.23	Einwegmaterial			150'000.00	-150'000.00	-100.0	163'064.31
314.00	Baulicher Unterhalt	1'616'200.00		1'618'200.00	-2'000.00	-0.1	1'504'154.30
314.02	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbau	990'000.00		706'500.00	283'500.00	40.1	1'318'179.45

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
315.00	Unterhalt Mobilien	142'300.00		200'800.00	-58'500.00	-29.1	150'484.62
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	42'300.00		30'200.00	12'100.00	40.1	30'101.05
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	243'600.00		283'500.00	-39'900.00	-14.1	344'419.35
316.05	Mietgebühren Festmobiliar			1'500.00	-1'500.00	-100.0	2'794.55
317.00	Spesenentschädigungen	52'100.00		42'400.00	9'700.00	22.9	37'454.62
318.01	Sachversicherungsprämien	252'500.00		266'300.00	-13'800.00	-5.2	243'159.68
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	292'000.00		350'800.00	-58'800.00	-16.8	300'339.05
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	2'461'100.00		1'585'900.00	875'200.00	55.2	1'638'933.70
318.05	Projekte			100'000.00	-100'000.00	-100.0	
318.06	Entsorgung, Kehricht, ARA	186'500.00		161'500.00	25'000.00	15.5	148'482.80
318.10	Steuern und Abgaben	259'500.00		4'200.00	255'300.00	6'078.6	4'861.40
318.11	Medizinische Drittleistungen	84'500.00		100'500.00	-16'000.00	-15.9	56'622.80
318.12	Aktivitäten, Unterhaltung			248'700.00	-248'700.00	-100.0	158'374.31
318.20	Mehrwertsteuer	175'800.00			175'800.00	100.0	
319.00	Übriger Sachaufwand	521'100.00		539'400.00	-18'300.00	-3.4	571'193.05
319.10	Aufwand aus Globalbudgetergebnisse						97'855.10
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	88'400.00		91'900.00	-3'500.00	-3.8	59'372.35
331.02	Abschreibungen Maschinen, Fahrzeuge	110'000.00		35'000.00	75'000.00	214.3	35'000.00
331.03	Abschreibungen Mobiliar						3'000.00
380.08	Einlage in Rückstellung Globalbudget						200'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	4'868'200.00		8'312'800.00	-3'444'600.00	-41.4	8'323'781.96
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		1'949'600.00	3'158'300.00	-1'208'700.00	-38.3	2'919'910.90
427.05	Logie Personal		667'500.00		667'500.00	100.0	
427.06	Erträge Parkplätze			6'000.00	-6'000.00	-100.0	5'968.10
432.01	Heimtaxen Bewohner		45'620'000.00	46'538'300.00	-918'300.00	-2.0	43'265'123.80
432.02	Heimtaxen Krankenversicherer		14'587'600.00	14'400'600.00	187'000.00	1.3	13'665'011.00
432.03	Kostgelder Personal		134'700.00	169'700.00	-35'000.00	-20.6	77'682.20
432.04	Nebeneinnahmen		82'700.00	1'019'400.00	-936'700.00	-91.9	886'708.34
432.05	Ertrag Mittagstisch			40'000.00	-40'000.00	-100.0	98'355.40
433.00	Schulgelder		71'600.00	25'000.00	46'600.00	186.4	64'650.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		592'100.00	93'000.00	499'100.00	536.7	315'127.10
434.05	Ertrag Mieterbetreuung		70'000.00	22'500.00	47'500.00	211.1	29'576.75
435.00	Verkäufe		2'594'800.00	9'000.00	2'585'800.00	28'731.1	10'946.70
435.02	Warenverkauf			575'000.00	-575'000.00	-100.0	649'470.35
435.05	Verkäufe Cafeteria			1'193'400.00	-1'193'400.00	-100.0	1'254'167.71
435.50	Lieferungen an Dritte 2,4% MWST		1'485'100.00		1'485'100.00	100.0	916'424.40
435.51	Lieferungen an Dritte 7,6% MWST			2'060'000.00	-2'060'000.00	-100.0	844'025.75
436.00	Rückerstattungen		614'000.00	330'600.00	283'400.00	85.7	577'970.50
436.07	Rückerstattungen Nebenkosten		336'400.00	439'300.00	-102'900.00	-23.4	468'636.45
436.08	Rückerstattungen Hauszeitung						469.20

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
463.03	Zuschuss für Ertragsausfall während Umbau		540'000.00		540'000.00	100.0	1'421'300.00
480.08	Entnahme Rückstellungen Globalbudget						97'855.10
490.00	Interne Verrechnungen		3'804'900.00	7'229'600.00	-3'424'700.00	-47.4	7'408'625.39
230	**Aufwand**	**74'097'900.00**		**78'420'300.00**	**-4'322'400.00**	**-5.5**	**76'901'080.81**
	Ertrag		**73'151'000.00**	**77'309'700.00**	**-4'158'700.00**	**-5.4**	**74'978'005.14**
	Aufwandüberschuss		**946'900.00**	**1'110'600.00**	**-163'700.00**		**1'923'075.67**
23	**Total Heime und Alterssiedlungen**						
	Aufwand	**74'097'900.00**		**78'420'300.00**	**-4'322'400.00**	**-5.5**	**76'901'080.81**
	Ertrag		**73'151'000.00**	**77'309'700.00**	**-4'158'700.00**	**-5.4**	**74'978'005.14**
	Aufwandüberschuss		**946'900.00**	**1'110'600.00**	**-163'700.00**		**1'923'075.67**
27	**Beiträge**						
270	**Wirtschaftliche Sozialhilfe**						
361.10	Beiträge an Kanton (Stadtbürger)	320'000.00		300'000.00	20'000.00	6.7	735'051.30
361.11	Beiträge an Kanton (Kantonsbürger)	50'000.00		50'000.00			3'186.15
361.12	Beiträge an Kanton (Ausserkantonale)	300'000.00		480'000.00	-180'000.00	-37.5	332'989.90
361.13	Beiträge an Kanton (Ausländer)	300'000.00		700'000.00	-400'000.00	-57.1	321'191.65
362.10	Beiträge andere Gemeinden (Stadtbürger)			50'000.00	-50'000.00	-100.0	
362.11	Beiträge andere Gemeinden (Kantonsbürger)			50'000.00	-50'000.00	-100.0	
366.10	Materielle Hilfe für Private (Stadtbürger)	14'500'000.00		7'900'000.00	6'600'000.00	83.5	11'700'421.15
366.11	Materielle Hilfe für Private (Kantonsbürger)	6'300'000.00		5'700'000.00	600'000.00	10.5	6'565'463.65
366.12	Materielle Hilfe für Private (Ausserkantonale)	17'600'000.00		13'800'000.00	3'800'000.00	27.5	16'487'288.35
366.13	Materielle Hilfe für Private (Ausländer)	8'250'000.00		7'700'000.00	550'000.00	7.1	7'376'074.10
366.14	Materielle Hilfe für Private (Mutterschaftsbeih.)	2'200'000.00		2'500'000.00	-300'000.00	-12.0	2'406'123.86
366.20	Massnahmenvollzug für Private (Stadtbürger)	200'000.00		200'000.00			
366.21	Massnahmenvollzug für Private (Kantonsbürger)	240'000.00		240'000.00			12'800.10
366.22	Massnahmenvollzug für Private (Ausserkantonale)	500'000.00		600'000.00	-100'000.00	-16.7	595'243.40
366.23	Massnahmenvollzug für Private (Ausländer)	300'000.00		250'000.00	50'000.00	20.0	272'989.10
436.10	Rückerstattungen Renten usw. (Stadtbürger)		11'400'000.00	5'500'000.00	5'900'000.00	107.3	8'376'264.09
436.11	Rückerstattungen Renten usw. (Kantonsbürger)		3'900'000.00	3'500'000.00	400'000.00	11.4	3'508'551.50
436.12	Rückerstattungen Renten usw. (Ausserkantonale)		11'100'000.00	9'000'000.00	2'100'000.00	23.3	10'597'970.37
436.13	Rückerstattungen Renten usw. (Ausländer)		3'650'000.00	4'500'000.00	-850'000.00	-18.9	3'995'301.81
436.14	Rückerstattungen Renten usw. (Mutterschaftsbeih.)		1'200'000.00	1'600'000.00	-400'000.00	-25.0	1'295'891.70
461.10	Kantonsbeitrag (Stadtbürger)		90'000.00	70'000.00	20'000.00	28.6	223'625.85
461.11	Kantonsbeitrag (Kantonsbürger)		20'000.00	60'000.00	-40'000.00	-66.7	641.90
461.12	Kantonsbeitrag (Ausserkantonale)		600'000.00	700'000.00	-100'000.00	-14.3	1'013'523.65
461.13	Kantonsbeitrag (Ausländer)		150'000.00		150'000.00	100.0	157'947.60

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
461.20	Kantonsbeitrag (Kantonaler Ausgleichfonds)		4'600'000.00	4'605'000.00	-5'000.00	-0.1	4'438'673.00
462.10	Gemeindebeiträge (Stadtbürger)			30'000.00	-30'000.00	-100.0	
462.11	Gemeindebeiträge (Kantonsbürger)			160'000.00	-160'000.00	-100.0	
270	**Aufwand**	**51'060'000.00**		**40'520'000.00**	**10'540'000.00**	**26.0**	**46'808'822.71**
	Ertrag		**36'710'000.00**	**29'725'000.00**	**6'985'000.00**	**23.5**	**33'608'391.47**
	Aufwandüberschuss		**14'350'000.00**	**10'795'000.00**	**3'555'000.00**		**13'200'431.24**
271	**Allimentenbevorschussungen / Inkassohilfen**						
366.15	Alimentenzahlungen	2'700'000.00		2'800'000.00	-100'000.00	-3.6	2'731'565.02
436.15	Rückerstattungen von Alimenten		1'550'000.00	1'800'000.00	-250'000.00	-13.9	1'812'384.16
271	**Aufwand**	**2'700'000.00**		**2'800'000.00**	**-100'000.00**	**-3.6**	**2'731'565.02**
	Ertrag		**1'550'000.00**	**1'800'000.00**	**-250'000.00**	**-13.9**	**1'812'384.16**
	Aufwandüberschuss		**1'150'000.00**	**1'000'000.00**	**150'000.00**		**919'180.86**
27	**Total Beiträge**						
	Aufwand	**53'760'000.00**		**43'320'000.00**	**10'440'000.00**	**24.1**	**49'540'387.73**
	Ertrag		**38'260'000.00**	**31'525'000.00**	**6'735'000.00**	**21.4**	**35'420'775.63**
	Aufwandüberschuss		**15'500'000.00**	**11'795'000.00**	**3'705'000.00**		**14'119'612.10**
29	**Spezialfinanzierungen**						
290	**Kinder- und Jugendsiedlung Utenberg**						
301.00	Besoldungen	3'204'800.00		3'589'000.00	-384'200.00	-10.7	3'409'395.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	260'600.00		294'500.00	-33'900.00	-11.5	272'257.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	296'000.00		336'300.00	-40'300.00	-12.0	321'311.85
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	7'100.00		57'300.00	-50'200.00	-87.6	57'323.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	44'200.00		50'700.00	-6'500.00	-12.8	46'427.10
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	2'500.00		1'500.00	1'000.00	66.7	2'403.15
309.03	Aus- und Weiterbildung	52'000.00		52'600.00	-600.00	-1.1	43'988.15
309.06	Personalanlässe	1'800.00		2'400.00	-600.00	-25.0	
309.07	Stelleninserate	6'000.00		8'000.00	-2'000.00	-25.0	4'224.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'500.00		17'400.00	-1'900.00	-10.9	15'640.20
311.01	Anschaffung Mobilien	82'600.00		126'300.00	-43'700.00	-34.6	190'100.15
311.09	Anschaffung Telefonanlage						41'732.35
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	131'000.00		112'500.00	18'500.00	16.4	131'150.90
313.01	Bau- und Betriebsmaterial	4'500.00		4'500.00			4'471.05
313.05	Verpflegung	27'000.00		26'000.00	1'000.00	3.9	27'123.30
313.10	Verbrauchsmaterial Pflege	170'100.00		180'100.00	-10'000.00	-5.6	79'929.40
313.12	Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	19'900.00		21'400.00	-1'500.00	-7.0	19'492.10

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
313.25	Material für Aktivitäten	4'000.00		3'800.00	200.00	5.3	3'184.01
314.00	Baulicher Unterhalt	119'500.00		118'500.00	1'000.00	0.8	110'000.00
315.00	Unterhalt Mobilien	8'400.00		10'500.00	-2'100.00	-20.0	7'337.10
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00			3'149.00
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	66'400.00		736'400.00	-670'000.00	-91.0	
317.00	Spesenentschädigungen	32'000.00		30'000.00	2'000.00	6.7	31'400.15
318.01	Sachversicherungsprämien	14'000.00		13'000.00	1'000.00	7.7	14'215.01
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	29'000.00		29'700.00	-700.00	-2.4	30'671.80
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	85'800.00		92'400.00	-6'600.00	-7.1	82'382.10
318.10	Steuern und Abgaben	400.00		400.00			
318.13	Fremdbetreuung	50'000.00		70'000.00	-20'000.00	-28.6	44'060.00
318.20	Mehrwertsteuer	7'800.00			7'800.00	100.0	
319.00	Übriger Sachaufwand	82'000.00		83'000.00	-1'000.00	-1.2	80'303.85
323.04	Zinsaufwendungen Investitionen	255'500.00		273'800.00	-18'300.00	-6.7	162'218.00
331.05	Amortisationen	206'900.00		220'600.00	-13'700.00	-6.2	134'101.15
390.00	Interne Verrechnungen	751'700.00		94'900.00	656'800.00	692.1	922'470.20
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		128'500.00	104'000.00	24'500.00	23.6	42'387.35
432.01	Heimtaxen Bewohner		658'000.00	873'000.00	-215'000.00	-24.6	588'796.80
432.03	Kostgelder Personal		36'300.00	39'000.00	-2'700.00	-6.9	37'449.55
432.04	Nebeneinnahmen		82'000.00	84'800.00	-2'800.00	-3.3	79'932.60
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		100.00	500.00	-400.00	-80.0	75'074.00
436.00	Rückerstattungen		3'000.00	2'000.00	1'000.00	50.0	12'676.20
436.21	Aktivierungen aus Aufwändungen baulicher Unterhalt			9'200.00	-9'200.00	-100.0	
460.00	Bundesbeitrag		834'000.00	759'000.00	75'000.00	9.9	840'304.00
461.04	Beitrag aus kantonaler Heimfinanzierung		3'118'700.00	3'575'600.00	-456'900.00	-12.8	3'466'958.70
461.07	Kantonsbeitrag Annuitäten		462'400.00	494'400.00	-32'000.00	-6.5	296'319.15
463.00	Beitrag der Stadt Luzern		720'000.00	720'000.00			720'000.00
290	**Aufwand**	**6'043'000.00**		**6'661'500.00**	**-618'500.00**	**-9.3**	**6'292'462.02**
	Ertrag		**6'043'000.00**	**6'661'500.00**	**-618'500.00**	**-9.3**	**6'159'898.35**
	Aufwandüberschuss						**132'563.67**
29	**Total Spezialfinanzierungen**						
	Aufwand	**6'043'000.00**		**6'661'500.00**	**-618'500.00**	**-9.3**	**6'292'462.02**
	Ertrag		**6'043'000.00**	**6'661'500.00**	**-618'500.00**	**-9.3**	**6'159'898.35**
	Aufwandüberschuss						**132'563.67**
2	**Total Sozialdirektion**						
	Aufwand	**151'094'600.00**		**145'632'600.00**	**5'462'000.00**	**3.8**	**148'251'425.24**
	Ertrag		**119'757'500.00**	**117'912'000.00**	**1'845'500.00**	**1.6**	**118'264'463.02**
	Aufwandüberschuss		**31'337'100.00**	**27'720'600.00**	**3'616'500.00**		**29'986'962.22**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
3	**Bildungsdirektion**						
31	**Dienstabteilungen**						
310	**Stab Bildungsdirektion**						
301.00	Besoldungen	835'500.00		763'500.00	72'000.00	9.4	754'015.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	67'800.00		61'400.00	6'400.00	10.4	60'274.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	99'300.00		89'100.00	10'200.00	11.5	80'342.70
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'800.00		9'900.00	1'900.00	19.2	9'505.50
309.03	Aus- und Weiterbildung	2'800.00		2'700.00	100.00	3.7	
309.07	Stelleninserate	2'500.00		2'500.00			3'291.85
310.00	Büromaterial, Drucksachen	18'900.00		60'700.00	-41'800.00	-68.9	49'227.05
311.01	Anschaffung Mobilien			700.00	-700.00	-100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	900.00		900.00			652.15
317.00	Spesenentschädigungen	9'700.00		10'000.00	-300.00	-3.0	9'099.40
318.01	Sachversicherungsprämien	300.00		500.00	-200.00	-40.0	185.65
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	9'300.00		9'000.00	300.00	3.3	9'339.83
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	40'000.00		45'000.00	-5'000.00	-11.1	73'422.75
318.05	Projekte	14'000.00		15'000.00	-1'000.00	-6.7	13'500.00
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	10'000.00		11'000.00	-1'000.00	-9.1	6'360.40
390.00	Interne Verrechnungen	182'600.00		192'200.00	-9'600.00	-5.0	176'046.00
436.00	Rückerstattungen		4'000.00	4'000.00			5'695.20
490.00	Interne Verrechnungen		490'000.00	451'800.00	38'200.00	8.5	490'700.00
310	**Aufwand**	**1'305'400.00**		**1'274'100.00**	**31'300.00**	**2.5**	**1'245'263.63**
	Ertrag		**494'000.00**	**455'800.00**	**38'200.00**	**8.4**	**496'395.20**
	Aufwandüberschuss		**811'400.00**	**818'300.00**	**-6'900.00**		**748'868.43**
311	**Volksschulen und Sonderschulen**						
3110	**Volksschulen**						
300.03	Sitzungsgelder Schulpflege	99'000.00		100'000.00	-1'000.00	-1.0	103'153.55
301.00	Besoldungen	3'694'400.00		3'850'900.00	-156'500.00	-4.1	3'409'691.20
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	32'873'500.00		33'330'700.00	-457'200.00	-1.4	33'640'170.35
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'975'400.00		3'031'600.00	-56'200.00	-1.9	2'974'179.63
304.00	Personalversicherungsbeiträge	3'427'100.00		3'523'000.00	-95'900.00	-2.7	3'285'486.90
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	108'600.00		104'000.00	4'600.00	4.4	99'155.15
309.03	Aus- und Weiterbildung	186'500.00		222'100.00	-35'600.00	-16.0	143'343.48
309.07	Stelleninserate	12'000.00		12'000.00			10'122.70
310.00	Büromaterial, Drucksachen	165'100.00		130'900.00	34'200.00	26.1	111'813.50

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
310.04	Bibliothek, Beschaffung Medien	86'600.00		100'200.00	-13'600.00	-13.6	93'842.95
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	1'167'300.00		1'241'700.00	-74'400.00	-6.0	1'189'137.10
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	234'000.00		241'400.00	-7'400.00	-3.1	201'238.90
311.01	Anschaffung Mobilien	41'400.00		48'000.00	-6'600.00	-13.8	58'012.45
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	64'900.00		28'000.00	36'900.00	131.8	24'439.30
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'100.00		1'100.00			480.15
313.12	Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	112'900.00		122'900.00	-10'000.00	-8.1	104'539.40
315.00	Unterhalt Mobilien	80'500.00		85'400.00	-4'900.00	-5.7	67'260.25
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	939'700.00		861'600.00	78'100.00	9.1	780'378.85
317.00	Spesenentschädigungen	49'800.00		44'500.00	5'300.00	11.9	30'682.95
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	153'700.00		158'600.00	-4'900.00	-3.1	133'660.36
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	104'000.00		144'900.00	-40'900.00	-28.2	61'890.55
318.05	Projekte	72'000.00		74'000.00	-2'000.00	-2.7	33'590.20
319.04	Hallenbadeintritte	77'000.00		75'000.00	2'000.00	2.7	56'260.00
319.05	VBL-Klassenausweise	106'400.00		139'700.00	-33'300.00	-23.8	91'130.60
331.01	Abschreibungen EDV Anschaffungen						335'100.00
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	378'900.00		281'100.00	97'800.00	34.8	232'582.35
390.00	Interne Verrechnungen	7'173'700.00		6'461'100.00	712'600.00	11.0	6'887'594.06
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		800.00	800.00			800.00
436.00	Rückerstattungen		77'400.00	82'300.00	-4'900.00	-6.0	63'879.30
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		1'248'100.00	1'280'900.00	-32'800.00	-2.6	1'179'974.00
460.00	Bundesbeitrag		315'000.00	304'900.00	10'100.00	3.3	521'071.05
460.20	IV-Beiträge		196'700.00	196'700.00			186'419.40
461.00	Kantonsbeitrag		12'626'900.00	12'336'500.00	290'400.00	2.4	12'249'749.15
461.01	Beiträge anderer Kantone			11'800.00	-11'800.00	-100.0	18'466.00
490.00	Interne Verrechnungen		77'100.00	101'100.00	-24'000.00	-23.7	106'600.00
3110	**Aufwand**	**54'385'500.00**		**54'414'400.00**	**-28'900.00**	**-0.1**	**54'158'936.88**
	Ertrag		**14'542'000.00**	**14'315'000.00**	**227'000.00**	**1.6**	**14'326'958.90**
	Aufwandüberschuss		**39'843'500.00**	**40'099'400.00**	**-255'900.00**		**39'831'977.98**
3111	**Heilpädagogische Sonderschule**						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	2'943'000.00		2'958'800.00	-15'800.00	-0.5	2'951'320.05
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	239'300.00		240'600.00	-1'300.00	-0.5	236'882.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	269'300.00		266'300.00	3'000.00	1.1	271'097.25
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'200.00		6'200.00			6'310.30
306.01	Verpflegungszulagen	107'100.00		110'300.00	-3'200.00	-2.9	88'282.95
309.03	Aus- und Weiterbildung	12'000.00			12'000.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00			2'000.00	100.0	
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	20'100.00		20'400.00	-300.00	-1.5	20'995.60
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	52'500.00		21'100.00	31'400.00	148.8	12'711.75

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
311.01	Anschaffung Mobilien	23'900.00		5'000.00	18'900.00	378.0	7'061.60
315.00	Unterhalt Mobilien	7'300.00		4'600.00	2'700.00	58.7	7'620.20
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	42'000.00		88'500.00	-46'500.00	-52.5	55'965.50
317.00	Spesenentschädigungen	25'900.00		25'700.00	200.00	0.8	21'892.25
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	3'500.00		3'500.00			1'701.00
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	6'000.00			6'000.00	100.0	
318.30	Transporte u. Weiterl. IV-Beiträge an Zweitbetrieb	380'000.00		380'000.00			368'793.40
390.00	Interne Verrechnungen	234'200.00		227'600.00	6'600.00	2.9	224'240.85
436.00	Rückerstattungen		64'300.00	62'200.00	2'100.00	3.4	48'343.00
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		249'800.00	233'100.00	16'700.00	7.2	323'932.50
460.20	IV-Beiträge		576'200.00	430'300.00	145'900.00	33.9	577'533.15
460.21	IV-Betriebsbeitrag		1'500'000.00	1'500'000.00			1'620'000.00
460.23	IV-Beitrag für Sammeltransporte		320'000.00	320'000.00			331'963.30
461.04	Beitrag aus kantonaler Heimfinanzierung		1'331'000.00	1'480'000.00	-149'000.00	-10.1	1'048'428.15
463.00	Beitrag der Stadt Luzern		333'000.00	333'000.00			324'675.00
3111	**Aufwand**	**4'374'300.00**		**4'358'600.00**	**15'700.00**	**0.4**	**4'274'875.10**
	Ertrag		**4'374'300.00**	**4'358'600.00**	**15'700.00**	**0.4**	**4'274'875.10**
3112	**Sprachheilkindergarten**						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	131'000.00		139'900.00	-8'900.00	-6.4	131'181.50
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'700.00		11'400.00	-700.00	-6.1	10'664.85
304.00	Personalversicherungsbeiträge	11'800.00		12'600.00	-800.00	-6.4	9'540.15
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.00		300.00			273.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	1'000.00			1'000.00	100.0	
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	2'800.00		2'500.00	300.00	12.0	1'497.75
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	16'000.00		14'900.00	1'100.00	7.4	13'932.00
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	500.00		500.00			738.40
318.30	Transporte u. Weiterl. IV-Beiträge an Zweitbetrieb	64'000.00		61'800.00	2'200.00	3.6	63'369.71
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		16'700.00	16'600.00	100.00	0.6	16'650.00
460.20	IV-Beiträge		74'800.00	74'800.00			78'408.00
460.21	IV-Betriebsbeitrag		35'000.00	50'000.00	-15'000.00	-30.0	32'787.00
460.23	IV-Beitrag für Sammeltransporte		56'800.00	56'800.00			61'085.85
461.00	Kantonsbeitrag		44'000.00	44'000.00			44'600.00
3112	**Aufwand**	**238'100.00**		**243'900.00**	**-5'800.00**	**-2.4**	**231'197.46**
	Ertrag		**227'300.00**	**242'200.00**	**-14'900.00**	**-6.2**	**233'530.85**
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		**10'800.00**	**1'700.00**	**9'100.00**		**-2'333.39**
3113	**Schulgesundheitsdienst**						
301.00	Besoldungen	60'500.00		58'700.00	1'800.00	3.1	61'459.10
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'100.00		2'400.00	700.00	29.2	3'042.90

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500.00		400.00	100.00	25.0	433.40
313.00	Verbrauchsmaterial	8'100.00		8'100.00			25'393.55
317.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			723.45
318.04	Drittleistungen für Zahnbehandlung	2'400.00		2'400.00			923.25
318.09	Übrige Dienstleistungen	76'700.00		76'700.00			63'014.25
318.40	Ferienwanderung	1'500.00		1'500.00			2'371.55
436.00	Rückerstattungen		7'000.00	7'000.00			15'576.10
3113	**Aufwand**	**153'300.00**		**150'700.00**	**2'600.00**	**1.7**	**157'361.45**
	Ertrag		**7'000.00**	**7'000.00**			**15'576.10**
	Aufwandüberschuss		**146'300.00**	**143'700.00**	**2'600.00**		**141'785.35**
3114	**Tagesschulen**						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	259'600.00		152'700.00	106'900.00	70.0	40'058.35
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'200.00		16'000.00	11'200.00	70.0	3'212.60
304.00	Personalversicherungsbeiträge	33'500.00		19'700.00	13'800.00	70.1	2'425.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'300.00		2'500.00	1'800.00	72.0	432.50
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	15'000.00		10'000.00	5'000.00	50.0	1'901.90
311.01	Anschaffung Mobilien						1'634.80
313.05	Verpflegung	60'700.00		35'700.00	25'000.00	70.0	2'095.90
316.00	Mieten, Benützungsgebühren						11'680.00
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	9'000.00		6'000.00	3'000.00	50.0	5'165.25
433.00	Schulgelder		109'100.00	64'200.00	44'900.00	69.9	6'587.05
460.00	Bundesbeitrag		85'000.00	50'000.00	35'000.00	70.0	
3114	**Aufwand**	**409'300.00**		**242'600.00**	**166'700.00**	**68.7**	**68'606.70**
	Ertrag		**194'100.00**	**114'200.00**	**79'900.00**	**70.0**	**6'587.05**
	Aufwandüberschuss		**215'200.00**	**128'400.00**	**86'800.00**		**62'019.65**
3115	**Elternschule**						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	53'500.00		54'000.00	-500.00	-0.9	45'762.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'400.00		4'400.00			3'058.60
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2'700.00		2'400.00	300.00	12.5	2'353.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800.00		800.00			430.20
310.00	Büromaterial, Drucksachen	8'500.00		8'500.00			6'643.10
315.00	Unterhalt Mobilien	100.00		100.00			
317.00	Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00			1'897.05
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	2'500.00		2'500.00			2'389.50
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	500.00			500.00	100.0	750.00
390.00	Interne Verrechnungen	5'500.00		5'500.00			5'528.60
433.01	Kursgelder		28'500.00	28'000.00	500.00	1.8	36'078.00
436.00	Rückerstattungen		900.00	900.00			

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
3115	**Aufwand**	**81'000.00**		**80'700.00**	**300.00**	**0.4**	**68'813.65**
	Ertrag		**29'400.00**	**28'900.00**	**500.00**	**1.7**	**36'078.00**
	Aufwandüberschuss		**51'600.00**	**51'800.00**	**-200.00**		**32'735.65**
311	**Total Volksschulen und Sonderschulen**						
	Aufwand	**59'641'500.00**		**59'490'900.00**	**150'600.00**	**0.3**	**58'959'791.24**
	Ertrag		**19'374'100.00**	**19'065'900.00**	**308'200.00**	**1.6**	**18'893'606.00**
	Aufwandüberschuss		**40'267'400.00**	**40'425'000.00**	**-157'600.00**		**40'066'185.24**
312	**Musikschule**						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	4'516'600.00		4'502'200.00	14'400.00	0.3	4'470'787.35
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	367'300.00		366'000.00	1'300.00	0.4	356'935.90
304.00	Personalversicherungsbeiträge	460'900.00		458'400.00	2'500.00	0.6	399'144.90
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	62'400.00		63'000.00	-600.00	-1.0	60'525.65
309.03	Aus- und Weiterbildung	8'000.00		14'500.00	-6'500.00	-44.8	5'905.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	16'600.00		16'000.00	600.00	3.8	15'997.70
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	10'000.00		10'000.00			9'919.63
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	39'000.00		39'000.00			39'200.45
311.01	Anschaffung Mobilien	3'000.00		3'500.00	-500.00	-14.3	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						3'000.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	8'000.00		8'400.00	-400.00	-4.8	7'174.25
315.00	Unterhalt Mobilien	37'100.00		36'000.00	1'100.00	3.1	37'646.00
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	98'500.00		125'200.00	-26'700.00	-21.3	123'952.85
317.00	Spesenentschädigungen	25'000.00		25'000.00			25'993.70
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	22'800.00		22'800.00			21'421.70
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	10'000.00		10'000.00			19'942.80
365.01	Beiträge an private Institutionen	7'000.00		7'000.00			7'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	278'900.00		279'300.00	-400.00	-0.1	230'525.80
433.00	Schulgelder		1'917'700.00	1'905'500.00	12'200.00	0.6	1'936'215.15
436.00	Rückerstattungen		20'000.00	22'000.00	-2'000.00	-9.1	18'579.50
461.00	Kantonsbeitrag						339'250.00
490.00	Interne Verrechnungen		110'000.00	110'000.00			107'366.10
312	**Aufwand**	**5'971'100.00**		**5'986'300.00**	**-15'200.00**	**-0.3**	**5'835'073.68**
	Ertrag		**2'047'700.00**	**2'037'500.00**	**10'200.00**	**0.5**	**2'401'410.75**
	Aufwandüberschuss		**3'923'400.00**	**3'948'800.00**	**-25'400.00**		**3'433'662.93**
313	**Diplommittelschule**						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	3'882'800.00		3'730'600.00	152'200.00	4.1	2'985'040.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	315'700.00		303'300.00	12'400.00	4.1	238'848.75
304.00	Personalversicherungsbeiträge	457'000.00		436'600.00	20'400.00	4.7	304'381.70
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	21'100.00		47'500.00	-26'400.00	-55.6	47'454.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	53'600.00		52'300.00	1'300.00	2.5	36'616.00
309.03	Aus- und Weiterbildung	12'000.00			12'000.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	42'000.00		35'000.00	7'000.00	20.0	27'471.45
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	36'000.00		32'000.00	4'000.00	12.5	23'622.65
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	48'500.00		36'500.00	12'000.00	32.9	34'520.34
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	12'400.00		20'900.00	-8'500.00	-40.7	25'960.55
315.00	Unterhalt Mobilien	8'000.00		8'000.00			1'859.00
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	154'700.00		137'500.00	17'200.00	12.5	99'618.00
317.00	Spesenentschädigungen	27'900.00		21'400.00	6'500.00	30.4	15'478.15
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	4'600.00		6'000.00	-1'400.00	-23.3	3'622.65
318.09	Übrige Dienstleistungen	38'900.00		35'100.00	3'800.00	10.8	20'933.25
390.00	Interne Verrechnungen	575'000.00		596'200.00	-21'200.00	-3.6	624'901.45
433.00	Schulgelder		126'300.00	103'900.00	22'400.00	21.6	108'425.00
436.00	Rückerstattungen						593.75
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		2'520'000.00	2'205'000.00	315'000.00	14.3	1'584'000.00
461.00	Kantonsbeitrag		1'693'900.00	1'568'500.00	125'400.00	8.0	1'655'726.85
461.01	Beiträge anderer Kantone		787'800.00	797'800.00	-10'000.00	-1.3	696'752.00
313	**Aufwand**	**5'690'200.00**		**5'498'900.00**	**191'300.00**	**3.5**	**4'490'327.94**
	Ertrag		**5'128'000.00**	**4'675'200.00**	**452'800.00**	**9.7**	**4'045'497.60**
	Aufwandüberschuss		**562'200.00**	**823'700.00**	**-261'500.00**		**444'830.34**
314	**Wirtschaftsmittelschule**						
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	4'404'900.00		4'883'000.00	-478'100.00	-9.8	5'216'234.45
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	358'200.00		396'100.00	-37'900.00	-9.6	413'860.90
304.00	Personalversicherungsbeiträge	531'500.00		545'100.00	-13'600.00	-2.5	522'853.35
304.01	Einkauf Teuerungszulagen auf Renten	28'000.00		146'800.00	-118'800.00	-80.9	146'831.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	60'400.00		69'000.00	-8'600.00	-12.5	63'652.05
309.03	Aus- und Weiterbildung	17'000.00			17'000.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	83'000.00		94'000.00	-11'000.00	-11.7	92'131.10
310.06	Schulmaterial, Lehrmittel	36'000.00		40'000.00	-4'000.00	-10.0	46'139.25
310.07	Schulmaterial, Lehrmittel (wertbeständig)	50'000.00		50'000.00			48'681.50
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	12'400.00		44'100.00	-31'700.00	-71.9	54'996.05
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	10'000.00		10'000.00			9'057.80
315.00	Unterhalt Mobilien	6'500.00		6'500.00			1'455.20
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'531'900.00		1'453'400.00	78'500.00	5.4	1'492'412.50
317.00	Spesenentschädigungen	34'900.00		40'000.00	-5'100.00	-12.8	29'717.05
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	19'100.00		19'100.00			15'639.75

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
318.09	Übrige Dienstleistungen	32'800.00		36'600.00	-3'800.00	-10.4	29'041.10
380.01	Einlage in Rückstellung Spezialfinanzierung	3'100.00		400.00	2'700.00	675.0	
390.00	Interne Verrechnungen	558'900.00		580'500.00	-21'600.00	-3.7	646'992.80
433.00	Schulgelder		445'100.00	422'500.00	22'600.00	5.4	549'833.10
436.00	Rückerstattungen						16'957.15
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		3'745'000.00	4'392'500.00	-647'500.00	-14.7	4'364'250.00
460.00	Bundesbeitrag		1'138'000.00	1'102'800.00	35'200.00	3.2	1'122'709.00
461.00	Kantonsbeitrag		1'279'300.00	1'404'900.00	-125'600.00	-8.9	1'180'994.00
461.01	Beiträge anderer Kantone		303'800.00	387'200.00	-83'400.00	-21.5	478'640.00
480.01	Entnahme aus Rückstellung Spezialfinanzierung						293.40
314	**Aufwand**	**7'778'600.00**		**8'414'600.00**	**-636'000.00**	**-7.6**	**8'829'695.85**
	Ertrag		**6'911'200.00**	**7'709'900.00**	**-798'700.00**	**-10.4**	**7'713'676.65**
	Aufwandüberschuss		**867'400.00**	**704'700.00**	**162'700.00**		**1'116'019.20**
315	**Sport und Freizeit**						
301.00	Besoldungen	548'900.00		567'900.00	-19'000.00	-3.4	556'687.45
302.00	Besoldungen Lehrkräfte	80'000.00		80'000.00			71'826.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	49'900.00		51'000.00	-1'100.00	-2.2	45'878.52
304.00	Personalversicherungsbeiträge	43'200.00		42'500.00	700.00	1.7	38'415.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'200.00		6'900.00	1'300.00	18.8	6'602.65
310.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		10'000.00			7'633.10
311.01	Anschaffung Mobilien	154'500.00		110'800.00	43'700.00	39.4	117'353.10
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	2'500.00			2'500.00	100.0	
313.00	Verbrauchsmaterial	20'000.00		30'000.00	-10'000.00	-33.3	12'248.55
315.00	Unterhalt Mobilien	72'000.00		72'000.00			71'389.95
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	5'000.00		7'500.00	-2'500.00	-33.3	
316.02	Benützungsgebühren kantonseigene Turnhallen	132'000.00		54'000.00	78'000.00	144.4	100'272.25
317.00	Spesenentschädigungen	9'800.00		9'800.00			9'291.00
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	16'000.00		14'100.00	1'900.00	13.5	16'085.10
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	40'000.00		40'000.00			36'959.80
318.09	Übrige Dienstleistungen	255'500.00		251'000.00	4'500.00	1.8	194'841.60
390.00	Interne Verrechnungen	1'969'900.00		1'968'100.00	1'800.00	0.1	1'800'477.10
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren			539'000.00	-539'000.00	-100.0	
433.01	Kursgelder		57'000.00	57'000.00			56'110.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		585'500.00		585'500.00	100.0	420'766.73
436.00	Rückerstattungen		2'000.00	2'000.00			6'379.60
437.02	Parkbussen Schulanlagen		3'500.00	1'500.00	2'000.00	133.3	3'710.00
461.02	Sporttotogelder Kanton Luzern		15'100.00	10'000.00	5'100.00	51.0	15'150.00
484.02	Entnahme aus Fonds Förderung Jugendsport		354'100.00	351'100.00	3'000.00	0.9	280'892.00
490.00	Interne Verrechnungen		3'000.00	3'000.00			3'000.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
315	**Aufwand**	**3'417'400.00**		**3'315'600.00**	**101'800.00**	**3.1**	**3'085'961.77**
	Ertrag		**1'020'200.00**	**963'600.00**	**56'600.00**	**5.9**	**786'008.33**
	Aufwandüberschuss		**2'397'200.00**	**2'352'000.00**	**45'200.00**		**2'299'953.44**
316	**Kultur**						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	4'200.00		3'000.00	1'200.00	40.0	3'375.00
301.00	Besoldungen	477'000.00		384'600.00	92'400.00	24.0	582'207.50
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	38'400.00		31'300.00	7'100.00	22.7	48'062.00
304.00	Personalversicherungsbeiträge	55'000.00		43'600.00	11'400.00	26.2	58'737.55
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'000.00		5'400.00	600.00	11.1	7'717.45
309.03	Aus- und Weiterbildung	3'800.00		3'800.00			1'360.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'100.00		4'600.00	500.00	10.9	15'282.99
311.01	Anschaffung Mobilien	12'300.00		2'400.00	9'900.00	412.5	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	3'600.00		4'000.00	-400.00	-10.0	4'000.00
311.04	Anschaffung Kunstwerke	100'000.00		100'000.00			75'000.00
315.00	Unterhalt Mobilien	5'000.00			5'000.00	100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	3'300.00		3'000.00	300.00	10.0	3'686.90
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	7'700.00		6'000.00	1'700.00	28.3	21'760.15
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	1'000.00		1'000.00			
318.05	Projekte						48'277.05
318.25	Kunstpreis	60'000.00		60'000.00			55'439.70
318.26	Prix de Lucerne			14'000.00	-14'000.00	-100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	40'200.00		35'900.00	4'300.00	12.0	70'017.20
436.00	Rückerstattungen		50'000.00	50'000.00			7'238.00
490.00	Interne Verrechnungen						52'000.00
316	**Aufwand**	**822'600.00**		**702'600.00**	**120'000.00**	**17.1**	**994'923.49**
	Ertrag		**50'000.00**	**50'000.00**			**59'238.00**
	Aufwandüberschuss		**772'600.00**	**652'600.00**	**120'000.00**		**935'685.49**
317	**Kinder- und Jugendzahnklinik**						
301.00	Besoldungen	706'600.00		743'200.00	-36'600.00	-4.9	572'195.45
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	57'300.00		60'500.00	-3'200.00	-5.3	45'012.85
304.00	Personalversicherungsbeiträge	68'400.00		75'400.00	-7'000.00	-9.3	50'844.05
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'800.00		10'400.00	-600.00	-5.8	6'262.10
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	2'000.00		2'200.00	-200.00	-9.1	1'160.80
309.03	Aus- und Weiterbildung	9'700.00		10'300.00	-600.00	-5.8	5'630.00
309.07	Stelleninserate	700.00			700.00	100.0	4'434.05
310.00	Büromaterial, Drucksachen	10'100.00		10'100.00			7'908.92
311.01	Anschaffung Mobilien	600.00			600.00	100.0	639.15
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						4'500.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	7'000.00		7'000.00			

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
313.00	Verbrauchsmaterial	79'000.00		93'000.00	-14'000.00	-15.1	42'909.95
315.00	Unterhalt Mobilien	10'000.00		35'500.00	-25'500.00	-71.8	13'535.00
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	83'700.00		64'300.00	19'400.00	30.2	44'680.00
317.00	Spesenentschädigungen	4'900.00		6'100.00	-1'200.00	-19.7	3'466.35
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	5'900.00		5'900.00			6'046.80
318.09	Übrige Dienstleistungen	24'000.00		10'000.00	14'000.00	140.0	8'133.59
318.22	Honorare Zahntechniker	40'000.00		40'000.00			7'359.60
390.00	Interne Verrechnungen	18'300.00		14'000.00	4'300.00	30.7	25'930.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		540'000.00	630'000.00	-90'000.00	-14.3	301'922.75
435.00	Verkäufe		8'000.00	6'000.00	2'000.00	33.3	6'824.15
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		7'000.00	7'000.00			3'782.70
490.00	Interne Verrechnungen		200'000.00		200'000.00	100.0	
317	**Aufwand**	**1'138'000.00**		**1'187'900.00**	**-49'900.00**	**-4.2**	**850'648.66**
	Ertrag		**755'000.00**	**643'000.00**	**112'000.00**	**17.4**	**312'529.60**
	Aufwandüberschuss		**383'000.00**	**544'900.00**	**-161'900.00**		**538'119.06**
318	**Stadtbibliothek**						
301.00	Besoldungen	616'000.00		572'500.00	43'500.00	7.6	564'460.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	56'800.00		52'000.00	4'800.00	9.2	51'491.85
304.00	Personalversicherungsbeiträge	61'400.00		50'500.00	10'900.00	21.6	42'638.30
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'400.00		11'700.00	700.00	6.0	10'583.70
309.03	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		6'000.00			5'385.05
310.00	Büromaterial, Drucksachen	37'800.00		37'800.00			37'959.05
310.04	Bibliothek, Beschaffung Medien	140'000.00		140'000.00			140'095.13
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	25'000.00		25'000.00			24'952.35
311.01	Anschaffung Mobilien	18'000.00		7'500.00	10'500.00	140.0	2'091.75
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	25'000.00		90'000.00	-65'000.00	-72.2	93'812.35
315.00	Unterhalt Mobilien	10'000.00		10'000.00			30'961.00
316.00	Mieten, Benützungsgebühren			325'000.00	-325'000.00	-100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		1'500.00	1'500.00	100.0	2'968.80
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	40'000.00		45'000.00	-5'000.00	-11.1	42'068.15
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	65'000.00			65'000.00	100.0	
319.07	Urheberrechtsabgaben	75'000.00		40'000.00	35'000.00	87.5	32'792.25
362.06	Beitrag an Bibliotheksverband	377'600.00		377'600.00			377'553.00
390.00	Interne Verrechnungen	397'500.00		77'600.00	319'900.00	412.2	404'863.25
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		630'000.00	450'000.00	180'000.00	40.0	501'996.80
318	**Aufwand**	**1'966'500.00**		**1'869'700.00**	**96'800.00**	5.2	**1'864'676.78**
	Ertrag		**630'000.00**	**450'000.00**	**180'000.00**	40.0	**501'996.80**
	Aufwandüberschuss		**1'336'500.00**	**1'419'700.00**	**-83'200.00**		**1'362'679.98**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
31	**Total Dienstabteilungen**						
	Aufwand	**87'731'300.00**		**87'740'600.00**	**-9'300.00**	-0.0	**86'156'363.04**
	Ertrag		**36'410'200.00**	**36'050'900.00**	**359'300.00**	1.0	**35'210'358.93**
	Aufwandüberschuss		**51'321'100.00**	**51'689'700.00**	**-368'600.00**		**50'946'004.11**
32	**Spezialaufgaben**						
321	**Musik- und Atelierzentrum Sedel**						
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	30'300.00		30'300.00			26'897.20
314.00	Baulicher Unterhalt	15'000.00		15'000.00			11'114.00
318.01	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00			1'015.90
390.00	Interne Verrechnungen	117'500.00		116'000.00	1'500.00	1.3	118'628.55
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			52'462.00
321	**Aufwand**	**164'000.00**		**162'500.00**	**1'500.00**	**0.9**	**157'655.65**
	Ertrag		**64'500.00**	**64'500.00**			**66'958.00**
	Aufwandüberschuss		**99'500.00**	**98'000.00**	**1'500.00**		**90'697.65**
322	**Richard Wagner Museum**						
301.00	Besoldungen	69'000.00		68'000.00	1'000.00	1.5	66'209.70
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'500.00		5'500.00			5'383.35
304.00	Personalversicherungsbeiträge	5'900.00		6'100.00	-200.00	-3.3	5'051.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'000.00		1'000.00			861.75
311.01	Anschaffung Mobilien	1'200.00			1'200.00	100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	6'000.00		6'000.00			4'371.90
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	24'000.00		21'000.00	3'000.00	14.3	24'000.50
318.50	Sonderausstellungen	5'000.00		5'000.00			3'887.15
390.00	Interne Verrechnungen	3'600.00			3'600.00	100.0	2'859.00
434.15	Eintrittsgebühren		37'000.00	37'000.00			40'637.06
322	**Aufwand**	**121'200.00**		**112'600.00**	**8'600.00**	**7.6**	**112'624.75**
	Ertrag		**37'000.00**	**37'000.00**			**40'637.06**
	Aufwandüberschuss		**84'200.00**	**75'600.00**	**8'600.00**		**71'987.69**
323	**Mariahilfkirche**						
301.00	Besoldungen	14'100.00		41'100.00	-27'000.00	-65.7	40'764.95
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'200.00		2'600.00	-1'400.00	-53.9	2'193.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	1'300.00		2'500.00	-1'200.00	-48.0	2'245.85
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	200.00		600.00	-400.00	-66.7	570.40
313.00	Verbrauchsmaterial			2'900.00	-2'900.00	-100.0	2'782.85

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			670.15
317.00	Spesenentschädigungen			500.00	-500.00	-100.0	
318.01	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			185.65
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte			17'000.00	-17'000.00	-100.0	15'000.00
318.09	Übrige Dienstleistungen			2'300.00	-2'300.00	-100.0	2'300.00
390.00	Interne Verrechnungen	5'500.00		5'500.00			3'988.65
323	**Aufwand**	**23'700.00**		**76'400.00**	**-52'700.00**	**-69.0**	**70'702.05**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**23'700.00**	**76'400.00**	**-52'700.00**		**70'702.05**
32	**Total Spezialaufgaben**						
	Aufwand	**308'900.00**		**351'500.00**	**-42'600.00**	**-12.1**	**340'982.45**
	Ertrag		**101'500.00**	**101'500.00**			**107'595.06**
	Aufwandüberschuss		**207'400.00**	**250'000.00**	**-42'600.00**		**233'387.39**
3	**Total Bildungsdirektion**						
	Aufwand	**88'040'200.00**		**88'092'100.00**	**-51'900.00**	**-0.1**	**86'497'345.49**
	Ertrag		**36'511'700.00**	**36'152'400.00**	**359'300.00**	**1.0**	**35'317'953.99**
	Aufwandüberschuss		**51'528'500.00**	**51'939'700.00**	**-411'200.00**		**51'179'391.50**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
4	**Sicherheitsdirektion**						
41	**Dienstabteilungen**						
410	**Stab Sicherheitsdirektion**						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	300.00		300.00			240.00
301.00	Besoldungen	477'500.00		473'100.00	4'400.00	0.9	462'877.20
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	37'600.00		37'000.00	600.00	1.6	36'196.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	58'400.00		57'000.00	1'400.00	2.5	51'368.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'100.00		5'200.00	-100.00	-1.9	4'856.55
309.03	Aus- und Weiterbildung	8'000.00		8'000.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	7'000.00		8'000.00	-1'000.00	-12.5	6'897.35
311.01	Anschaffung Mobilien	2'000.00		12'000.00	-10'000.00	-83.3	1'269.15
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	2'500.00		4'600.00	-2'100.00	-45.7	
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
317.00	Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00			5'071.50
318.01	Sachversicherungsprämien	600.00		300.00	300.00	100.0	590.75
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	4'800.00		4'500.00	300.00	6.7	3'637.20
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	100'000.00		90'000.00	10'000.00	11.1	103'300.38
318.05	Projekte			290'000.00	-290'000.00	-100.0	
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	4'500.00		4'500.00			23'878.95
390.00	Interne Verrechnungen	35'000.00		36'600.00	-1'600.00	-4.4	30'349.25
436.00	Rückerstattungen						3'649.70
410	**Aufwand**	**749'800.00**		**1'037'600.00**	**-287'800.00**	**-27.7**	**730'533.38**
	Ertrag						**3'649.70**
	Aufwandüberschuss		**749'800.00**	**1'037'600.00**	**-287'800.00**		**726'883.68**
411	**Stadtpolizei**						
301.00	Besoldungen	20'050'800.00		19'288'500.00	762'300.00	4.0	19'139'114.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'598'200.00		1'561'700.00	36'500.00	2.3	1'521'318.95
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2'098'400.00		1'838'800.00	259'600.00	14.1	1'707'062.35
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	267'200.00		267'800.00	-600.00	-0.2	254'962.25
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	212'100.00		208'900.00	3'200.00	1.5	175'264.76
309.02	Ärztliche Untersuchungen	8'000.00		2'000.00	6'000.00	300.0	3'660.75
309.03	Aus- und Weiterbildung	465'000.00		455'800.00	9'200.00	2.0	442'959.20
309.07	Stelleninserate	17'000.00		6'000.00	11'000.00	183.3	16'509.60
310.00	Büromaterial, Drucksachen	148'700.00		157'600.00	-8'900.00	-5.7	148'296.77
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	20'300.00		24'300.00	-4'000.00	-16.5	20'797.95
310.09	Inserate						6'170.25
311.00	Anschaffung Maschinen, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00	1'000.00	50.0	1'973.90

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
311.01	Anschaffung Mobilien	206'000.00		299'600.00	-93'600.00	-31.2	211'310.45
311.02	Anschaffung Fahrzeuge	109'000.00		100'800.00	8'200.00	8.1	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	56'900.00		76'900.00	-20'000.00	-26.0	20'000.00
311.11	Anschaffung ZVO-Anlagen	206'000.00			206'000.00	100.0	192'946.90
313.00	Verbrauchsmaterial	171'100.00		172'900.00	-1'800.00	-1.0	170'821.62
315.00	Unterhalt Mobilien	180'300.00		198'400.00	-18'100.00	-9.1	186'390.09
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00			23'906.40
316.00	Mieten, Benützungsgebühren			5'500.00	-5'500.00	-100.0	5'551.70
317.00	Spesenentschädigungen	61'000.00		54'700.00	6'300.00	11.5	54'999.40
318.01	Sachversicherungsprämien	26'500.00		25'500.00	1'000.00	3.9	25'891.80
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	272'800.00		259'600.00	13'200.00	5.1	253'437.84
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	311'800.00		306'600.00	5'200.00	1.7	284'748.20
318.09	Übrige Dienstleistungen	116'800.00		92'800.00	24'000.00	25.9	102'165.40
318.10	Steuern und Abgaben	3'000.00		2'500.00	500.00	20.0	3'208.00
318.29	Plakataushang APG (für div. Institutionen)	150'000.00		150'000.00			36'289.75
319.01	Mitgliederbeiträge	10'100.00		9'600.00	500.00	5.2	9'763.50
319.06	Entschädigung Diensthunde	44'400.00		39'000.00	5'400.00	13.9	40'760.15
331.01	Abschreibungen EDV Anschaffungen			400'000.00	-400'000.00	-100.0	400'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	1'353'300.00		1'241'300.00	112'000.00	9.0	1'152'929.75
410.02	Konzessionsgebühren Taxis		61'600.00	61'600.00			54'150.00
410.03	Konzessionsgebühren Plakatstellen APG		800'000.00	800'000.00			488'774.30
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		32'000.00	32'000.00			31'620.90
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		44'000.00	28'000.00	16'000.00	57.1	44'667.00
431.01	Gebühren Gastgewerbeverlängerung		40'000.00	40'000.00			51'415.00
431.04	Ablieferung Fundbüro		24'000.00	24'000.00			18'987.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'016'000.00	926'900.00	89'100.00	9.6	1'116'310.95
434.02	Gebühren Dauerparking						7'984.90
434.03	Gebühren Anwohnerbevorzugung		1'960'000.00	1'693'000.00	267'000.00	15.8	1'953'087.24
434.07	Dienstleistung Alarmanlagen		555'000.00	555'000.00			549'873.75
434.09	Ablagerungsgebühren, illegale Entsorgung		400'000.00	350'000.00	50'000.00	14.3	392'151.00
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			67'664.93
436.00	Rückerstattungen		366'500.00	343'500.00	23'000.00	6.7	337'898.55
437.00	Bussen		8'000'000.00	7'500'000.00	500'000.00	6.7	8'007'766.36
439.00	Übrige Beiträge, Entgelte		325'000.00	300'000.00	25'000.00	8.3	312'149.85
461.00	Kantonsbeitrag		4'007'000.00	3'504'000.00	503'000.00	14.4	3'004'273.50
490.00	Interne Verrechnungen		1'762'000.00	1'775'000.00	-13'000.00	-0.7	1'779'655.00
411	**Aufwand**	**28'187'700.00**		**27'269'100.00**	**918'600.00**	**3.4**	**26'613'212.48**
	Ertrag		**19'518'100.00**	**18'058'000.00**	**1'460'100.00**	**8.1**	**18'271'003.38**
	Aufwandüberschuss		**8'669'600.00**	**9'211'100.00**	**-541'500.00**		**8'342'209.10**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
412	**Bevölkerungsdienste**						
301.00	Besoldungen	1'708'800.00		1'724'900.00	-16'100.00	-0.9	1'640'561.50
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	136'900.00		139'500.00	-2'600.00	-1.9	132'395.60
304.00	Personalversicherungsbeiträge	150'800.00		160'300.00	-9'500.00	-5.9	136'461.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	23'100.00		23'900.00	-800.00	-3.4	22'429.05
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	96'000.00		98'000.00	-2'000.00	-2.0	140'806.25
309.03	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		12'000.00	-5'000.00	-41.7	4'365.00
309.07	Stelleninserate	1'000.00		1'800.00	-800.00	-44.4	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	105'000.00		111'000.00	-6'000.00	-5.4	134'355.49
310.03	Mikroverfilmung			39'000.00	-39'000.00	-100.0	
310.09	Inserate						216.00
311.01	Anschaffung Mobilien	8'400.00		29'700.00	-21'300.00	-71.7	1'357.30
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			15'500.00	-15'500.00	-100.0	28'100.55
313.00	Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'500.00	500.00	14.3	2'788.50
315.00	Unterhalt Mobilien	6'000.00		4'000.00	2'000.00	50.0	3'462.30
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	14'400.00		20'000.00	-5'600.00	-28.0	14'292.50
317.00	Spesenentschädigungen	14'800.00		15'500.00	-700.00	-4.5	26'640.80
318.01	Sachversicherungsprämien	900.00		1'000.00	-100.00	-10.0	894.55
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	177'300.00		191'800.00	-14'500.00	-7.6	197'068.73
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	595'000.00		480'000.00	115'000.00	24.0	596'940.90
318.09	Übrige Dienstleistungen	32'000.00		24'900.00	7'100.00	28.5	36'138.85
318.27	Neubürgerfeier	7'500.00		7'500.00			4'656.10
361.09	Beitag an Kanton Gebühren Amt für Migration	300'000.00		380'000.00	-80'000.00	-21.1	295'050.70
390.00	Interne Verrechnungen	584'800.00		544'800.00	40'000.00	7.3	526'663.00
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'640'000.00	1'500'000.00	140'000.00	9.3	1'643'257.35
431.02	Gebühren Zivilstandsamt		525'000.00	520'000.00	5'000.00	1.0	523'760.70
431.03	Gebühren Einbürgerungen		80'000.00	50'000.00	30'000.00	60.0	37'400.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		21'000.00	25'000.00	-4'000.00	-16.0	20'855.20
436.00	Rückerstattungen		3'000.00	3'000.00			15'720.50
439.01	Einkaufssummen aus Einbürgerungen			40'000.00	-40'000.00	-100.0	41'400.00
452.00	Beiträge anderer Gemeinden		184'000.00	214'000.00	-30'000.00	-14.0	190'942.70
412	**Aufwand**	**3'973'700.00**		**4'028'600.00**	**-54'900.00**	**-1.4**	**3'945'645.27**
	Ertrag		**2'453'000.00**	**2'352'000.00**	**101'000.00**	**4.3**	**2'473'336.45**
	Aufwandüberschuss		**1'520'700.00**	**1'676'600.00**	**-155'900.00**		**1'472'308.82**
413	**Umweltschutz**						
301.00	Besoldungen	546'000.00		537'000.00	9'000.00	1.7	534'226.15
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	45'400.00		44'700.00	700.00	1.6	46'562.50
304.00	Personalversicherungsbeiträge	59'200.00		58'000.00	1'200.00	2.1	52'031.00
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7'700.00		7'700.00			7'480.80

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	12'600.00		12'200.00	400.00	3.3	9'341.20
309.03	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		5'000.00	-1'000.00	-20.0	1'806.40
309.07	Stelleninserate	500.00		500.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		16'000.00	-1'000.00	-6.3	14'995.07
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	38'000.00		40'000.00	-2'000.00	-5.0	40'029.35
311.01	Anschaffung Mobilien	1'200.00		8'000.00	-6'800.00	-85.0	1'943.00
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	200.00			200.00	100.0	2'453.30
313.00	Verbrauchsmaterial	2'500.00		3'000.00	-500.00	-16.7	2'602.95
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		8'000.00	-7'500.00	-93.8	6'903.60
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	500.00		6'000.00	-5'500.00	-91.7	6'202.30
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		4'000.00	-1'000.00	-25.0	1'752.05
318.01	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			557.00
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	6'500.00		8'000.00	-1'500.00	-18.8	5'550.90
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	2'500.00			2'500.00	100.0	
318.05	Projekte	338'000.00		323'000.00	15'000.00	4.6	326'418.10
318.90	Projekte aus dem Energiefonds	620'000.00		500'000.00	120'000.00	24.0	499'313.93
384.90	Einlage in Energiefonds	500'000.00		500'000.00			500'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	77'400.00		68'200.00	9'200.00	13.5	50'750.25
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		25'000.00	100.0	
436.00	Rückerstattungen		7'000.00	5'000.00	2'000.00	40.0	6'535.60
436.05	Rückerstattungen Projekte (Kto. 318.05)		20'000.00	20'000.00			29'718.45
460.05	Bundsbeitrag an Projekte (Kto. 318.05)		35'000.00	35'000.00			26'672.50
461.00	Kantonsbeitrag		50'000.00	50'000.00			27'760.30
461.05	Kantonsbeitrag an Projekte (Kto. 318.05)		5'000.00	5'000.00			33'400.00
484.90	Entnahme aus Energiefonds		620'000.00	500'000.00	120'000.00	24.0	499'313.93
413	**Aufwand**	**2'281'000.00**		**2'149'600.00**	**131'400.00**	**6.1**	**2'110'919.85**
	Ertrag		**762'000.00**	**615'000.00**	**147'000.00**	**23.9**	**623'400.78**
	Aufwandüberschuss		**1'519'000.00**	**1'534'600.00**	**-15'600.00**		**1'487'519.07**
41	**Total Dienstabteilungen**						
	Aufwand	**35'192'200.00**		**34'484'900.00**	**707'300.00**	**2.1**	**33'400'310.98**
	Ertrag		**22'733'100.00**	**21'025'000.00**	**1'708'100.00**	**8.1**	**21'371'390.31**
	Aufwandüberschuss		**12'459'100.00**	**13'459'900.00**	**-1'000'800.00**		**12'028'920.67**
42	**Spezialaufgaben**						
420	**Zivilschutz**						
311.05	Anschaffung Pflichtlagergeräte und -material						5'916.30
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	105'000.00		126'000.00	-21'000.00	-16.7	118'517.80

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
313.00	Verbrauchsmaterial	13'300.00		17'300.00	-4'000.00	-23.1	8'873.60
314.06	Unterhalt technische Anlagen	44'000.00		50'000.00	-6'000.00	-12.0	36'128.20
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	10'000.00		10'000.00			9'657.60
318.01	Sachversicherungsprämien	25'000.00		27'700.00	-2'700.00	-9.8	25'194.50
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	14'000.00		14'000.00			13'093.20
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	3'500.00		13'400.00	-9'900.00	-73.9	2'980.00
384.00	Einlage refinanzierbare Anschaffungen	32'500.00			32'500.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	103'000.00		103'600.00	-600.00	-0.6	81'574.65
427.01	Vermietung von Zivilschutzräumen		20'000.00	22'000.00	-2'000.00	-9.1	20'159.25
436.00	Rückerstattungen		17'800.00	2'500.00	15'300.00	612.0	21'573.00
484.01	Entnahme aus dem Spezialfonds		32'500.00		32'500.00	100.0	
420	**Aufwand**	**350'300.00**		**362'000.00**	**-11'700.00**	**-3.2**	**301'935.85**
	Ertrag		**70'300.00**	**24'500.00**	**45'800.00**	**186.9**	**41'732.25**
	Aufwandüberschuss		**280'000.00**	**337'500.00**	**-57'500.00**		**260'203.60**
421	**Öko-Forum**						
301.00	Besoldungen	159'100.00		156'000.00	3'100.00	2.0	153'748.20
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	12'900.00		12'700.00	200.00	1.6	12'267.10
304.00	Personalversicherungsbeiträge	15'900.00		15'500.00	400.00	2.6	13'996.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'200.00		2'200.00			2'112.35
310.00	Büromaterial, Drucksachen	8'000.00		8'000.00			3'261.10
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	500.00		500.00			902.50
315.00	Unterhalt Mobilien	2'000.00		1'800.00	200.00	11.1	3'155.65
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	21'500.00		21'500.00			27'907.20
317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		800.00	200.00	25.0	1'173.70
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	6'400.00		3'500.00	2'900.00	82.9	6'562.84
318.05	Projekte	6'000.00		6'000.00			6'117.44
318.09	Übrige Dienstleistungen	42'500.00		8'000.00	34'500.00	431.3	7'267.80
390.00	Interne Verrechnungen			100.00	-100.00	-100.0	
436.00	Rückerstattungen		63'000.00	11'000.00	52'000.00	472.7	12'768.20
436.05	Rückerstattungen Projekte (Kto. 318.05)		6'000.00	6'000.00			6'117.44
461.00	Kantonsbeitrag		90'500.00	87'500.00	3'000.00	3.4	87'500.00
421	**Aufwand**	**278'000.00**		**236'600.00**	**41'400.00**	**17.5**	**238'472.68**
	Ertrag		**159'500.00**	**104'500.00**	**55'000.00**	**52.6**	**106'385.64**
	Aufwandüberschuss		**118'500.00**	**132'100.00**	**-13'600.00**		**132'087.04**
42	**Total Spezialaufgaben**						
	Aufwand	**628'300.00**		**598'600.00**	**29'700.00**	**5.0**	**540'408.53**
	Ertrag		**229'800.00**	**129'000.00**	**100'800.00**	**78.1**	**148'117.89**
	Aufwandüberschuss		**398'500.00**	**469'600.00**	**-71'100.00**		**392'290.64**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
49	**Spezialfinanzierungen**						
490	**Parkingmeter**						
311.01	Anschaffung Mobilien	118'200.00		13'500.00	104'700.00	775.6	12'384.75
313.00	Verbrauchsmaterial	20'500.00		18'200.00	2'300.00	12.6	14'461.40
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	17'500.00		20'000.00	-2'500.00	-12.5	19'408.05
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	17'900.00		18'400.00	-500.00	-2.7	17'240.60
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	82'000.00		76'500.00	5'500.00	7.2	79'580.30
380.02	Einlage in Spezialfinanierung für Parkplätze	442'700.00		398'400.00	44'300.00	11.1	453'154.11
384.03	Einlage in ALI-Fonds	177'100.00		159'300.00	17'800.00	11.2	181'261.65
390.00	Interne Verrechnungen	3'301'100.00		3'195'700.00	105'400.00	3.3	3'348'200.70
434.02	Gebühren Dauerparking		4'050'000.00	3'900'000.00	150'000.00	3.9	4'124'833.01
436.00	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00	100.0	858.55
480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		117'000.00		117'000.00	100.0	
490	**Aufwand**	**4'177'000.00**		**3'900'000.00**	**277'000.00**	**7.1**	**4'125'691.56**
	Ertrag		**4'177'000.00**	**3'900'000.00**	**277'000.00**	**7.1**	**4'125'691.56**
491	**Feuerwehr**						
301.00	Besoldungen	1'559'300.00		1'507'800.00	51'500.00	3.4	1'445'867.70
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	70'000.00		67'300.00	2'700.00	4.0	62'671.65
304.00	Personalversicherungsbeiträge	98'500.00		94'200.00	4'300.00	4.6	80'002.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	13'800.00		14'300.00	-500.00	-3.5	11'455.85
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte, Sold	111'900.00		72'300.00	39'600.00	54.8	90'180.30
309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
309.02	Ärztliche Untersuchungen	10'500.00		10'500.00			10'760.00
310.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		20'000.00	-5'000.00	-25.0	17'246.30
310.08	Öffentlichkeitsarbeit	39'000.00		12'000.00	27'000.00	225.0	26'110.30
311.01	Anschaffung Mobilien	167'700.00		319'500.00	-151'800.00	-47.5	95'073.69
311.02	Anschaffung Fahrzeuge	300'000.00		450'000.00	-150'000.00	-33.3	114'217.40
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			4'000.00	-4'000.00	-100.0	1'414.65
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	37'900.00		37'900.00			28'946.10
313.00	Verbrauchsmaterial	76'000.00		73'400.00	2'600.00	3.5	70'318.22
314.00	Baulicher Unterhalt	30'000.00		21'000.00	9'000.00	42.9	41'054.25
315.00	Unterhalt Mobilien	304'700.00		162'900.00	141'800.00	87.1	148'117.15
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'400.00		4'800.00	-3'400.00	-70.8	4'510.00
317.00	Spesenentschädigungen	48'200.00		46'200.00	2'000.00	4.3	44'925.90
318.01	Sachversicherungsprämien	46'000.00		45'100.00	900.00	2.0	27'102.65
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	48'900.00		44'800.00	4'100.00	9.2	48'454.10
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	18'500.00		18'500.00			15'378.25
318.10	Steuern und Abgaben	2'200.00		2'100.00	100.00	4.8	1'585.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
319.01	Mitgliederbeiträge	1'100.00		1'000.00	100.00	10.0	1'050.00
329.01	Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen	45'000.00		18'000.00	27'000.00	150.0	41'426.65
330.04	Abschreibungen Verluste Feuerwehrpflichtersatz	100'000.00		120'000.00	-20'000.00	-16.7	96'597.25
380.00	Einlage in Spezialfinanzierung						203'246.69
390.00	Interne Verrechnungen	802'500.00		920'900.00	-118'400.00	-12.9	934'011.70
421.00	Verzugszinsen		24'000.00	20'000.00	4'000.00	20.0	24'915.05
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		167'500.00	201'200.00	-33'700.00	-16.8	205'847.10
430.02	Feuerwehrpflichtersatz		2'700'000.00	2'600'000.00	100'000.00	3.9	2'883'458.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		186'000.00	141'000.00	45'000.00	31.9	229'897.65
436.00	Rückerstattungen		100.00	100.00			2'192.55
460.00	Bundesbeitrag		82'000.00	58'700.00	23'300.00	39.7	66'750.00
461.00	Kantonsbeitrag		94'800.00	94'800.00			89'740.20
462.00	Gemeindebeiträge		10'000.00	15'000.00	-5'000.00	-33.3	10'782.10
469.01	Übrige Beiträge		147'000.00	290'000.00	-143'000.00	-49.3	129'349.00
480.00	Entnahme Spezialfinanzierung		514'800.00	641'800.00	-127'000.00	-19.8	
490.00	Interne Verrechnungen		22'900.00	26'900.00	-4'000.00	-14.9	18'792.90
491	**Aufwand**	**3'949'100.00**		**4'089'500.00**	**-140'400.00**	-3.4	**3'661'724.55**
	Ertrag		**3'949'100.00**	**4'089'500.00**	**-140'400.00**	-3.4	**3'661'724.55**
49	**Total Spezialfinanzierungen**						
	Aufwand	**8'126'100.00**		**7'989'500.00**	**136'600.00**	1.7	**7'787'416.11**
	Ertrag		**8'126'100.00**	**7'989'500.00**	**136'600.00**	1.7	**7'787'416.11**
4	**Total Sicherheitsdirektion**						
	Aufwand	**43'946'600.00**		**43'073'000.00**	**873'600.00**	**2.0**	**41'728'135.62**
	Ertrag		**31'089'000.00**	**29'143'500.00**	**1'945'500.00**	**6.7**	**29'306'924.31**
	Aufwandüberschuss		**12'857'600.00**	**13'929'500.00**	**-1'071'900.00**		**12'421'211.31**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
5	**Baudirektion**						
51	**Dienstabteilungen**						
510	**Stab Baudirektion**						
301.00	Besoldungen	593'700.00		587'000.00	6'700.00	1.1	665'776.10
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	47'100.00		47'800.00	-700.00	-1.5	52'736.65
304.00	Personalversicherungsbeiträge	63'500.00		69'000.00	-5'500.00	-8.0	71'884.30
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7'100.00		8'200.00	-1'100.00	-13.4	7'934.60
309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			442.90
311.01	Anschaffung Mobilien	700.00			700.00	100.0	8'119.30
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software						4'750.00
315.00	Unterhalt Mobilien	400.00		400.00			
317.00	Spesenentschädigungen	9'000.00		9'000.00			7'267.00
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	1'600.00		2'200.00	-600.00	-27.3	1'380.65
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	2'000.00		2'000.00			51'172.05
390.00	Interne Verrechnungen	27'900.00		30'000.00	-2'100.00	-7.0	25'560.00
436.00	Rückerstattungen		500.00	500.00			
510	**Aufwand**	**754'000.00**		**756'600.00**	**-2'600.00**	**-0.3**	**897'023.55**
	Ertrag		**500.00**	**500.00**			
	Aufwandüberschuss		**753'500.00**	**756'100.00**	**-2'600.00**		**897'023.55**
511	**Finanzen und Controlling**						
301.00	Besoldungen	1'850'000.00			1'850'000.00	100.0	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	147'000.00			147'000.00	100.0	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	200'000.00			200'000.00	100.0	
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	24'000.00			24'000.00	100.0	
309.03	Aus- und Weiterbildung	10'000.00			10'000.00	100.0	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	137'300.00			137'300.00	100.0	
311.01	Anschaffung Mobilien	15'000.00			15'000.00	100.0	
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	15'000.00			15'000.00	100.0	
317.00	Spesenentschädigungen	25'000.00			25'000.00	100.0	
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	20'000.00			20'000.00	100.0	
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	50'700.00			50'700.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	80'000.00			80'000.00	100.0	
436.00	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00	100.0	
490.00	Interne Verrechnungen		2'210'000.00		2'210'000.00	100.0	
511	**Aufwand**	**2'574'000.00**			**2'574'000.00**	**100.0**	
	Ertrag		**2'220'000.00**		**2'220'000.00**	**100.0**	
	Aufwandüberschuss		**354'000.00**		**354'000.00**		

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
512	**Stadtplanung**						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	10'600.00		11'800.00	-1'200.00	-10.2	11'735.50
301.00	Besoldungen	1'622'000.00		1'712'000.00	-90'000.00	-5.3	1'674'358.70
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	131'800.00		138'600.00	-6'800.00	-4.9	132'944.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	181'000.00		192'500.00	-11'500.00	-6.0	173'177.90
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	22'300.00		21'700.00	600.00	2.8	20'382.05
309.03	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		6'000.00			10'793.90
310.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		18'500.00	-18'000.00	-97.3	21'725.55
311.01	Anschaffung Mobilien	3'700.00		3'400.00	300.00	8.8	13'246.60
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			32'000.00	-32'000.00	-100.0	70'000.00
313.00	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00			4'953.75
315.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			241.55
315.05	Unterhalt Kulturgüter	247'000.00		15'000.00	232'000.00	1'546.7	23'039.50
317.00	Spesenentschädigungen	5'200.00		5'000.00	200.00	4.0	4'437.15
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	25'000.00		28'000.00	-3'000.00	-10.7	19'572.75
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	135'500.00		143'000.00	-7'500.00	-5.2	159'598.60
318.05	Projekte	5'500.00		5'000.00	500.00	10.0	5'332.25
318.09	Übrige Dienstleistungen	160'000.00		155'000.00	5'000.00	3.2	150'470.58
318.18	Ersatzvornahmen private Objekte						42'476.95
390.00	Interne Verrechnungen	259'900.00		132'700.00	127'200.00	95.9	216'209.20
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'200'000.00	700'000.00	500'000.00	71.4	774'796.40
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		15'000.00	50'000.00	-35'000.00	-70.0	6'901.80
436.00	Rückerstattungen		5'500.00	5'500.00			4'151.60
436.20	Rückerstattungen Ersatzvornahmen private Objekte						42'476.95
460.00	Bundesbeitrag		2'000.00	2'000.00			
461.00	Kantonsbeitrag		40'000.00	40'000.00			164.00
512	**Aufwand**	**2'821'500.00**		**2'625'700.00**	**195'800.00**	**7.5**	**2'754'697.18**
	Ertrag		**1'262'500.00**	**797'500.00**	**465'000.00**	**58.3**	**828'490.75**
	Aufwandüberschuss		**1'559'000.00**	**1'828'200.00**	**-269'200.00**		**1'926'206.43**
513	**Tiefbauamt**						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
301.00	Besoldungen	19'789'700.00		21'020'000.00	-1'230'300.00	-5.9	20'607'431.20
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'578'600.00		1'687'500.00	-108'900.00	-6.5	1'629'157.90
304.00	Personalversicherungsbeiträge	1'908'800.00		1'998'600.00	-89'800.00	-4.5	1'813'664.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	273'900.00		284'900.00	-11'000.00	-3.9	265'294.95
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen	27'700.00		27'700.00			28'236.45
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	30'000.00		30'000.00			15'641.25
309.00	Übriger Personalaufwand	30'000.00		30'000.00			4'044.75

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
309.03	Aus- und Weiterbildung	25'700.00		35'700.00	-10'000.00	-28.0	44'738.20
310.00	Büromaterial, Drucksachen			67'600.00	-67'600.00	-100.0	69'642.93
311.01	Anschaffung Mobilien	150'000.00		144'000.00	6'000.00	4.2	168'180.50
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	15'000.00		36'000.00	-21'000.00	-58.3	15'239.65
311.10	Anschaffung VR-Anlagen	87'800.00		84'000.00	3'800.00	4.5	87'553.15
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'468'000.00		3'434'000.00	34'000.00	1.0	2'947'616.60
313.00	Verbrauchsmaterial	1'695'700.00		1'636'000.00	59'700.00	3.7	1'878'531.01
313.01	Bau- und Betriebsmaterial	515'000.00		510'000.00	5'000.00	1.0	612'463.95
313.02	Autobetriebsmaterial	419'900.00		390'000.00	29'900.00	7.7	423'371.60
314.00	Baulicher Unterhalt	1'100'000.00		1'000'000.00	100'000.00	10.0	1'295'009.55
314.01	Ausserordentlicher Unterhalt Tiefbau	1'736'700.00		1'750'000.00	-13'300.00	-0.8	1'734'084.95
315.01	Unterhalt Maschinen, Werkzeuge	279'000.00		306'000.00	-27'000.00	-8.8	268'798.90
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	402'000.00		388'000.00	14'000.00	3.6	415'944.65
317.00	Spesenentschädigungen	76'000.00		100'000.00	-24'000.00	-24.0	100'800.10
318.01	Sachversicherungsprämien	101'500.00		100'500.00	1'000.00	1.0	101'372.35
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	47'800.00		80'000.00	-32'200.00	-40.3	67'622.50
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	517'000.00		582'000.00	-65'000.00	-11.2	1'030'871.82
318.09	Übrige Dienstleistungen	13'000.00		25'000.00	-12'000.00	-48.0	12'721.20
318.10	Steuern und Abgaben	112'100.00		111'000.00	1'100.00	1.0	117'617.35
318.16	Drittleistungen Feuerbestattung	267'000.00		267'000.00			192'281.20
323.01	Verzinsung Anlagekapital	275'000.00		250'000.00	25'000.00	10.0	274'122.75
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren						6'970.70
331.02	Abschreibungen Maschinen, Fahrzeuge	994'000.00		950'000.00	44'000.00	4.6	954'727.65
380.08	Einlage in Rückstellung Globalbudget						100'000.00
380.11	Einlage in Spezialfinanzierung Grabenaufbrüche						388'122.20
390.00	Interne Verrechnungen	2'371'300.00		757'500.00	1'613'800.00	213.0	730'652.60
410.05	Konzessionsgebühren Friedhof		190'000.00	190'000.00			208'258.80
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		5'000.00	5'000.00			4'640.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		3'806'000.00	3'882'200.00	-76'200.00	-2.0	5'379'911.15
434.01	Dienstleistungen ohne Mehrwertsteuer		400'000.00		400'000.00	100.0	
436.00	Rückerstattungen		540'000.00	550'000.00	-10'000.00	-1.8	857'931.10
451.00	Rückerstattungen vom Kanton für Verkehrsbauten		550'000.00	550'000.00			520'737.95
461.06	Kantonsbeitrag Anteil Motorfahrzeugsteuer und LSVA		1'100'000.00	1'250'000.00	-150'000.00	-12.0	1'114'840.00
480.11	Entnahme Spezialfinanzierung Grabenaufbrüche		333'000.00	330'000.00	3'000.00	0.9	307'043.50
490.00	Interne Verrechnungen		11'419'100.00	11'523'700.00	-104'600.00	-0.9	10'832'836.45
513	**Aufwand**	**38'309'200.00**		**38'084'000.00**	**225'200.00**	**0.6**	**38'402'529.16**
	Ertrag		**18'343'100.00**	**18'280'900.00**	**62'200.00**	**0.3**	**19'226'198.95**
	Aufwandüberschuss		**19'966'100.00**	**19'803'100.00**	**163'000.00**		**19'176'330.21**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
514	**Immobilien**						
301.00	Besoldungen	6'069'800.00		6'653'200.00	-583'400.00	-8.8	6'526'696.60
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	475'800.00		532'100.00	-56'300.00	-10.6	501'659.00
304.00	Personalversicherungsbeiträge	527'400.00		571'700.00	-44'300.00	-7.8	525'012.55
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	80'200.00		89'700.00	-9'500.00	-10.6	84'660.80
309.00	Übriger Personalaufwand	8'700.00		9'700.00	-1'000.00	-10.3	9'634.10
309.03	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		4'000.00			4'217.60
310.00	Büromaterial, Drucksachen			50'000.00	-50'000.00	-100.0	44'401.05
311.01	Anschaffung Mobilien	32'300.00		30'300.00	2'000.00	6.6	38'056.25
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			37'900.00	-37'900.00	-100.0	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'016'500.00		869'000.00	147'500.00	17.0	940'539.25
313.03	Reinigungsmaterial	204'000.00		202'000.00	2'000.00	1.0	287'136.15
313.04	Lichtkörper	26'200.00		26'000.00	200.00	0.8	39'700.40
314.04	Reinigung Drittleistungen	201'900.00		216'100.00	-14'200.00	-6.6	232'356.50
314.05	Fensterreinigung Drittleistungen	65'400.00		59'300.00	6'100.00	10.3	54'835.30
315.00	Unterhalt Mobilien	11'200.00		15'100.00	-3'900.00	-25.8	9'545.50
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	29'400.00		36'200.00	-6'800.00	-18.8	32'033.55
315.04	Unterhalt Wäsche	17'000.00		18'300.00	-1'300.00	-7.1	15'576.85
316.01	Heizkosten und Nebenkosten Fremdobjekte	46'500.00		135'500.00	-89'000.00	-65.7	125'115.15
317.00	Spesenentschädigungen	13'200.00		13'700.00	-500.00	-3.7	10'558.20
318.01	Sachversicherungsprämien	235'500.00		235'000.00	500.00	0.2	215'811.65
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	44'600.00		58'200.00	-13'600.00	-23.4	36'696.30
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	50'000.00		50'000.00			74'895.30
318.05	Projekte	15'000.00			15'000.00	100.0	49'918.10
318.06	Entsorgung, Kehricht, ARA	87'100.00		98'000.00	-10'900.00	-11.1	74'603.95
318.09	Übrige Dienstleistungen	79'000.00		8'000.00	71'000.00	887.5	12'469.85
318.20	Mehrwertsteuer	40'000.00			40'000.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	911'800.00		295'600.00	616'200.00	208.5	307'769.55
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		696'000.00	684'300.00	11'700.00	1.7	653'934.10
435.00	Verkäufe		1'000.00	1'000.00			396.70
436.00	Rückerstattungen		1'811'300.00	1'911'600.00	-100'300.00	-5.3	1'871'126.49
490.00	Interne Verrechnungen		6'291'500.00	6'181'100.00	110'400.00	1.8	6'025'733.76
514	**Aufwand**	**10'292'500.00**		**10'314'600.00**	**-22'100.00**	**-0.2**	**10'253'899.50**
	Ertrag		**8'799'800.00**	**8'778'000.00**	**21'800.00**	**0.3**	**8'551'191.05**
	Aufwandüberschuss		**1'492'700.00**	**1'536'600.00**	**-43'900.00**		**1'702'708.45**
515	**GIS-Dienstleistungszentrum**						
301.00	Besoldungen	2'204'000.00		2'215'000.00	-11'000.00	-0.5	1'965'217.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	165'000.00		177'000.00	-12'000.00	-6.8	155'247.05
304.00	Personalversicherungsbeiträge	224'700.00		222'000.00	2'700.00	1.2	184'284.45

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	28'300.00		29'000.00	-700.00	-2.4	25'649.85
309.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00		12'000.00	-2'000.00	-16.7	6'721.50
310.00	Büromaterial, Drucksachen	80'000.00		70'000.00	10'000.00	14.3	93'340.80
311.01	Anschaffung Mobilien	160'500.00		39'800.00	120'700.00	303.3	54'763.46
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	44'000.00		52'500.00	-8'500.00	-16.2	16'366.35
313.00	Verbrauchsmaterial	25'000.00		24'000.00	1'000.00	4.2	18'435.55
315.00	Unterhalt Mobilien	12'000.00		8'500.00	3'500.00	41.2	13'327.59
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	136'000.00		136'000.00			136'452.26
317.00	Spesenentschädigungen	15'000.00		15'000.00			11'208.95
318.01	Sachversicherungsprämien	5'000.00		3'000.00	2'000.00	66.7	4'669.20
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	18'000.00		18'000.00			15'024.30
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	127'000.00		147'000.00	-20'000.00	-13.6	251'470.30
318.09	Übrige Dienstleistungen	39'000.00		36'500.00	2'500.00	6.9	35'822.80
318.20	Mehrwertsteuer	200'000.00			200'000.00	100.0	
331.01	Abschreibungen EDV Anschaffungen	127'000.00		127'000.00			127'000.00
390.00	Interne Verrechnungen	409'400.00		388'000.00	21'400.00	5.5	289'555.30
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		3'600'000.00	3'350'000.00	250'000.00	7.5	3'319'802.27
436.00	Rückerstattungen		14'000.00	14'000.00			11'459.45
460.00	Bundesbeitrag		200'000.00	193'000.00	7'000.00	3.6	304'810.10
461.00	Kantonsbeitrag			27'000.00	-27'000.00	-100.0	
490.00	Interne Verrechnungen		449'200.00	274'100.00	175'100.00	63.9	296'300.00
515	**Aufwand**	**4'029'900.00**		**3'720'300.00**	**309'600.00**	**8.3**	**3'404'557.11**
	Ertrag		**4'263'200.00**	**3'858'100.00**	**405'100.00**	**10.5**	**3'932'371.82**
	Ertragsüberschuss	**233'300.00**		**-137'800.00**	**-95'500.00**		**-527'814.71**
51	**Total Dienstabteilungen**						
	Aufwand	**58'781'100.00**		**55'501'200.00**	**3'279'900.00**	**5.9**	**55'712'706.50**
	Ertrag		**34'889'100.00**	**31'715'000.00**	**3'174'100.00**	**10.0**	**32'538'252.57**
	Aufwandüberschuss		**23'892'000.00**	**23'786'200.00**	**105'800.00**		**23'174'453.93**
52	**Spezialaufgaben**						
520	**Liegenschaften Verwaltungsvermögen**						
301.00	Besoldungen	382'200.00		435'200.00	-53'000.00	-12.2	630'031.20
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	31'300.00		35'900.00	-4'600.00	-12.8	41'357.15
304.00	Personalversicherungsbeiträge	19'400.00		27'300.00	-7'900.00	-28.9	30'980.50
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'400.00		6'200.00	-800.00	-12.9	7'364.05
306.00	Dienstkleider, Ausrüstung, Naturalleistungen						718.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
310.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		10'000.00			11'798.53
311.01	Anschaffung Mobilien	68'500.00		111'500.00	-43'000.00	-38.6	67'064.40
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	969'000.00		932'000.00	37'000.00	4.0	1'090'083.00
313.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00	-1'000.00	-50.0	2'797.55
313.21	Wareneinkauf Rathaus	90'000.00		86'000.00	4'000.00	4.7	55'377.25
314.00	Baulicher Unterhalt	1'863'000.00		1'805'000.00	58'000.00	3.2	2'891'026.28
314.02	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbau	1'217'500.00		614'000.00	603'500.00	98.3	763'620.10
314.03	Behebung Vandalenschäden	300'000.00		300'000.00			300'688.65
314.04	Reinigung Drittleistungen	345'000.00		332'100.00	12'900.00	3.9	313'959.85
315.00	Unterhalt Mobilien	43'000.00		43'000.00			30'987.39
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	4'800.00		4'800.00			947'977.45
317.00	Spesenentschädigungen						162.80
318.01	Sachversicherungsprämien	445'200.00		440'800.00	4'400.00	1.0	464'292.55
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	8'000.00		8'000.00			11'666.60
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	389'000.00		387'000.00	2'000.00	0.5	395'979.90
318.09	Übrige Dienstleistungen	478'500.00		520'400.00	-41'900.00	-8.1	513'460.81
318.28	Dienstleistungen STWE Panorama	180'000.00		180'000.00			181'831.95
332.06	Abschreibungen Mieten Leerstände	5'000.00		3'000.00	2'000.00	66.7	6'837.40
380.02	Einlage in Spezialfinanierung für Parkplätze	16'000.00		16'000.00			7'690.00
390.00	Interne Verrechnungen	5'912'800.00		6'104'500.00	-191'700.00	-3.1	5'919'496.95
410.03	Konzessionsgebühren Plakatstellen APG			350'000.00	-350'000.00	-100.0	
410.04	Konzessionsgebühren Kabelnetze		3'300'000.00	3'300'000.00			3'300'000.00
423.01	Baurechtszinsen		865'000.00	389'000.00	476'000.00	122.4	220'000.00
427.00	Mietzinseinnahmen, Benützungsgebühren		5'099'100.00	7'093'400.00	-1'994'300.00	-28.1	6'223'812.65
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'030'600.00	380'600.00	650'000.00	170.8	1'057'517.60
434.04	Parkgebühren		650'000.00	650'000.00			601'327.95
434.13	Benützungsgebühren Plakatstellen APG		355'000.00		355'000.00	100.0	256'723.50
435.00	Verkäufe, Konsumationen		15'000.00	10'000.00	5'000.00	50.0	4'149.50
435.02	Warenverkauf		135'000.00	135'000.00			77'385.95
436.00	Rückerstattungen		88'800.00	202'400.00	-113'600.00	-56.1	431'896.95
436.06	Rückerstattungen STWE Panorama		130'000.00	130'000.00			128'141.25
484.01	Entnahme aus dem Spezialfonds						135'423.45
485.06	Entnahme Rückst. Energiesparmassnahmen städt. Lieg		300'000.00		300'000.00	100.0	
490.00	Interne Verrechnungen		4'343'600.00	2'460'000.00	1'883'600.00	76.6	4'432'782.85
520	**Aufwand**	**12'784'600.00**		**12'404'700.00**	**379'900.00**	**3.1**	**14'687'250.31**
	Ertrag		**16'312'100.00**	**15'100'400.00**	**1'211'700.00**	**8.0**	**16'869'161.65**
	Ertragsüberschuss	**3'527'500.00**		**-2'695'700.00**	**-831'800.00**		**-2'181'911.34**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
521	**Liegenschaften Finanzvermögen**						
301.00	Besoldungen	94'000.00		95'200.00	-1'200.00	-1.3	97'231.85
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'900.00		7'500.00	-600.00	-8.0	6'519.10
304.00	Personalversicherungsbeiträge	700.00			700.00	100.0	674.45
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'100.00		1'100.00			974.10
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	621'300.00		571'700.00	49'600.00	8.7	655'000.15
313.00	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00			193.80
314.00	Baulicher Unterhalt	1'365'000.00		1'740'000.00	-375'000.00	-21.6	1'098'540.05
314.02	Ausserordentlicher Unterhalt Hochbau						530'838.35
314.07	Gärtnerischer Unterhalt Drittleistungen	58'000.00		57'000.00	1'000.00	1.8	54'747.60
314.09	Kaminfegerarbeiten	8'900.00		10'600.00	-1'700.00	-16.0	7'803.90
315.03	Unterhalt, Service, Reparaturen, Wartung	34'500.00		36'600.00	-2'100.00	-5.7	42'539.95
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	905'000.00		905'000.00			1'912.80
318.01	Sachversicherungsprämien	152'100.00		141'500.00	10'600.00	7.5	124'823.10
318.06	Entsorgung, Kehricht, ARA	41'900.00		45'900.00	-4'000.00	-8.7	39'513.25
318.09	Übrige Dienstleistungen	100'500.00		100'500.00			83'856.40
318.10	Steuern und Abgaben	10'000.00		20'000.00	-10'000.00	-50.0	247.30
330.01	Abschreibungen Mieten	55'000.00		55'000.00			50'166.45
330.02	Abschreibung Investitionen, nicht wertvermehrend						26'329.95
390.00	Interne Verrechnungen	4'374'500.00		4'493'200.00	-118'700.00	-2.6	4'624'428.40
423.00	Mieten, Benützungsgebühren		5'112'600.00	5'877'800.00	-765'200.00	-13.0	5'185'668.10
423.01	Baurechtszinsen		1'710'000.00	1'451'000.00	259'000.00	17.9	1'451'734.40
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500.00	500.00			
436.00	Rückerstattungen		717'700.00	683'800.00	33'900.00	5.0	742'708.55
485.06	Entnahme Rückst. Energiesparmassnahmen städt. Lieg		50'000.00	130'000.00	-80'000.00	-61.5	
490.00	Interne Verrechnungen		243'600.00	142'700.00	100'900.00	70.7	66'229.90
521	**Aufwand**	**7'834'400.00**		**8'285'800.00**	**-451'400.00**	**-5.5**	**7'446'340.95**
	Ertrag		**7'834'400.00**	**8'285'800.00**	**-451'400.00**	**-5.5**	**7'446'340.95**
522	**Waldbewirtschaftung**						
314.08	Abgeltung Waldbewirtschaftung	300'000.00		365'000.00	-65'000.00	-17.8	365'000.00
522	**Aufwand**	**300'000.00**		**365'000.00**	**-65'000.00**	**-17.8**	**365'000.00**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**300'000.00**	**365'000.00**	**-65'000.00**		**365'000.00**
52	**Total Spezialaufgaben**						
	Aufwand	**20'919'000.00**		**21'055'500.00**	**-136'500.00**	**21.3**	**22'498'591.26**
	Ertrag		**24'146'500.00**	**23'386'200.00**	**760'300.00**	**3.3**	**24'315'502.60**
	Ertragsüberschuss	**3'227'500.00**		**-2'330'700.00**	**-896'800.00**		**-1'816'911.34**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
59	**Spezialfinanzierungen**						
590	**Kehrichtbeseitigung**						
310.08	Öffentlichkeitsarbeit, Abfuhrplan	100'000.00		100'000.00			98'928.20
313.00	Verbrauchsmaterial	45'000.00		45'000.00			45'442.65
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	350'000.00		350'000.00			574'774.10
318.09	Übrige Dienstleistungen, Regionale Kompostierung	670'000.00		520'000.00	150'000.00	28.9	670'717.10
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren						17'172.20
352.01	Entschädigung an Gemeindeverband GKLU	319'000.00		319'000.00			302'531.80
365.01	Beiträge an Altpapiersammlungen	215'000.00		200'000.00	15'000.00	7.5	214'746.00
380.10	Einlage in Spezialfinanzierung Kehricht						373'232.80
390.00	Interne Verrechnungen	5'349'500.00		5'349'000.00	500.00	0.0	5'158'807.45
434.06	Betriebsgebühren		4'550'000.00	4'800'000.00	-250'000.00	-5.2	4'574'199.55
434.09	Ablagerungsgebühren, illegale Entsorgung		50'000.00		50'000.00	100.0	57'288.30
435.01	Recycling-Verkäufe		600'000.00	500'000.00	100'000.00	20.0	675'212.25
436.00	Rückerstattungen		1'848'500.00	1'583'000.00	265'500.00	16.8	2'149'652.20
590	**Aufwand**	**7'048'500.00**		**6'883'000.00**	**165'500.00**	**2.4**	**7'456'352.30**
	Ertrag		**7'048'500.00**	**6'883'000.00**	**165'500.00**	**2.4**	**7'456'352.30**
591	**Stadtentwässerung**						
301.00	Besoldungen	694'800.00		782'600.00	-87'800.00	-11.2	783'878.05
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	56'000.00		62'300.00	-6'300.00	-10.1	61'444.45
304.00	Personalversicherungsbeiträge	82'400.00		89'800.00	-7'400.00	-8.2	82'935.45
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'700.00		10'100.00	-1'400.00	-13.9	9'593.25
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	64'000.00		64'000.00			57'461.40
313.00	Verbrauchsmaterial	15'000.00		20'000.00	-5'000.00	-25.0	14'284.60
314.00	Baulicher Unterhalt	430'000.00		430'000.00			655'806.45
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	46'000.00		45'000.00	1'000.00	2.2	45'270.95
317.00	Spesenentschädigungen	15'000.00		25'000.00	-10'000.00	-40.0	14'759.30
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	291'000.00		220'000.00	71'000.00	32.3	255'048.10
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	100'000.00		100'000.00			121'702.85
352.02	Entschädigung an Gemeindeverband GALU	5'500'000.00		5'900'000.00	-400'000.00	-6.8	5'704'414.00
380.09	Einlage in Spezialfinanzierung Stadtentwässerung	2'837'100.00		2'500'000.00	337'100.00	13.5	2'593'600.00
390.00	Interne Verrechnungen	1'460'000.00		1'550'000.00	-90'000.00	-5.8	1'359'691.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		100'000.00	100'000.00			17'237.75
434.06	Betriebsgebühren		11'400'000.00	6'500'000.00	4'900'000.00	75.4	6'328'992.10
436.00	Rückerstattungen		100'000.00	100'000.00			75'746.15
480.09	Entnahme Spezialfinanzierung Stadtentwässerung			5'098'800.00	-5'098'800.00	**-100.0**	5'337'913.85
591	**Aufwand**	**11'600'000.00**		**11'798'800.00**	**-198'800.00**	**-1.7**	**11'759'889.85**
	Ertrag		**11'600'000.00**	**11'798'800.00**	**-198'800.00**	**-1.7**	**11'759'889.85**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	in %	Rechnung 2004
59	Total Spezialfinanzierungen						
	Aufwand	18'648'500.00		18'681'800.00	-33'300.00	-0.2	19'216'242.15
	Ertrag		18'648'500.00	18'681'800.00	-33'300.00	-0.2	19'216'242.15
5	Total Baudirektion						
	Aufwand	98'348'600.00		95'238'500.00	3'110'100.00	3.3	97'427'539.91
	Ertrag		77'684'100.00	73'783'000.00	3'901'100.00	5.3	76'069'997.32
	Aufwandüberschuss		20'664'500.00	21'455'500.00	-791'000.00		21'357'542.59

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
6	**Finanzdirektion**						
61	**Dienstabteilungen**						
610	**Stab Finanzdirektion**						
300.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'300.00		2'300.00			2'120.00
301.00	Besoldungen	744'200.00		735'000.00	9'200.00	1.3	721'987.85
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	63'000.00		61'000.00	2'000.00	3.3	58'819.55
304.00	Personalversicherungsbeiträge	87'700.00		86'200.00	1'500.00	1.7	77'374.90
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'700.00		9'700.00			9'006.30
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	40'000.00		30'000.00	10'000.00	33.3	40'217.60
309.03	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'500.00			626.60
310.00	Büromaterial, Drucksachen	8'500.00		9'500.00	-1'000.00	-10.5	7'580.50
311.01	Anschaffung Mobilien			1'400.00	-1'400.00	-100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	100.00		100.00			243.35
317.00	Spesenentschädigungen	13'800.00		12'500.00	1'300.00	10.4	13'750.70
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	8'000.00		7'700.00	300.00	3.9	5'979.40
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	22'500.00		32'500.00	-10'000.00	-30.8	116'560.35
318.05	Projekte						27'679.95
318.07	Kleine Empfänge	10'000.00		10'000.00			8'823.25
330.10	Abschreibungen uneinbringliche Debitoren	500.00		500.00			
390.00	Interne Verrechnungen	40'600.00		40'900.00	-300.00	-0.7	46'048.30
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		54'000.00	55'000.00	-1'000.00	-1.8	70'364.00
436.00	Rückerstattungen		12'000.00		12'000.00	100.0	13'041.00
610	**Aufwand**	**1'052'400.00**		**1'040'800.00**	**11'600.00**	**1.1**	**1'136'818.60**
	Ertrag		**66'000.00**	**55'000.00**	**11'000.00**	**20.0**	**83'405.00**
	Aufwandüberschuss		**986'400.00**	**985'800.00**	**600.00**		**1'053'413.60**
611	**Finanzverwaltung**						
301.00	Besoldungen	1'360'600.00		1'308'700.00	51'900.00	4.0	1'292'038.50
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	110'000.00		106'100.00	3'900.00	3.7	102'080.40
304.00	Personalversicherungsbeiträge	156'400.00		146'300.00	10'100.00	6.9	131'383.40
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'800.00		16'700.00	100.00	0.6	15'317.80
308.00	Entschädigung Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		25'000.00			
309.03	Aus- und Weiterbildung	13'000.00		14'500.00	-1'500.00	-10.3	5'882.10
309.07	Stelleninserate	1'400.00		1'400.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	20'500.00		22'600.00	-2'100.00	-9.3	20'974.55
311.01	Anschaffung Mobilien	1'400.00		1'400.00			443.15
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			418.20
317.00	Spesenentschädigungen	3'200.00		3'200.00			1'380.45

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
318.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			557.00
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	20'600.00		26'800.00	-6'200.00	-23.1	14'338.30
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	7'000.00		7'000.00			
318.05	Projekte						18'569.30
390.00	Interne Verrechnungen	505'100.00		274'500.00	230'600.00	84.0	361'591.70
431.00	Gebühren für Amtshandlungen						20.00
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		11'000.00	12'500.00	-1'500.00	-12.0	13'262.41
436.00	Rückerstattungen		300.00	300.00			16'272.65
436.01	Rückerstattungen Mahnspesen		3'000.00	3'000.00			4'294.65
490.00	Interne Verrechnungen		570'300.00	512'100.00	58'200.00	11.4	466'500.00
611	**Aufwand**	**2'242'500.00**		**1'955'700.00**	**286'800.00**	**14.7**	**1'964'974.85**
	Ertrag		**584'600.00**	**527'900.00**	**56'700.00**	**10.7**	**500'349.71**
	Aufwandüberschuss		**1'657'900.00**	**1'427'800.00**	**230'100.00**		**1'464'625.14**
612	**Steueramt**						
301.00	Besoldungen	4'801'900.00		4'789'900.00	12'000.00	0.3	4'871'699.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	390'400.00		389'500.00	900.00	0.2	389'874.80
304.00	Personalversicherungsbeiträge	496'200.00		492'300.00	3'900.00	0.8	473'208.80
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	66'300.00		67'100.00	-800.00	-1.2	65'095.45
309.03	Aus- und Weiterbildung	39'500.00		32'900.00	6'600.00	20.1	33'810.60
309.07	Stelleninserate	3'000.00		3'000.00			3'089.10
310.00	Büromaterial, Drucksachen	190'600.00		191'000.00	-400.00	-0.2	166'856.30
311.01	Anschaffung Mobilien	3'000.00		8'100.00	-5'100.00	-63.0	15'200.00
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	65'000.00		122'000.00	-57'000.00	-46.7	
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			1'766.75
317.00	Spesenentschädigungen	10'000.00		11'000.00	-1'000.00	-9.1	5'848.30
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	289'400.00		292'000.00	-2'600.00	-0.9	295'046.51
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	45'900.00		49'200.00	-3'300.00	-6.7	43'383.05
318.09	Übrige Dienstleistungen	180'000.00		200'000.00	-20'000.00	-10.0	156'669.50
390.00	Interne Verrechnungen	1'549'900.00		1'500'100.00	49'800.00	3.3	1'439'001.14
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		278'000.00	279'500.00	-1'500.00	-0.5	271'728.37
436.00	Rückerstattungen		7'000.00	16'000.00	-9'000.00	-56.3	13'910.25
451.01	Steuerinkassoprovisionen Kanton		1'770'500.00	1'650'700.00	119'800.00	7.3	3'718'913.05
452.01	Steuerinkassoprovisionen Gemeinden		947'500.00	1'126'300.00	-178'800.00	-15.9	1'096'870.65
612	**Aufwand**	**8'132'100.00**		**8'149'100.00**	**-17'000.00**	**-0.2**	**7'960'550.10**
	Ertrag		**3'003'000.00**	**3'072'500.00**	**-69'500.00**	**-2.3**	**5'101'422.32**
	Aufwandüberschuss		**5'129'100.00**	**5'076'600.00**	**52'500.00**		**2'859'127.78**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
613	**Teilungsamt**						
301.00	Besoldungen	1'176'700.00		1'182'000.00	-5'300.00	-0.5	1'104'331.35
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	94'700.00		95'200.00	-500.00	-0.5	88'446.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	128'300.00		128'000.00	300.00	0.2	107'460.45
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'700.00		15'100.00	-400.00	-2.7	13'706.75
309.03	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00			
309.07	Stelleninserate	1'000.00		1'000.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		18'000.00			15'684.00
311.01	Anschaffung Mobilien	1'400.00		9'400.00	-8'000.00	-85.1	43'545.50
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			5'600.00	-5'600.00	-100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00			1'549.35
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	68'200.00		68'200.00			65'808.00
317.00	Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00			1'810.15
318.01	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			438.85
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	25'500.00		24'000.00	1'500.00	6.3	25'034.75
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	2'000.00		2'000.00			5'332.60
390.00	Interne Verrechnungen	102'600.00		113'300.00	-10'700.00	-9.4	86'320.00
420.01	Zinsen auf Bank- und Postfinanceguthaben		3'000.00	3'000.00			3'492.65
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'050'000.00	1'000'000.00	50'000.00	5.0	1'125'373.03
436.00	Rückerstattungen		2'000.00	2'000.00			1'339.40
451.01	Steuerinkassoprovisionen Kanton		200'000.00	192'000.00	8'000.00	4.2	186'385.80
613	**Aufwand**	**1'641'500.00**		**1'670'200.00**	**-28'700.00**	**-1.7**	**1'559'468.45**
	Ertrag		**1'255'000.00**	**1'197'000.00**	**58'000.00**	**4.9**	**1'316'590.88**
	Aufwandüberschuss		**386'500.00**	**473'200.00**	**-86'700.00**		**242'877.57**
614	**Prozesse und Informatik**						
301.00	Besoldungen	3'357'900.00		3'331'000.00	26'900.00	0.8	3'312'390.40
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	272'000.00		270'800.00	1'200.00	0.4	260'221.60
304.00	Personalversicherungsbeiträge	364'000.00		361'900.00	2'100.00	0.6	325'132.35
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	42'000.00		41'300.00	700.00	1.7	41'903.75
309.03	Aus- und Weiterbildung	90'000.00		100'000.00	-10'000.00	-10.0	41'172.30
309.07	Stelleninserate	8'000.00		8'000.00			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	57'800.00		62'500.00	-4'700.00	-7.5	36'192.55
311.01	Anschaffung Mobilien	2'300.00		33'900.00	-31'600.00	-93.2	5'588.95
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software	50'000.00		115'000.00	-65'000.00	-56.5	300'391.45
315.00	Unterhalt Mobilien	2'659'100.00		2'499'600.00	159'500.00	6.4	1'968'475.62
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	198'900.00		430'200.00	-231'300.00	-53.8	192'917.45
317.00	Spesenentschädigungen	10'000.00		10'000.00			7'502.70
318.01	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00			895.15
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	30'200.00		42'700.00	-12'500.00	-29.3	25'121.25

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	158'300.00		148'100.00	10'200.00	6.9	49'004.80
318.20	Mehrwertsteuer	61'400.00			61'400.00	100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	1'562'800.00		1'718'000.00	-155'200.00	-9.0	810'249.30
434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		869'300.00	869'600.00	-300.00	-0.0	942'216.84
436.00	Rückerstattungen		21'000.00	20'000.00	1'000.00	5.0	348'204.50
490.00	Interne Verrechnungen		7'141'600.00	6'959'400.00	182'200.00	2.6	6'084'707.39
614	**Aufwand**	**8'925'700.00**		**9'174'000.00**	**-248'300.00**	**-2.7**	**7'377'159.62**
	Ertrag		**8'031'900.00**	**7'849'000.00**	**182'900.00**	**2.3**	**7'375'128.73**
	Aufwandüberschuss		**893'800.00**	**1'325'000.00**	**-431'200.00**		**2'030.89**
615	**Betreibungsamt**						
301.00	Besoldungen	1'217'700.00		1'199'500.00	18'200.00	1.5	1'193'847.80
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	98'500.00		96'700.00	1'800.00	1.9	95'630.60
304.00	Personalversicherungsbeiträge	106'900.00		106'900.00			94'825.35
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'400.00		16'400.00			16'010.90
309.03	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		6'000.00			804.00
309.07	Stelleninserate			2'000.00	-2'000.00	-100.0	1'220.70
310.00	Büromaterial, Drucksachen	45'000.00		45'000.00			45'857.70
311.01	Anschaffung Mobilien	2'000.00		35'500.00	-33'500.00	-94.4	41'573.35
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			13'300.00	-13'300.00	-100.0	25'000.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien						4'086.75
315.00	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00			2'815.90
316.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'100.00			1'100.00	100.0	44'886.60
317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00			4'305.80
318.01	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00			613.45
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	242'000.00		240'000.00	2'000.00	0.8	242'911.05
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte			5'000.00	-5'000.00	-100.0	561.75
390.00	Interne Verrechnungen	180'400.00		160'100.00	20'300.00	12.7	163'995.15
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'250'000.00	2'200'000.00	50'000.00	2.3	2'326'891.04
436.00	Rückerstattungen		6'000.00	10'000.00	-4'000.00	-40.0	19'863.80
615	**Aufwand**	**1'921'700.00**		**1'932'100.00**	**-10'400.00**	**-0.5**	**1'978'946.85**
	Ertrag		**2'256'000.00**	**2'210'000.00**	**46'000.00**	**2.1**	**2'346'754.84**
	Ertragsüberschuss	**334'300.00**		**-277'900.00**	**-56'400.00**		**-367'807.99**
616	**Finanzinspektorat**						
301.00	Besoldungen	443'900.00		438'000.00	5'900.00	1.4	447'125.70
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	35'400.00		35'300.00	100.00	0.3	35'417.85
304.00	Personalversicherungsbeiträge	52'300.00		51'300.00	1'000.00	2.0	48'348.60
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'400.00		5'400.00			5'308.45
309.03	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		10'000.00			6'531.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
309.07	Stelleninserate						1'221.85
310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		4'000.00	-500.00	-12.5	2'892.79
311.01	Anschaffung Mobilien	1'500.00		7'700.00	-6'200.00	-80.5	5'372.60
315.00	Unterhalt Mobilien	200.00		200.00			33.75
317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00			686.55
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	1'000.00		1'400.00	-400.00	-28.6	920.80
318.03	Dienstleistungen, Honorare an Dritte	30'000.00		35'000.00	-5'000.00	-14.3	24'898.75
390.00	Interne Verrechnungen	28'600.00		28'000.00	600.00	2.1	24'530.00
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00	55'000.00	5'000.00	9.1	57'175.00
490.00	Interne Verrechnungen		61'600.00	66'800.00	-5'200.00	-7.8	55'050.00
616	**Aufwand**	**612'800.00**		**617'300.00**	**-4'500.00**	**-0.7**	**603'288.69**
	Ertrag		**121'600.00**	**121'800.00**	**-200.00**	**-0.2**	**112'225.00**
	Aufwandüberschuss		**491'200.00**	**495'500.00**	**-4'300.00**		**491'063.69**
617	**Friedensrichteramt**						
301.00	Besoldungen	99'100.00		97'900.00	1'200.00	1.2	97'213.60
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'100.00		8'000.00	100.00	1.3	7'651.70
304.00	Personalversicherungsbeiträge	12'000.00		11'800.00	200.00	1.7	10'594.20
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'400.00		1'400.00			1'356.25
310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'700.00		1'700.00			1'533.75
311.01	Anschaffung Mobilien						1'309.25
311.03	Anschaffung EDV Hard- und Software			2'200.00	-2'200.00	-100.0	
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			690.65
316.00	Mieten, Benützungsgebühren						3'454.65
318.02	Telefon, Porti, Zahlungsverkehr	7'300.00		7'000.00	300.00	4.3	7'444.81
390.00	Interne Verrechnungen	6'800.00		6'900.00	-100.00	-1.5	10'910.35
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		75'000.00	65'000.00	10'000.00	15.4	84'173.46
617	**Aufwand**	**137'400.00**		**137'900.00**	**-500.00**	**-0.4**	**142'159.21**
	Ertrag		**75'000.00**	**65'000.00**	**10'000.00**	**15.4**	**84'173.46**
	Aufwandüberschuss		**62'400.00**	**72'900.00**	**-10'500.00**		**57'985.75**
61	**Total Dienstabteilungen**						
	Aufwand	**24'666'100.00**		**24'677'100.00**	**-11'000.00**	**-0.0**	**22'723'366.37**
	Ertrag		**15'393'100.00**	**15'098'200.00**	**294'900.00**	**2.0**	**16'920'049.94**
	Aufwandüberschuss		**9'273'000.00**	**9'578'900.00**	**-305'900.00**		**5'803'316.43**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
62	**Spezialaufgaben**						
620	**Amtsgericht**						
311.01	Anschaffung Mobilien	2'300.00		8'300.00	-6'000.00	-72.3	2'308.60
315.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			1'701.25
316.00	Mieten, Benützungsgebühren			168'000.00	-168'000.00	-100.0	
390.00	Interne Verrechnungen	208'600.00		32'200.00	176'400.00	547.8	198'059.75
620	**Aufwand**	**211'900.00**		**209'500.00**	**2'400.00**	**1.2**	**202'069.60**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**211'900.00**	**209'500.00**	**2'400.00**		**202'069.60**
62	**Total Spezialaufgaben**						
	Aufwand	**211'900.00**		**209'500.00**	**2'400.00**	**1.2**	**202'069.60**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**211'900.00**	**209'500.00**	**2'400.00**		**202'069.60**
6	**Total Finanzdirektion**						
	Aufwand	**24'878'000.00**		**24'886'600.00**	**-8'600.00**	**-0.0**	**22'925'435.97**
	Ertrag		**15'393'100.00**	**15'098'200.00**	**294'900.00**	**2.0**	**16'920'049.94**
	Aufwandüberschuss		**9'484'900.00**	**9'788'400.00**	**-303'500.00**		**6'005'386.03**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
8	**Beitragswesen**						
80	**Beiträge Allgemeine Verwaltung**						
800	**Beiträge Allgemeine Verwaltung**						
365.01	Beiträge an schweizerischen Städteverband	15'000.00		15'000.00			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		3'800.00	-300.00	-7.9	2'628.45
365.04	Beiträge an Luzern Agglo Contact (LAC)	66'000.00			66'000.00	100.0	
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	300.00		300.00			5'300.00
800	**Aufwand**	**188'800.00**		**123'100.00**	**65'700.00**	**53.4**	**126'452.85**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**188'800.00**	**123'100.00**	**65'700.00**		**126'452.85**
80	**Total Beiträge Allgemeine Verwaltung**						
	Aufwand	**188'800.00**		**123'100.00**	**65'700.00**	**53.4**	**126'452.85**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**188'800.00**	**123'100.00**	**65'700.00**		**126'452.85**
81	**Beiträge öffentliche Sicherheit**						
810	**Beiträge öffentliche Sicherheit**						
352.03	Beitrag an ZSO Pilatus	930'200.00		960'000.00	-29'800.00	-3.1	985'961.25
352.04	Beiträge an Schiessanlagen Kriens und Emmen	130'000.00		150'000.00	-20'000.00	-13.3	137'120.00
810	**Aufwand**	**1'060'200.00**		**1'110'000.00**	**-49'800.00**	**-4.5**	**1'123'081.25**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**1'060'200.00**	**1'110'000.00**	**-49'800.00**		**1'123'081.25**
81	**Total Beiträge öffentliche Sicherheit**						
	Aufwand	**1'060'200.00**		**1'110'000.00**	**-49'800.00**	**-4.5**	**1'123'081.25**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**1'060'200.00**	**1'110'000.00**	**-49'800.00**		**1'123'081.25**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
82	**Beiträge Bildung**						
820	**Beiträge Bildung**						
361.00	Beiträge an die Kantonsschulen	4'860'000.00		4'325'000.00	535'000.00	12.4	4'002'000.00
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	333'000.00		333'000.00			324'675.00
365.01	Beiträge an andere Diplommittelschulen	437'500.00		247'500.00	190'000.00	76.8	330'000.00
365.02	Beiträge an die Ferienwanderung der Stadtschulen	11'700.00		11'600.00	100.00	0.9	11'500.00
365.03	Beiträge an Verein für Lesen und Schreiben Erw.	6'000.00		6'000.00			61.00
365.04	Beiträge an MAZ Ausbildungszentrum	25'000.00		25'000.00			125'000.00
365.05	Beiträge an Musikhochschule Allgemeine Abteilung						100'000.00
365.06	Beiträge an Akademie für Erwachsenenbildung	13'300.00		13'300.00			12'900.00
365.07	Beiträge an Verein Schule und Elternhaus	6'000.00		6'000.00			6'000.00
365.08	Beiträge an Seniorenvolkshochschule	40'000.00		50'000.00	-10'000.00	-20.0	50'000.00
365.09	Beiträge an Verein studentisches Wohnen	3'000.00			3'000.00	100.0	
365.10	Beiträge an Festival Science et Cité Luzern						20'000.00
365.11	Beiträge an Heime und Therapieinstitutionen	650'000.00		780'000.00	-130'000.00	-16.7	612'848.60
390.00	Interne Verrechnungen	110'000.00		110'000.00			107'366.10
820	**Aufwand**	**6'515'500.00**		**5'927'400.00**	**588'100.00**	**9.9**	**5'722'350.70**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**6'515'500.00**	**5'927'400.00**	**588'100.00**		**5'722'350.70**
82	**Total Beiträge Bildung**						
	Aufwand	**6'515'500.00**		**5'927'400.00**	**588'100.00**	**9.9**	**5'722'350.70**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**6'515'500.00**	**5'927'400.00**	**588'100.00**		**5'722'350.70**
83	**Beiträge Kultur- und Freizeit**						
830	**Beiträge Kulturförderung**						
365.01	Beiträge an Kunstmuseum Luzern	372'000.00		360'000.00	12'000.00	3.3	360'000.00
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	377'000.00		370'000.00	7'000.00	1.9	366'784.00
365.05	Beiträge an Gletschergarten	100'000.00		100'000.00			100'000.00
365.06	Beiträge an Kulturzentrum Boa	245'200.00		236'200.00	9'000.00	3.8	228'827.45
365.07	Beiträge an Konzertzentrum Schüür	100'000.00		120'000.00	-20'000.00	-16.7	45'000.00
365.08	Beiträge an Betrieb Kultur- und Kongresshaus KKL	4'200'000.00		4'200'000.00			4'200'000.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
365.09	Beiträge an Stiftung Luzerner Theater	9'750'200.00		9'445'000.00	305'200.00	3.2	10'232'750.00
365.10	Beiträge an Kleintheater Luzern	170'000.00		170'000.00			170'000.00
365.11	Beiträge an Luzerner Sinfonieorchester LSO	1'211'800.00		1'131'500.00	80'300.00	7.1	1'184'150.00
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			
365.16	Beiträge an Stattkino	60'000.00		60'000.00			60'000.00
366.07	Werkbeiträge Anteil Stadt für Kulturschaffende	110'000.00		110'000.00			110'000.00
830	**Aufwand**	**17'531'200.00**		**17'137'700.00**	**393'500.00**	**2.3**	**17'832'511.45**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**17'531'200.00**	**17'137'700.00**	**393'500.00**		**17'832'511.45**
831	**Beiträge Denkmalpflege**						
365.01	Beiträge an Denkmalpflege	800'000.00		800'000.00			1'044'028.95
365.02	Beiträge an archäologische Untersuchungen	40'000.00		40'000.00			35'188.20
365.03	Beiträge zur Pflege und Erhaltung des Stadtbildes	50'000.00		50'000.00			59'255.00
385.02	Einlage zugesicherte Denkmalpflegebeiträge	500'000.00		300'000.00	200'000.00	66.7	1'472'918.80
385.03	Einlage zugesicherte archäologische Untersuchungen	30'000.00		30'000.00			90'826.90
485.02	Entnahme Rückst. zuges. Denkmalpflegebeiträge		600'000.00	400'000.00	200'000.00	50.0	1'071'846.00
485.03	Entnahme Rückst. archäol. Untersuchung		30'000.00	10'000.00	20'000.00	200.0	
831	**Aufwand**	**1'420'000.00**		**1'220'000.00**	**200'000.00**	**16.4**	**2'702'217.85**
	Ertrag		**630'000.00**	**410'000.00**	**220'000.00**	**53.7**	**1'071'846.00**
	Aufwandüberschuss		**790'000.00**	**810'000.00**	**-20'000.00**		**1'630'371.85**
832	**Beiträge Sport**						
365.01	Beiträge an Hallenbad (Defizitgarantie)	350'000.00		380'000.00	-30'000.00	-7.9	375'000.00
365.02	Beiträge an Ehrungen Schweizermeister	60'000.00		60'000.00			58'450.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	800.00		1'100.00	-300.00	-27.3	550.00
390.00	Interne Verrechnungen	40'000.00		42'000.00	-2'000.00	-4.8	142'184.60
832	**Aufwand**	**450'800.00**		**483'100.00**	**-32'300.00**	**-6.7**	**576'184.60**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**450'800.00**	**483'100.00**	**-32'300.00**		**576'184.60**
833	**Beiträge Freizeitgestaltung**						
363.00	Beitrag der Stadt Luzern an den Ferienpass	65'000.00		40'000.00	25'000.00	62.5	63'409.00
365.01	Beiträge an Förderung Quartierleben	50'000.00		50'000.00			47'651.30
365.02	Beiträge an Verein Spielhaus	5'000.00		5'000.00			5'000.00
365.03	Beiträge an Luzerner Freizeitgemeinschaft	4'500.00		4'500.00			4'250.00
365.05	Beiträge an Sentitreff	26'000.00		26'000.00			26'000.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	in %	Rechnung 2004
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	9'500.00		9'000.00	500.00	5.6	6'000.00
833	**Aufwand**	**160'000.00**		**134'500.00**	**25'500.00**	**19.0**	**152'310.30**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**160'000.00**	**134'500.00**	**25'500.00**		**152'310.30**
83	**Total Beiträge Kultur- und Freizeit**						
	Aufwand	**19'562'000.00**		**18'975'300.00**	**586'700.00**	**3.1**	**21'263'224.20**
	Ertrag		**630'000.00**	**410'000.00**	**220'000.00**	**53.7**	**1'071'846.00**
	Aufwandüberschuss		**18'932'000.00**	**18'565'300.00**	**366'700.00**		**20'191'378.20**
84	**Beiträge Gesundheit**						
840	**Beiträge Gesundheit**						
361.16	Beitrag Kantonale Aids-Prävention	155'000.00		60'000.00	95'000.00	158.3	49'982.90
361.17	Beitrag Kantonale Impfbeiträge, Prämien	60'000.00		60'000.00			57'540.00
365.01	Beiträge an Spitex Luzern	3'150'000.00		3'250'000.00	-100'000.00	-3.1	3'393'000.00
365.02	Beiträge an Verein Elternberatung	197'500.00		197'500.00			186'845.00
365.03	Beiträge an Verein Elternberatung (Elternbriefe)	5'000.00		5'000.00			4'200.00
365.04	Beiträge an Verein Elternberatung (Miete Räume)	6'000.00			6'000.00	100.0	
365.05	Beiträge an Aids-Hilfe Luzern	5'800.00		5'800.00			
365.06	Beiträge an Fachstelle für Suchtprävention	55'000.00		55'000.00			54'179.45
365.07	Beiträge an Patientenstelle Innerschweiz	6'000.00		6'000.00			6'000.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	2'000.00		2'900.00	-900.00	-31.0	940.00
840	**Aufwand**	**3'642'300.00**		**3'642'200.00**	**100.00**	-	**3'752'687.35**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**3'642'300.00**	**3'642'200.00**	**100.00**		**3'752'687.35**
84	**Total Beiträge Gesundheit**						
	Aufwand	**3'642'300.00**		**3'642'200.00**	**100.00**	-	**3'752'687.35**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**3'642'300.00**	**3'642'200.00**	**100.00**		**3'752'687.35**
85	**Beiträge soziale Wohlfahrt**						
850	**Familienergänzende Kinderbetreuung**						
318.03	Administration / Koordination Kinderkrippen	50'000.00		50'000.00			49'980.15
365.01	Beiträge an Kindertagesstätte Centralpark	159'000.00		135'000.00	24'000.00	17.8	155'000.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
365.02	Beiträge an evang. Kinderkrippe Frohheim	255'000.00		239'000.00	16'000.00	6.7	194'000.00
365.03	Beiträge an Chinderhus Maihof	447'000.00		482'000.00	-35'000.00	-7.3	288'000.00
365.04	Beiträge an Frauenzentrale Tageselternvermittlung	374'000.00		315'000.00	59'000.00	18.7	337'074.30
365.05	Beiträge an Krippe Rösslispiel	59'000.00		78'400.00	-19'400.00	-24.7	78'400.00
390.00	Interne Verrechnungen	152'000.00		178'000.00	-26'000.00	-14.6	151'432.20
850	**Aufwand**	**1'496'000.00**		**1'477'400.00**	**18'600.00**	**1.3**	**1'253'886.65**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**1'496'000.00**	**1'477'400.00**	**18'600.00**		**1'253'886.65**
851	**Beiträge Fürsorge**						
361.01	Beitrag an Kanton Invalidenversicherung	6'300'000.00		6'273'400.00	26'600.00	0.4	6'149'578.00
361.02	Beitrag an Kanton Krankenversicherung	4'000'000.00		3'707'000.00	293'000.00	7.9	4'376'431.00
361.03	Beitrag an Kanton Arbeitslosenhilfe	280'000.00		296'600.00	-16'600.00	-5.6	155'478.00
361.05	Beitrag an Kanton AHV	4'830'000.00		4'904'700.00	-74'700.00	-1.5	4'444'884.25
361.06	Beitrag an Kanton Ergänzungsleistungen	12'550'000.00		12'375'700.00	174'300.00	1.4	12'232'032.00
361.08	Beitrag an Kanton Familienzulagen Landwirtschaft	300'000.00		399'200.00	-99'200.00	-24.9	380'043.00
361.18	Beitrag an Kanton an die Heimfinanzierung	5'510'000.00		5'400'000.00	110'000.00	2.0	4'695'410.00
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	80'000.00		80'000.00			74'380.00
365.02	Beiträge an Jugendberatungsstelle Contact	125'000.00		133'000.00	-8'000.00	-6.0	121'968.00
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			200'000.00
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	656'500.00		643'600.00	12'900.00	2.0	631'170.50
365.08	Beiträge an Verein Jobdach (Mietzinsausgleich)	4'200.00		4'200.00			
365.10	Beiträge an Pro Senectute	100'000.00		100'000.00			50'000.00
365.11	Beiträge an Hilfsverein für Psychischkranke	32'400.00		28'000.00	4'400.00	15.7	28'000.00
365.12	Beiträge an Verein Haushilfe	20'000.00		20'000.00			
365.13	Beiträge an Verein kirchliche Gassenarbeit	66'000.00		66'000.00			66'000.00
365.14	Beiträge an Projekt Jobmarkt			38'100.00	-38'100.00	-100.0	
365.30	Solidaritätsbeiträge	120'000.00		120'000.00			100'000.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	3'000.00		4'100.00	-1'100.00	-26.8	1'420.00
366.01	Beiträge an Private AHIZ	660'000.00		660'000.00			662'589.00
366.02	Deckung erlassener AHV-Beiträge			60'000.00	-60'000.00	-100.0	19'369.00
366.03	Zusatzleistungen an Familien und Alleinerziehende	175'000.00		145'000.00	30'000.00	20.7	172'898.00
390.00	Interne Verrechnungen	206'000.00		6'000.00	200'000.00	3'333.3	5'187.10
851	**Aufwand**	**36'972'100.00**		**36'418'600.00**	**553'500.00**	**1.5**	**35'370'837.85**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**36'972'100.00**	**36'418'600.00**	**553'500.00**		**35'370'837.85**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
852	**Beiträge Wohnbauförderung**						
365.01	Beiträge an WEG-Aktion Kapitalzinsbeiträge	90'000.00		100'000.00	-10'000.00	-10.0	77'858.00
366.08	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		8'000.00			3'095.00
380.03	Einlage in Spezialfinanierung für Wohnbauförderung						12'805.00
436.00	Rückerstattungen						12'805.00
480.03	Entnahme aus Spezfinanzierung Wohnbauförderung		90'000.00	100'000.00	-10'000.00	-10.0	77'858.00
852	**Aufwand**	**98'000.00**		**108'000.00**	**-10'000.00**	**-9.3**	**93'758.00**
	Ertrag		**90'000.00**	**100'000.00**	**-10'000.00**	**-10.0**	**90'663.00**
	Aufwandüberschuss		**8'000.00**	**8'000.00**			**3'095.00**
85	**Total Beiträge soziale Wohlfahrt**						
	Aufwand	**38'566'100.00**		**38'004'000.00**	**562'100.00**	**1.5**	**36'718'482.50**
	Ertrag		**90'000.00**	**100'000.00**	**-10'000.00**	**-10.0**	**90'663.00**
	Aufwandüberschuss		**38'476'100.00**	**37'904'000.00**	**572'100.00**		**36'627'819.50**
86	**Beiträge Verkehr**						
860	**Beiträge Verkehr**						
361.21	Beitrag an Kanton für Öffentlichen Regionalverkehr	1'570'000.00		2'591'600.00	-1'021'600.00	-39.4	1'099'755.00
361.22	Beitrag an Kanton für Tarifverbund	310'000.00		292'000.00	18'000.00	6.2	263'158.00
362.03	Beitrag Zweckverband Öffentlicher Verkehr	12'245'000.00		11'507'000.00	738'000.00	6.4	11'333'743.00
480.04	Entnahme aus Spezfin.förd. Öffentlicher Verkehr			447'800.00	-447'800.00	-100.0	
490.00	Interne Verrechnungen		1'151'100.00	1'035'700.00	115'400.00	11.1	1'178'200.70
860	**Aufwand**	**14'125'000.00**		**14'390'600.00**	**-265'600.00**	**-1.9**	**12'696'656.00**
	Ertrag		**1'151'100.00**	**1'483'500.00**	**-332'400.00**	**-22.4**	**1'178'200.70**
	Aufwandüberschuss		**12'973'900.00**	**12'907'100.00**	**66'800.00**		**11'518'455.30**
86	**Total Beiträge Verkehr**						
	Aufwand	**14'125'000.00**		**14'390'600.00**	**-265'600.00**	**-1.9**	**12'696'656.00**
	Ertrag		**1'151'100.00**	**1'483'500.00**	**-332'400.00**	**-22.4**	**1'178'200.70**
	Aufwandüberschuss		**12'973'900.00**	**12'907'100.00**	**66'800.00**		**11'518'455.30**
87	**Beiträge Umwelt- und Raumordnung**						
870	**Beiträge Umwelt- und Raumordnung**						
365.01	Beiträge an Rio Management			25'000.00	-25'000.00	-100.0	25'000.00
365.02	Beiträge an Stiftung Landschaftsschutz	1'200.00		1'200.00			1'200.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	10'000.00		10'000.00			9'007.70
870	**Aufwand**	**11'200.00**		**36'200.00**	**-25'000.00**	**-69.1**	**35'207.70**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**11'200.00**	**36'200.00**	**-25'000.00**		**35'207.70**
87	**Total Beiträge Umwelt- und Raumordnung**						
	Aufwand	**11'200.00**		**36'200.00**	**-25'000.00**	**-69.1**	**35'207.70**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**11'200.00**	**36'200.00**	**-25'000.00**		**35'207.70**
88	**Beiträge Volkswirtschaft**						
880	**Beiträge Volkswirtschaft**						
365.01	Beiträge an Luzern Tourismus AG	410'000.00		360'000.00	50'000.00	13.9	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	100.0	
365.04	Beiträge an Lucerne-Event	100'000.00			100'000.00	100.0	75'000.00
365.05	Beiträge an TV Festival Rose d'or	50'000.00		100'000.00	-50'000.00	-50.0	200'000.00
365.06	Beiträge an Sanierung Felsenweg Bürgenstock			100'000.00	-100'000.00	-100.0	
365.07	Beiträge an Defizitgarantie Luga	25'000.00		25'000.00			
365.08	Beiträge an Regionale Wirtschaftsförderung	40'200.00		40'100.00	100.00	0.3	40'171.60
365.09	Beiträge an Wirtschaftsförderung	10'000.00		10'000.00			
365.10	Konsumationen, Ehrengaben	30'000.00		30'000.00			22'904.70
365.30	Beiträge an Grossveranstaltungen	200'000.00		200'000.00			97'000.00
365.50	Beiträge an verschiedene Institutionen	9'000.00		33'300.00	-24'300.00	-73.0	27'186.30
385.01	Einlage Rückstellung Defizitgarantien Grossanlässe						53'000.00
880	**Aufwand**	**975'200.00**		**909'400.00**	**65'800.00**	**7.2**	**886'262.60**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**975'200.00**	**909'400.00**	**65'800.00**		**886'262.60**
88	**Total Beiträge Volkswirtschaft**						
	Aufwand	**975'200.00**		**909'400.00**	**65'800.00**	**7.2**	**886'262.60**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**975'200.00**	**909'400.00**	**65'800.00**		**886'262.60**
8	**Total Beitragswesen**						
	Aufwand	**84'646'300.00**		**83'118'200.00**	**1'528'100.00**	**1.8**	**82'324'405.15**
	Ertrag		**1'871'100.00**	**1'993'500.00**	**-122'400.00**	**-6.1**	**2'340'709.70**
	Aufwandüberschuss		**82'775'200.00**	**81'124'700.00**	**1'650'500.00**		**79'983'695.45**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
9	**Steuern, Zinsendienst, Abschreibungen, Abschluss**						
90	**Steuern**						
900	**Ordentliche Einkommens- und Vermögenssteuern**						
329.01	Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen	1'500'000.00		2'000'000.00	-500'000.00	-25.0	3'619'848.57
330.03	Abschreibungen Gemeindesteuern, Erlasse, Verluste	3'000'000.00		3'000'000.00			6'477'715.27
330.05	Bestandesänderung Delkredere Steuern						-3'600'000.00
340.00	Pauschale Steueranrechnung	1'000'000.00		400'000.00	600'000.00	150.0	1'438'593.90
385.10	Einlage Steuerausgleichsreserven	1'418'000.00		468'000.00	950'000.00	203.0	4'377'000.00
400.10	Ertrag laufendes Jahr von natürlichen Personen		162'000'000.00	158'600'000.00	3'400'000.00	2.1	155'443'027.70
400.11	Ertrag laufendes Jahr von juristischen Personen		52'000'000.00	46'400'000.00	5'600'000.00	12.1	49'154'796.15
400.15	Nachträgliche Vermögenssteuern		10'000.00	20'000.00	-10'000.00	-50.0	4'860.55
400.16	Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen		3'000'000.00	3'000'000.00			3'108'397.55
400.20	Nachträge früherer Jahre von natürlichen Personen		8'000'000.00	14'000'000.00	-6'000'000.00	-42.9	12'276'875.10
400.21	Nachträge früherer Jahre von juristischen Personen		5'000'000.00	5'000'000.00			10'063'870.95
400.30	Quellensteuern		5'800'000.00	6'000'000.00	-200'000.00	-3.3	5'366'409.30
400.40	Nach- und Strafsteuern		500'000.00	400'000.00	100'000.00	25.0	1'190'536.00
421.00	Verzugszinsen		1'000'000.00	1'299'300.00	-299'300.00	-23.0	1'737'661.35
437.01	Ordnungsbussen		500'000.00	500'000.00			630'997.10
900	**Aufwand**	**6'918'000.00**		**5'868'000.00**	**1'050'000.00**	**17.9**	**12'313'157.74**
	Ertrag		**237'810'000.00**	**235'219'300.00**	**2'590'700.00**	**1.1**	**238'977'431.75**
	Ertragsüberschuss	**230'892'000.00**		**-229'351'300.00**	**-1'540'700.00**		**-226'664'274.01**
901	**Andere Steuern**						
319.08	Pauschale Verwaltungskosten BST (Kulturabteilung)	50'000.00		50'000.00			
329.01	Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen	20'000.00		20'000.00			26'675.30
330.04	Abschreibungen andere Steuern	30'000.00		30'000.00			29'252.25
384.01	Einlage in Spezialfonds Kultur und Sport	3'465'000.00		4'950'000.00	-1'485'000.00	-30.0	5'256'645.00
384.02	Einlage in FUKA-Fonds	742'500.00			742'500.00	100.0	
384.05	Einlage in Jugendsportförderung	742'500.00			742'500.00	100.0	
402.01	Personalsteuer		750'000.00	750'000.00			733'725.20
402.02	Liegenschaftensteuer		3'100'000.00	3'100'000.00			3'565'908.25
403.01	Grundstückgewinnsteuer		6'800'000.00	7'000'000.00	-200'000.00	-2.9	6'354'118.70
404.01	Handänderungssteuer		1'800'000.00	1'400'000.00	400'000.00	28.6	2'605'221.90
405.01	Anteil an kantonaler Erbschaftssteuer		3'340'000.00	3'400'000.00	-60'000.00	-1.8	3'231'767.30
405.02	Nachkommen-Erbschaftssteuer		1'700'000.00	1'850'000.00	-150'000.00	-8.1	3'820'368.80
406.01	Hundesteuern		127'000.00	133'600.00	-6'600.00	-4.9	127'017.00
406.03	Billettsteuer		5'000'000.00	5'000'000.00			5'256'645.00
410.01	Jagdpachtgebühren		1'000.00	1'000.00			548.15

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
421.00	Verzugszinsen		10'000.00	10'000.00			7'706.80
901	**Aufwand**	**5'050'000.00**		**5'050'000.00**			**5'312'572.55**
	Ertrag		**22'628'000.00**	**22'644'600.00**	**-16'600.00**	**-0.1**	**25'703'027.10**
	Ertragsüberschuss	**17'578'000.00**		**-17'594'600.00**	**16'600.00**		**-20'390'454.55**
90	**Total Steuern**						
	Aufwand	**11'968'000.00**		**10'918'000.00**	**1'050'000.00**	**9.6**	**17'625'730.29**
	Ertrag		**260'438'000.00**	**257'863'900.00**	**2'574'100.00**	**1.0**	**264'680'458.85**
	Ertragsüberschuss	**248'470'000.00**		**-246'945'900.00**	**-1'524'100.00**		**-247'054'728.56**
92	**Finanzausgleich**						
920	**Ressourcen- und Lastenausgleich**						
341.10	Ressourcenausgleich horizontale Abschöpfung	11'043'900.00		11'159'700.00	-115'800.00	-1.0	11'598'049.00
341.50	Ausgleich Mittelverlust während Übergangsregelung	363'500.00		516'200.00	-152'700.00	-29.6	686'145.00
444.20	Lastenausgleich		10'228'100.00	10'152'800.00	75'300.00	0.7	10'196'760.00
920	**Aufwand**	**11'407'400.00**		**11'675'900.00**	**-268'500.00**	**-2.3**	**12'284'194.00**
	Ertrag		**10'228'100.00**	**10'152'800.00**	**75'300.00**	**0.7**	**10'196'760.00**
	Aufwandüberschuss		**1'179'300.00**	**1'523'100.00**	**-343'800.00**		**2'087'434.00**
92	**Total Finanzausgleich**						
	Aufwand	**11'407'400.00**		**11'675'900.00**	**-268'500.00**	**-2.3**	**12'284'194.00**
	Ertrag		**10'228'100.00**	**10'152'800.00**	**75'300.00**	**0.7**	**10'196'760.00**
	Aufwandüberschuss		**1'179'300.00**	**1'523'100.00**	**-343'800.00**		**2'087'434.00**
94	**Kapital- und Zinsendienst**						
940	**Kapital- und Zinsdienst**						
318.02	Bank- und andere Zahlungsverkehrgebühren	63'000.00		63'000.00			92'970.64
322.01	Anleihens- und Darlehenszinsen	4'500'000.00		6'500'000.00	-2'000'000.00	-30.8	7'797'287.20
323.02	Zinsen an Pensionskassen	2'522'400.00		1'550'000.00	972'400.00	62.7	1'520'022.70
323.03	Übrige Zinsvergütungen	250'400.00		341'700.00	-91'300.00	-26.7	224'998.30
329.02	Zinsen Spezialfinanzierungen	150'000.00		250'000.00	-100'000.00	-40.0	95'122.80
420.01	Zinsen auf Bank- und Postfinanceguthaben		545'000.00	840'000.00	-295'000.00	-35.1	494'211.55
421.02	Zinsen auf andere Guthaben		266'000.00	226'000.00	40'000.00	17.7	298'954.40
422.02	Zinsen auf Aktien und Anteilscheinen		10'647'100.00	10'975'600.00	-328'500.00	-3.0	8'992'400.00

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
436.00	Verrechnung Zinsen an KJ Utenberg		255'500.00	273'800.00	-18'300.00	-6.7	162'218.00
490.00	Interne Verrechnungen			4'000.00	-4'000.00	-100.0	8'447.05
940	**Aufwand**	**7'485'800.00**		**8'704'700.00**	**-1'218'900.00**	**-14.0**	**9'730'401.64**
	Ertrag		**11'713'600.00**	**12'319'400.00**	**-605'800.00**	**-4.9**	**9'956'231.00**
	Ertragsüberschuss	**4'227'800.00**		**-3'614'700.00**	**-613'100.00**		**-225'829.36**
941	**Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens**						
490.00	Interne Verrechnungen		3'690'600.00	3'813'400.00	-122'800.00	-3.2	4'359'258.15
941	**Aufwand**						
	Ertrag		**3'690'600.00**	**3'813'400.00**	**-122'800.00**	**-3.2**	**4'359'258.15**
	Ertragsüberschuss	**3'690'600.00**		**-3'813'400.00**	**-122'800.00**		**-4'359'258.15**
94	**Total Kapital- und Zinsendienst**						
	Aufwand	**7'485'800.00**		**8'704'700.00**	**-1'218'900.00**	**-14.0**	**9'730'401.64**
	Ertrag		**15'404'200.00**	**16'132'800.00**	**-728'600.00**	**-4.5**	**14'315'489.15**
	Ertragsüberschuss	**7'918'400.00**		**-7'428'100.00**	**-735'900.00**		**-4'585'087.51**
95	**Übriger Finanzertrag**						
950	**Verschiedene Erträge**						
316.04	Miete Kommunikationsnetz für Parkleitsystem	37'000.00		40'000.00	-3'000.00	-7.5	36'321.40
318.20	Mehrwertsteuer	3'000.00			3'000.00	100.0	
421.00	Verzugszinsen		5'000.00	5'000.00			9'407.65
424.00	Buchgewinn auf Liegenschaften und Anlagen des FV			3'000'000.00	-3'000'000.00	-100.0	711'630.60
434.14	Gebühren Kommunikationsnetz für Parkleitsystem		40'000.00	40'000.00			36'735.20
436.00	Rückerstattungen						199'977.15
436.03	Rückerstattungen unbenützte Kreditübertragungen						316'782.21
436.04	Rückerstatt. Anteil Courtagen Versicherungsbroker		14'000.00		14'000.00	100.0	14'884.80
469.03	Legate, Erblose, Verlassenschaften						54'943.55
950	**Aufwand**	**40'000.00**		**40'000.00**			**36'321.40**
	Ertrag		**59'000.00**	**3'045'000.00**	**-2'986'000.00**	**-98.1**	**1'344'361.16**
	Ertragsüberschuss	**19'000.00**		**-3'005'000.00**	**2'986'000.00**		**-1'308'039.76**
95	**Total Übriger Finanzertrag**						
	Aufwand	**40'000.00**		**40'000.00**			**36'321.40**
	Ertrag		**59'000.00**	**3'045'000.00**	**-2'986'000.00**	**-98.1**	**1'344'361.16**
	Ertragsüberschuss	**19'000.00**		**-3'005'000.00**	**2'986'000.00**		**-1'308'039.76**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
99	**Abschreibungen, Vorfinanzierungen, Abschluss**						
990	**Abschreibungen auf dem Finanzvermögen**						
330.00	Abschreibungen Finanzvermögen	300'000.00		300'000.00			796'096.90
990	**Aufwand**	**300'000.00**		**300'000.00**			**796'096.90**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		**300'000.00**	**300'000.00**			**796'096.90**
991	**Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen**						
331.00	ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'286'000.00		11'053'000.00	233'000.00	2.1	11'027'000.00
332.00	zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	23'914'000.00		27'147'000.00	-3'233'000.00	-11.9	21'973'000.00
332.03	zus. Abschr. Spezialfinanzierung Kanalisationen	2'000'000.00		2'000'000.00			2'580'123.65
332.04	zus. Abschr. Spezialfinanzierung Feuerwehr	200'000.00		387'000.00	-187'000.00	-48.3	387'000.00
332.11	Wohnen im Tribschen, Erschliessung Tiefbau	4'400'000.00		3'200'000.00	1'200'000.00	37.5	2'132'904.95
332.12	Zweiradparkierung Bahnhof						238'721.45
332.13	Altlasten Tribschen-Felder aus Vorfinanzierung	3'500'000.00		1'600'000.00	1'900'000.00	118.8	4'109'036.90
436.90	Rückerstattungen Theater Amorisation			138'800.00	-138'800.00	-100.0	126'105.25
436.91	Rückerstatt. Kanton GBL Annuität Maihof/Steinhof		526'000.00	526'000.00			526'224.00
480.05	Entnahme Spezialfinanzierung für Kanalisation		2'000'000.00	2'000'000.00			2'580'123.65
480.13	Entnahme Spezialfinanzierung Zweiradparkierung						238'721.45
485.92	Entnahme Rückst. Wohnen im Tribschen Erschliessung		4'400'000.00	3'200'000.00	1'200'000.00	37.5	2'132'904.95
485.94	Entnahme Rückst. Altlasten Tribschen		3'500'000.00	1'600'000.00	1'900'000.00	118.8	4'109'036.90
490.00	Interne Verrechnungen		5'822'000.00	6'586'000.00	-764'000.00	-11.6	5'505'957.95
991	**Aufwand**	**45'300'000.00**		**45'387'000.00**	**-2'987'000.00**	**-6.6**	**42'447'786.95**
	Ertrag		**16'248'000.00**	**14'050'800.00**	**-702'800.00**	**-5.0**	**15'219'074.15**
	Aufwandüberschuss		**29'052'000.00**	**31'336'200.00**	**-2'284'200.00**		**27'228'712.80**
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						1'188'843.24
999	**Aufwand**						**1'188'843.24**
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss						**1'188'843.24**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	in %	Rechnung 2004
99	Total Abschreibungen, Vorfinanzierungen, Abschluss						
	Aufwand	50'600'000.00		50'687'000.00	-87'000.00	-0.2	49'432'727.09
	Ertrag		16'248'000.00	14'050'800.00	2'197'200.00	15.6	15'219'074.15
	Aufwandüberschuss		34'352'000.00	36'636'200.00	-2'284'200.00		34'213'652.94
9	Total Steuern, Zinsendienst, Abschreibungen, Abschluss						
	Aufwand	81'501'200.00		82'025'600.00	-524'400.00	-0.6	89'109'374.42
	Ertrag		302'377'300.00	301'245'300.00	1'132'000.00	0.4	305'756'143.31
	Ertragsüberschuss	220'876'100.00		-219'219'700.00	1'656'400.00		-216'646'768.89
Total	Aufwand	586'863'800.00		580'056'500.00	6'807'300.00	1.2	580'740'523.24
	Ertrag		585'821'200.00	576'410'200.00	9'411'000.00	1.6	580'740'523.24
	Aufwandüberschuss		1'042'600.00	3'646'300.00	-2'603'700.00		

Fonds zur allgemeinen Förderung von Kultur und Sport

Budget 2006: Einlagen in Fonds K&S, FUKA-Fonds und Fonds Jugendsportförderung

Verteilung der Billettsteuer

Total Billettsteuerertrag 2006 (901 Andere Steuern, Konto 406.03)	**Fr.**	**5'000'000.00**
- abzüglich Verwaltungskostenpauschale zu Gunsten 316 Kultur, Konto 436.00	Fr.	-50'000.00
Total Billettsteuerertrag 2006 Netto	**Fr.**	**4'950'000.00**
Einlage in FUKA-Fonds (15%)	Fr.	-742'500.00
Einlage in Fonds Jugendsport (15%)	Fr.	-742'500.00
Restbetrag für Kultur und Sport (70%)	**Fr.**	**3'465'000.00**

- abzüglich erfolgsabhängige Beiträge

Verkehrshaus der Schweiz	Fr.	-580'000.00		
Gletschergarten Luzern	Fr.	-56'000.00		
Lucerne Festivals (ehemals IMF)	Fr.	-770'000.00		
Bourbaki Panorama	Fr.	-17'000.00		
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.**	**-1'442'000.00**
Einlage in Fonds K&S			**Fr.**	**2'023'000.00**

Aufteilung Einlage in Fonds K&S

Einlage in den Kulturteil (2/3) des Restbetrages (Kto. 2036.10)	1'348'700.00		
Einlage in den Sportteil (1/3) des Restbetrages (Kto. 2036.11)	674'300.00	**Fr.**	**2'023'000.00**

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
300	**Fonds K&S Kulturteil**						
365.001	Brassband Bürgermusik Luzern						12'500.00
365.002	Stadtmusik Luzern						12'500.00
365.003	Feldmusik Luzern						12'500.00
365.004	Harmoniemusik Luzern						12'500.00
365.006	Internationale Improvisationstage Luzern			30'000.00	-30'000.00	-100.0	
365.007	World Band Festival	100'000.00		100'000.00			80'000.00
365.008	Lucerne Festival	100'000.00		100'000.00			100'000.00
365.009	Blue Balls Festival	100'000.00		100'000.00			60'000.00
365.010	Lucerne Blues Festival	100'000.00		50'000.00	50'000.00	100.0	50'000.00
365.012	International World New Music Day						120'000.00
365.016	Luzerner Sinfonieorchester						20'000.00
365.017	Stadtluzernische Jodlervereinigung						10'000.00
365.101	Forum freies Theater Luzern	10'000.00		10'000.00			10'000.00
365.102	Luzerner Spielleute	110'000.00		10'000.00	100'000.00	1'000.0	10'000.00
365.103	Freilichtspiele Richard Wagner			20'000.00	-20'000.00	-100.0	
365.104	Luzerner Theater						17'000.00
365.105	Kleintheater Luzern						75'000.00
365.201	Filmclub	10'000.00		10'000.00			10'000.00
365.202	a.o. Beitrag stattkino			50'000.00	-50'000.00	-100.0	50'000.00
365.301	Luzerner Literaturfest	10'000.00		10'000.00			10'000.00
365.401	FUMETTO Comix-Festival Luzern	200'000.00		200'000.00			150'000.00
365.402	GWAND			150'000.00	-150'000.00	-100.0	195'000.00
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	40'000.00
365.406	Publikation Hans Schärer						20'000.00
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
365.600	Historisches Museum Luzern						20'000.00
365.601	Kunstmuseum Luzern						20'000.00
365.801	Patenschaft Turbine Giswil	10'000.00			10'000.00	100.0	10'000.00
365.802	Symposion Neue Galerie Luzern	20'000.00			20'000.00	100.0	20'000.00
365.803	Kick Ass Award	10'000.00		10'000.00			
365.804	Diverse kleinere Beiträge	30'000.00		30'000.00			25'200.00
365.805	Beitrag Kulturzentrum Boa						20'000.00
365.806	Pilotprojekt Gastatelier Luzern	15'000.00			15'000.00	100.0	
365.807	Konzertzentrum Schüür						80'000.00
484.900	Einlage aus Billettsteuerertrag		1'348'700.00	1'348'700.00			1'509'555.25

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
300	Aufwand	1'038'500.00		1'053'500.00	-15'000.00	-1.4	1'445'450.00
	Ertrag		1'348'700.00	1'348'700.00			1'509'555.25
	Ertragsüberschuss	310'200.00		-295'200.00	-15'000.00	-5.1	-64'105.25
Total	Aufwand	1'038'500.00		1'053'500.00	-15'000.00	-1.4	1'445'450.00
	Ertrag		1'348'700.00	1'348'700.00			1'509'555.25
	Ertragsüberschuss	310'200.00		-295'200.00	-15'000.00	-5.1	-64'105.25

Konto:	Bezeichnung:	Budget 2006 Aufwand	Budget 2006 Ertrag	Budget 2005	Abweichung vom Vorjahresbudget	Abweichung vom Vorjahresbudget in %	Rechnung 2004
340	**Fonds K&S Sportteil**						
365.001	Artillerieverein	1'300.00		1'300.00			1'300.00
365.002	Bruderschaft der Hergottskanoniere	3'200.00		3'200.00			3'116.20
365.003	Bürgerturnverein						2'500.00
365.004	Eisklub Luzern	35'000.00		25'000.00	10'000.00	40.0	25'000.00
365.006	Vereinigung Luzerner Curling Clubs	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			20'046.25
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	70'000.00
365.012	Ruderclub-Reuss						35'000.00
365.013	Schachclub Luzern	5'000.00		5'000.00			5'000.00
365.014	Schützengesellschaft der Stadt Luzern	6'000.00		6'000.00			6'000.00
365.015	Rückvergütung Turnhallenmieten	45'000.00		45'000.00			45'563.05
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	Schweiz. 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			23'500.00
365.021	Amtsschützenverband Luzern			1'200.00	-1'200.00	-100.0	1'200.00
365.022	Hockeyclub Luzern	35'000.00		25'000.00	10'000.00	40.0	25'000.00
365.023	Volley BTV Luzern						12'000.00
365.028	Zentralschweizer Sport-Gala	5'000.00			5'000.00	100.0	5'000.00
365.029	Citysprint Luzern, Skiclub Horw						10'000.00
365.030	Fire and Ice Luzern	5'000.00			5'000.00	100.0	
365.034	Powerlungs	6'000.00			6'000.00	100.0	
365.499	Diverse Beiträge Sport	80'000.00		80'000.00			34'674.30
365.500	Eidg. Schwing- und Älplerfest 2004 in Luzern						260'000.00
365.501	World Curling Tour Europe						5'000.00
484.000	Einlage aus Billettsteuerertrag		674'300.00	674'300.00			754'777.65
340	**Aufwand**	**508'500.00**		**403'700.00**	**104'800.00**	**26.0**	**744'899.80**
	Ertrag		**674'300.00**	**674'300.00**			**754'777.65**
	Ertragsüberschuss	**165'800.00**		**-270'600.00**	**104'800.00**		**-9'877.85**
Total	**Aufwand**	**508'500.00**		**403'700.00**	**104'800.00**	**26.0**	**744'899.80**
	Ertrag		**674'300.00**	**674'300.00**			**754'777.65**
	Ertragsüberschuss	**165'800.00**		**-270'600.00**	**104'800.00**		**-9'877.85**

Leistungsauftrag mit Globalbudgets

Heime und Alterssiedlungen (HAS)
Volksschulen
Tiefbauamt (TBA)

Leistungsauftrag mit Globalbudget der Heime und Alterssiedlungen für das Budget 2006

1 Parlamentarischer Leistungsauftrag

1.1 Leistungsziele

1. Die Höhe des Heimplatzangebots wird während der laufenden, mehrjährigen Umbauphase konstant gehalten. Um dies erreichen zu können, werden folgende Massnahmen umgesetzt:
   Die Provisoriumslösung für den Umbau des Pflegeheims Eichhof (Haus Rubin) ist Ende Oktober 2006 bezugsbereit.
   Die Bewohner/innen des Pflegeheims Hirschpark sind bis Ende Oktober 2006 in die neuen Pflegewohnungen Tribschen und in einzelne Betagtenzentren integriert.

2 Die Bewohner/innen der städtischen Alterseinrichtungen fühlen sich wohl und als Individuum respektiert. Das Ziel wird mittels heimspezifischer Massnahmen in den Bereichen "Selbstbestimmung" und "Normalität des Lebensraumes" erreicht. Die institutionsspezifischen Massnahmen werden bezüglich ihrer Wirkung dokumentiert und kontrolliert.

3. Die Bewohner/innen werden professionell gepflegt und betreut. Zur Erreichung dieser Zielsetzung werden die festgelegten quantitativen und qualitativen Standards bezüglich des Personalbestandes weiterhin eingehalten. Der Stellenplanschlüssel wird jedoch an die veränderten Bedingungen der neuen Ausbildungssystematik angepasst. Zur Förderung von Aussenkontakten für die Bewohner/innen sind in den einzelnen Institutionen Ende 2006 feste Gruppen von freiwilligen Mitarbeitenden aufgebaut und etabliert.

4. Das Wohlbefinden und die Gesundheit der Bewohner/innen werden gefördert und verbessert. Ein wichtiger Beitrag dazu leistet die Qualitätsentwicklung im Pflegebereich. 2006 wird in allen städtischen Institutionen der Qualitätsstandard "Sturzprävention" eingeführt.

5. Essen und Trinken sollen für die Bewohner/innen ein Erlebnis und eine tägliche Freude sein. Eine vertiefte Überprüfung der laufenden Reorganisation im Gastrobereich wird 2006 über die erreichte Qualität Aufschluss geben und Ansatzpunkte für weitere Optimierungen aufzeigen.

6. Die Bewohner/innen werden fachkompetent medizinisch betreut. Zur weiteren Gewährleistung der Zielerreichung ist das neue Arztdienst-System in den Betagtenzentren und Pflegewohnungen auf den 1. Juli 2006 eingeführt.

7. Die Stadt Luzern ist eine soziale Arbeitgeberin. Sie beschäftigt auch leistungsschwache und behinderte Mitarbeitende. Heime und Alterssiedlungen (HAS) setzt in ihrem Globalbudget rund Fr. 400'000.– für so genannte "integrative" Arbeitsplätze ein, über das Personalamt können rund Fr. 100'000.– für so genannte "beschützte" Arbeitsplätze verwendet werden.

8. HAS setzt ihre Mittel wirtschaftlich und effizient ein. Ein Indikator dafür ist der Kostendeckungsgrad. Dieser liegt im Jahr 2006 bei 86,6 % (inkl. kalkulatorischer Raumkosten).

1.2 Globalbudget

[in Franken]	B 2006	B 2005	Abw B 06 / B 05		R 2004
Ertrag	65'463'600	66'728'700	-1'265'100	-2%	64'036'336
./. direkte Kosten	-61'687'698	-61'729'996	42'298	0%	-59'329'447
./. verrechnete Kosten	-5'030'002	-6'330'204	1'300'202	26%	-6'159'278
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	-1'254'100	-1'331'500	77'400	6%	-1'452'389
./. kalkulatorische Kosten	-8'902'050	-8'902'006	44	0%	-8'295'747
Globalbudget (inkl. kalkulatorischer Kosten)[1]	-10'156'150	-10'233'506	77'444	1%	-9'748'136
Kostendeckungsgrad [in Prozent][2]	86.6%	86.7%			86.8%

[1] Relevantes Nettoergebnis für den vorliegenden Leistungsauftrag.
[2] Der Kostendeckungsgrad bezeichnet das Verhältnis der Erträge (1. Zeile) zur Summe aller Kosten (2., 3. und 6. Zeile); er wird also inklusive kalkulatorischer Raumkosten berechnet.

Auf das Budget 2006 wird neu der Gastrobereich (ehemals Gastrodienste) in das Globalbudget HAS aufgenommen. Die detaillierten Leistungszahlen werden erst im Verlaufe des Herbstes im Rahmen der KVG-konformen Neukonzeption der Kostenleistungsrechnung verfügbar sein. Der Gastrobereich ist deshalb noch nicht in den Leistungszahlen enthalten, das Nettoergebnis jedoch bekannt und kreditrechtlich relevant. Die folgende Tabelle zeigt die durch das Parlament zu beschliessenden Nettokredite:

[in Franken]	B 2006	B 2005	Abw B 06 / B 05		R 2004
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	-1'254'100	-1'331'500	77'400	6%	-1'452'389
Ertrag Gastronomie	7'795'000	8'761'600	-966'600	-12%	8'495'908
./. Kosten Gastronomie	-7'487'800	-8'540'700	-1'052'900	-14%	-8'966'593
Globalbudget (Ergebnis FiBu inkl. Gastro)	-946'900	-1'110'600	163'700	17%	-1'923'074
./. kalkulatorische Kosten	-8'902'050	-8'902'006	44	0%	-8'295'747
Globalbudget (inkl. kalkulatorischer Kosten)	-9'848'950	-10'012'606	163'656	2%	-10'218'821

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 Soll-Vorgaben.

2 Stadträtlicher Leistungsauftrag / Gesamtübersicht

2.1 Übersicht über die Leistungsgruppen

LG 1: Grundleistungen	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Pensionstage	273'614	283'220	288'678
Kosten pro Pensionstag	134.71	129.42	122.25
Ertrag pro Pensionstag	-168.39	-164.58	-154.95
Ergebnis pro Pensionstag	-33.68	-35.15	-32.71
Ergebnis	**-9'215'341**	**-9'955'997**	**-9'441'229**
Kostendeckungsgrad	125.0%	127.2%	126.8%

LG 2: Pflegeleistungen	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
BESA-Punkte pro Tag	22'893	24'016	21'574
Stellen pro 100 BESA-Punkte	1.07	1.05	1.15
Kosten pro BESA (und Tag)	3.23	3.23	3.43
Ertrag pro BESA (und Tag)	-1.40	-1.38	-1.45
Ergebnis pro BESA (und Tag)	1.83	1.85	1.98
Ergebnis	**15'257'178**	**16'201'641**	**15'599'320**
Kostendeckunsgrad	43.4%	42.8%	42.3%

LG 3: Arztdienst und ind. Leistungen	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	3'199'514	3'599'542	3'513'366
Ertrag	-2'725'500	-2'922'200	-2'902'692
Ergebnis	**474'014**	**677'342**	**610'674**
Kostendeckungsgrad	85.2%	81.2%	82.6%

LG 4: Tagesheim	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Aufenthaltstage	2'160	2'450	2'259
Kosten pro Aufenthaltstag	234.89	203.41	203.69
Ertrag pro Aufenthaltstag	-119.44	-121.63	-99.67
Ergebnis pro Aufenthaltstag	115.45	81.78	104.02
Ergebnis	**249'363**	**200'358**	**234'983**
Kostendeckungsgrad	50.9%	59.8%	48.9%

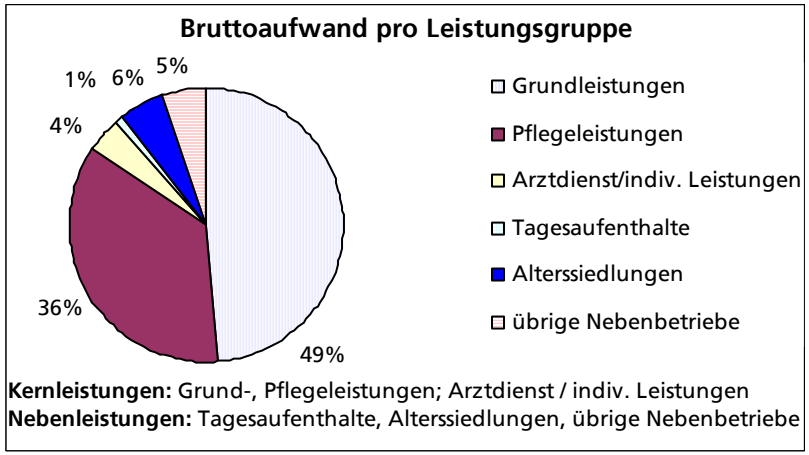
LG 5: Alterssiedlungen	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Anzahl Wohnungen	246	246	256
Anzahl m2	14'944	14'944	15'554
Kosten pro m2 (und Jahr)	279.43	280.73	247.04
Ertrag pro m2 (und Jahr)	-173.04	-166.17	-166.41
Ergebnis pro m2	106.39	114.56	80.63
Ergebnis	**1'589'862**	**1'711'963**	**1'254'077**
Kostendeckungsgrad	61.9%	59.2%	67.4%

LG 6: übrige Nebenbetriebe	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	3'904'774	3'683'099	3'624'168
Ertrag	-2'103'700	-2'284'900	-2'133'857
Ergebnis	**1'801'074**	**1'398'199**	**1'490'311**
Kostendeckungsgrad	53.9%	62.0%	58.9%

Ergebnis HAS TOTAL	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	75'619'750	76'962'206	73'784'472
Ertrag	-65'463'600	-66'728'700	-64'036'336
Ergebnis	**10'156'150**	**10'233'506**	**9'748'136**
Kostendeckungsgrad	86.6%	86.7%	86.8%

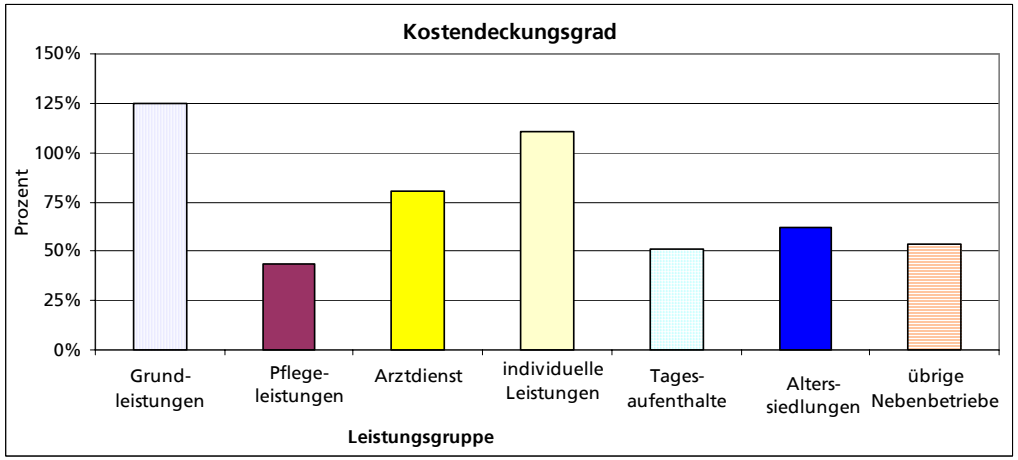
2.2 Leistungsgruppen und Aufteilung des Globalkredits auf die Leistungsgruppen

a) Leistungsgruppen und Bruttoaufwand



Kernleistungen: Grund-, Pflegeleistungen; Arztdienst / indiv. Leistungen
Nebenleistungen: Tagesaufenthalte, Alterssiedlungen, übrige Nebenbetriebe

b) Kostendeckungsgrad



2.3 Kurzkommentar

Hinweise und Erläuterungen zu den Soll-Vorgaben
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-Grade voneinander unterschieden: BESA1: ca. 10–40 Min. Pflegeaufwand, BESA2: ca. 60–90 Min., BESA3: ca. 110–160 Min., BESA4: über 180 Min.

GBA: ehemals Gesellschaft für die Beratung von Alters- und Sozialinstitutionen, Solothurn. GBA gibt Faktoren (Erfahrungswerte) für den Arbeitsaufwand pro Bewohner/in in den Bereichen Verwaltung, Verpflegung, Reinigung, Hauswartung und Lingerie vor. Zusätzlich werden für die Begleitung und Betreuung 15 Minuten pro Bewohner/in und Tag in der Grundleistung gewährt. Diese sind im Gesamtfaktor des **Arbeitsaufwandes für die Grundleistungen** (vgl. 3.1.3) ebenfalls eingerechnet.

Für die Berechnung der **Soll-Arbeitsstunden für Pflegeleistungen** (vgl. 3.2.3) pro Bewohner/in geht die GBA von folgenden Durchschnittswerten aus: BESA1: 33 Min./Tag, BESA2: 100 Min./Tag, BESA3: 180 Min./Tag, BESA4: 240 Min./Tag. Die Umrechnung in Anzahl Personalstellen erfolgt über die Annahme einer produktiven durchschnittlichen Jahresarbeitszeit von 1'848 Stunden (ohne Ferien, Krankheits- und Weiterbildungstage).

Die Bewohner-, Angehörigen- und Mitarbeiterzufriedenheit hinsichtlich der unterschiedlichen Leistungsgruppen werden mittels strukturierter Standardfragebogen zur **Qualitätsprüfung in den Alters- und Pflegeheimen** durch die Regierungsstatthalter des Kantons Luzern im Vierjahresrhythmus erfasst. In den Zwischenjahren werden durch die Dienstabteilung Heime und Alterssiedlungen interne Teilbefragungen durchgeführt. 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 beim Pflegeheim Hirschpark und 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.–/m^2) 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 und anschliessend mittels diverser, qualitative Vor- und Nachteile der Zentren berücksichtigender Korrekturfaktoren auf die einzelnen Betagtenzentren umgelegt. 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 Anlagenbuchhaltung aufgenommen werden. Diese Anlagen sind in der Kostenrechnung entsprechend der verbleibenden Nutzungsdauer kalkulatorisch abzuschreiben und kalkulatorisch zu verzinsen. Da demnach in Zukunft nicht mehr mit dem Gebäudeversicherungswert operiert werden wird, erfahren die ausgewiesenen Gebäudekosten ab spätestens 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 Einnahmenveränderungen 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 **Kostenleistungsrechnung**, die zusammen mit dem neuen Finanzinformationssystem der Stadt auf Anfang 2006 eingeführt wird, werden sich auch Änderungen bei und Verschiebungen zwischen den Leistungsgruppen ergeben. Alle Beträge basieren auf dem Budget im ISOV Finanz. Die Anpassung an den neuen Kontenplan war aus terminlichen Gründen nicht mehr möglich. In der Jahresrechnung 2006 werden aber die Budgetwerte aus dem neuen Finanzinformationssystem gegenübergestellt.

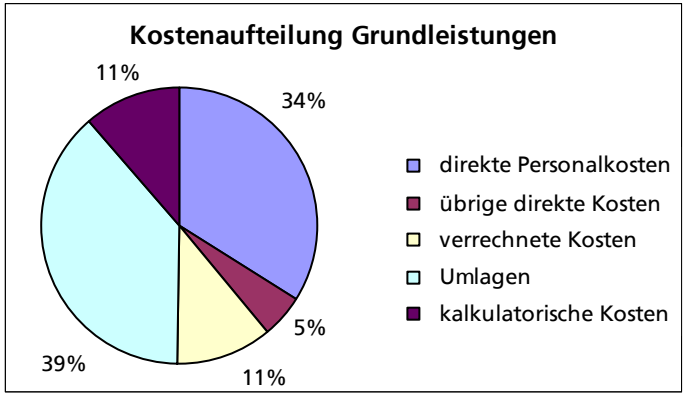
Weitere, wichtige **Strukturveränderungen**, die sich auf das Budget 2006 auswirken, betreffen:
- Die Auflösung des Pflegeheims Hirschpark und der Aufbau der Pflegewohnungen Tribschen im Herbst 2006 (einmalige Mehrkosten).
- Die Eröffnung der Demenzabteilung im Betagtenzentrum Dreilinden vom September 2005 (jährlich wiederkehrend).

3 Stadträtlicher Leistungsauftrag: Die Leistungsgruppen im Einzelnen

3.1 Leistungsgruppe Grundleistungen

3.1.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Zur-Verfügung-Stellen einer zeit- und bedarfsgerechten Unterkunft und Gastronomie mit einem persönlichen Wohnbereich, der im Rahmen der pflegerischen und sicherheitstechnischen Anforderungen weitgehendst selbst gestaltet werden soll. Primäre Zielgruppe: die ältere Wohnbevölkerung der Stadt Luzern.



3.1.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

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

3.1.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Wohnangebot	Bettenauslastung	97 %	97 %	97 %
Gastronomie	Qualitätsüberprüfung[1]	---	---	wurde nicht erhoben
Alltagsgestaltung	Angebot an Aktivitäten	3 pro Woche und BZ	3 pro Woche und BZ	erfüllt
Grundleistungen insgesamt	Personalstellen für Grundleistungen2	0.33 Stellen / Bewohner	0.33 Stellen / Bewohner	0.34 Stellen / Bewohner/in
Grundleistungen insgesamt	Soziale Arbeitsplätze für nicht voll leistungsfähige Mitarbeitende im Rahmen von 1% der Gesamtlohnsumme	Einsatz von Fr. 415'000.– für soziale Arbeitsplätze	Einsatz von Fr. 415'000.– für soziale Arbeitsplätze	wurde nicht erhoben
Grundleistungen insgesamt	Bewohnerzufriedenheit im Bereiche Grundleistungen 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“)	wurde nicht erhoben
Grundleistungen insgesamt	Angehörigenzufriedenheit im Bereiche Grundleistungen 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“)	wurde nicht erhoben

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Grundleistungen 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: 5.0 tiefster Aspekt: 2.8

1 Wird im Rahmen des laufenden Gastronomieprojekts erarbeitet.
2 Stellen für sämtliche Grundleistungen, die im BZ direkt erbracht werden, auf Grundlage der GBA-Vorgaben (Kostenrechnung).

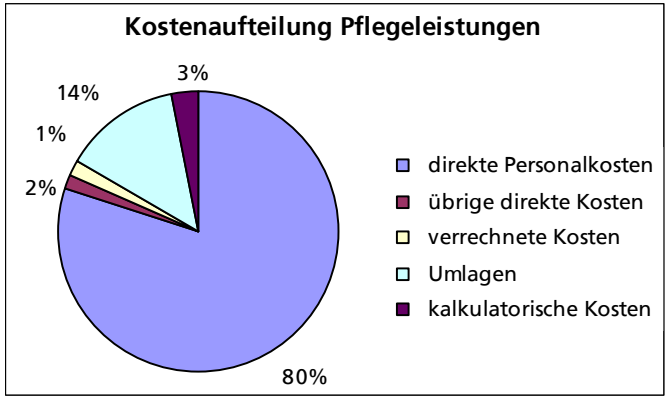
3.1.4 Mengen und Kosten

	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	36'858'159	36'655'703	35'290'781
Ertrag	-46'073'500	-46'611'700	-44'732'010
Ergebnis	-9'215'341	-9'955'997	-9'441'229
Kostendeckungsgrad	125.0%	127.2%	126.8%
Leistungseinheit Pensionstage	273'614	283'220	288'678
Kosten pro Pensionstag	SFr. 134.71	SFr. 129.42	SFr. 122.25

3.2 Leistungsgruppe Pflegeleistung

3.2.1 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 KLV Art. 7: Massnahmen der Abklärung und Beratung, der Untersuchung und der Behandlung sowie der Grundpflege, die auf ärztliche Anordnung hin oder im ärztlichen Auftrag erbracht werden.



3.2.2 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)

3.2.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Pflege und Betreuung	Arbeitsstunden für Pflege und Betreuung1	0.31 Personalstellen pro Bewohner/in	0.31 Personalstellen pro Bewohner/in	0.33 Personalstellen pro Bewohner/in
Pflege und Betreuung	Anteil ausgebildetes Pflege- und Betreuungspersonal2	45 % bis 50 %	45 % bis 50 %	52 %
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	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“)	wurde nicht erhoben
Pflege und Betreuung	Angehörigenzufriedenheit im Bereiche Pflege 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“)	wurde nicht erhoben
Pflege und Betreuung	Qualitätsstandards in der Pflege	Zweiter Qualitätsstandard (Sturzprävention) eingeführt.	Erster Qualitätsstandard eingeführt und evaluiert. Zweiter Standard erarbeitet.	Ersetzt durch Erarbeitung und Schulung Medikamenten-richtlinien und Pflegeprozess

1 Auf Grundlage BESA und gemäss Vorgaben GBA (Kostenrechnung).
2 Als ausgebildetes Pflege- und Betreuungspersonal gelten: diplomierte Pflegerinnen und Pfleger, Betagtenbetreuerinnen sowie Hauspflegerinnen.

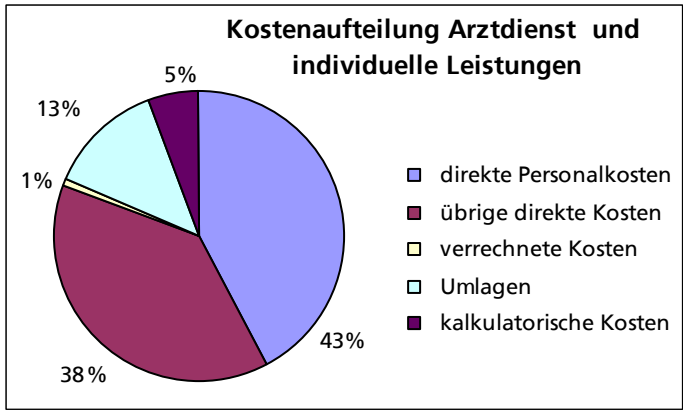
3.2.4 Mengen und Kosten

	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	26'974'178	28'330'341	27'053'579
Ertrag	-11'717'000	-12'128'700	-11'454'259
Ergebnis	15'257'178	16'201'641	15'599'320
Kostendeckungsgrad	43.4%	42.8%	42.3%
Leistungseinheit BESA-Punkte/Tag	22'893	24'016	21'574
Kosten pro BESA-Punkt/Tag	SFr. 3.23	SFr. 3.23	SFr. 3.43

3.3 Leistungsgruppe Arztdienst und individuelle Leistungen

3.3.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Gewährleisten der ärztlichen Betreuung und eines Therapieangebotes, welches auf die Bedürfnisse der Bewohnerinnen und Bewohner ausgerichtet ist. Erbringen von individuellen Leistungen für die Bewohnerinnen und Bewohner gemäss Taxordnung.



3.3.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Arztdienst und individuelle Leistungen
Arztdienst im Pflegeheimbereich
Individuelle Leistungen (Coiffeur, chemische Reinigung, Telefon, private Begleitung, Wunschkost, Dienstleistungen des Hauswartes u. a.)

3.3.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Arztdienst	Bewohnerzufriedenheit ärztliche Leistungen und Therapien	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“)	wurde nicht erhoben
Arztdienst	Angehörigenzufriedenheit ärztliche Leistungen und Therapien	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“)	wurde nicht erhoben

3.3.3 Mengen und Kosten

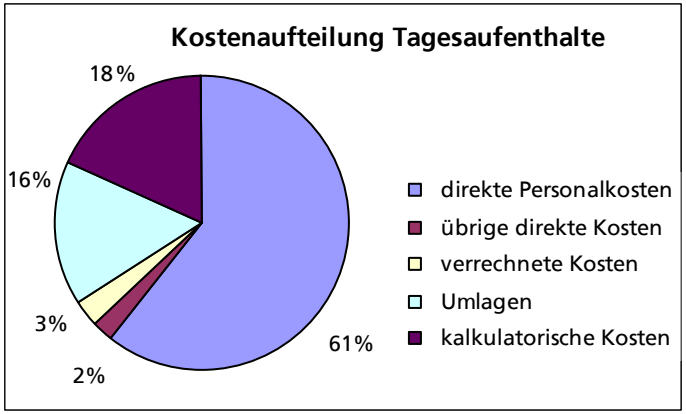
Arztdienst	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	2'672'014	3'057'042	2'947'526
Ertrag	-2'139'800	-2'306'100	-2'249'371
Ergebnis	532'214	750'942	698'155
Kostendeckungsgrad	80.1%	75.4%	76.3%

Individuelle Leistungen	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	527'500	542'500	565'840
Ertrag	-585'700	-616'100	-653'321
Ergebnis	-58'200	-73'600	-87'481
Kostendeckungsgrad	111.0%	113.6%	115.5%

3.4 Leistungsgruppe Tagesaufenthalte

3.4.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Zur-Verfügung-Stellen von Tagesaufenthalten zur Entlastung pflegender Angehöriger, Fördern der Selbstständigkeit und Verhindern der Vereinsamung der Betagten.



3.4.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Tagesaufenthalte
Tagesaufenthalte im Tagesheim Eichhof (12 Plätze) und in den Pflegeabteilungen des BZ Rosenberg (3 Plätze)[1]

3.4.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Tagesaufenthalte	Auslastung des Tagesheims Eichhof	80 %	85 %	77 %

3.4.4 Mengen und Kosten

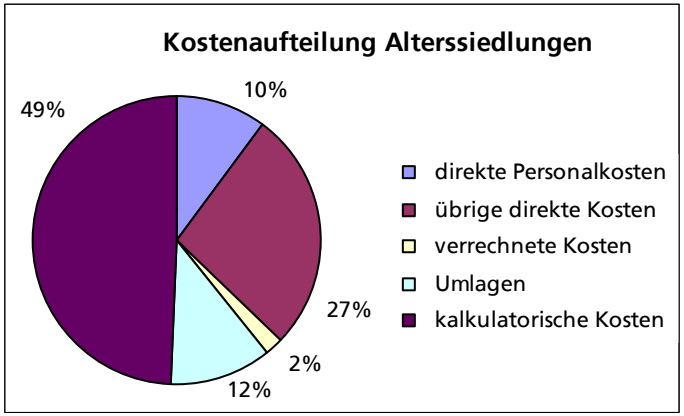
	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	507'363	498'358	460'134
Ertrag	-258'000	-298'000	-225'151
Ergebnis	249'363	200'358	234'983
Kostendeckungsgrad	50.9%	59.8%	48.9%
Leistungseinheit Aufenthaltstage	2'160	2'450	2'259
Kosten pro Aufenthaltstag	SFr. 234.89	SFr. 203.41	SFr. 203.69

[1] Die Tagesaufenthalter im Betagtenzentrum Rosenberg werden vom Personal der Pflegeabteilungen betreut. Die 3 Plätze sind damit nicht budgetrelevant. Die folgenden Angaben beziehen sich daher lediglich auf die 12 Plätze im Tagesheim Eichhof.

3.5 Leistungsgruppe Alterssiedlungen

3.5.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Zur-Verfügung-Stellen altersgerechter Wohnungen mit Notfalldienst und der Möglichkeit, weitere Betreuungs- und Servicedienstleistungen von den Betagtenzentren zu beziehen.



3.5.2 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)

3.5.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Wohnangebot	Durchschnittliche Vermietungsquote	95 %	95 %	95 %

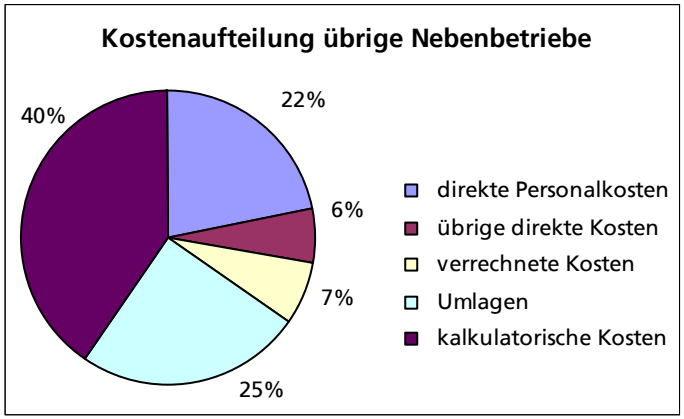
3.5.4 Mengen und Kosten

	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	4'175'762	4'195'163	3'842'444
Ertrag	-2'585'900	-2'483'200	-2'588'367
Ergebnis	1'589'862	1'711'963	1'254'077
Kostendeckungsgrad	61.9%	59.2%	67.4%
Leistungseinheit m^2 Wohnfläche	14'944	14'944	15'554
Kosten pro m^2 Wohnfläche	SFr. 279.43	SFr. 280.73	SFr. 247.04

3.6 Leistungsgruppe Leistungen in den übrigen Nebenbetrieben

3.6.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Wirtschaftliches Führen der Nebenbetriebe: Personalwohnungen, Einstellplätze, Schulungsräume, Thermalbad.



3.6.2 In der Leistungsgruppe enthaltene Leistungen

Leistungen in den übrigen Nebenbetrieben
Personalwohnungen
Einstellplätze
Schulungsräume
Thermalbad Dreilinden

3.6.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Personalwohnungen	Vermietungsquote	95 %	95 %	92 %

3.6.4 Mengen und Kosten

	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kosten	3'904'774	3'683'099	3'624'168
Ertrag	-2'103'700	-2'284'900	-2'133'857
Ergebnis	1'801'074	1'398'199	1'490'311
Kostendeckungsgrad	53.9%	62.0%	58.9%

4 Gliederung von Leistungsauftrag und Globalbudget nach Betagtenzentren

Leistungsgruppe		BZ Eichhof	BZ Dreilinden	BZ Rosenberg	BZ Wesemlin	PH Hirschpark	Pflege-wohnungen	Total
LG 1: Grundleistungen	Pensionstage	98'792	61'017	47'451	49'545	8'381	8'428	273'614
	Kosten pro Pensionstag	126.07	122.39	131.62	137.23	248.25	214.92	134.71
	Ertrag pro Pensionstag	-167.80	-157.73	-160.00	-169.35	-270.19	-192.88	-168.39
	Kosten	12'454'283	7'467'699	6'245'345	6'798'887	2'080'618	1'811'327	36'858'159
	Ertrag	-16'577'000	-9'624'000	-7'592'200	-8'390'200	-2'264'500	-1'625'600	-46'073'500
	Kostendeckungsgrad	133.1%	128.9%	121.6%	123.4%	108.8%	89.7%	125.0%
	Ergebnis	**-4'122'717**	**-2'156'301**	**-1'346'855**	**-1'591'313**	**-183'882**	**185'727**	**-9'215'341**
LG 2: Pflegeleistungen	BESA-Punkte pro Tag	8'579	3'640	3'561	3'962	1'488	1'663	22'893
	Kosten pro BESA (und Tag)	3.05	3.97	3.51	3.30	2.66	2.26	3.23
	Ertrag pro BESA (und Tag)	-1.34	-1.73	-1.57	-1.47	-1.02	-0.84	-1.40
	Ergebnis pro BESA (und Tag)	1.71	2.24	1.95	1.82	1.65	1.42	1.83
	Kosten	9'547'801	5'270'722	4'568'586	4'770'041	1'446'936	1'370'092	26'974'178
	Ertrag	-4'188'000	-2'296'100	-2'040'500	-2'132'100	-553'300	-507'000	-11'717'000
	Kostendeckungsgrad	43.9%	43.6%	44.7%	44.7%	38.2%	37.0%	43.4%
	Ergebnis	**5'359'801**	**2'974'622**	**2'528'086**	**2'637'941**	**893'636**	**863'092**	**15'257'178**
LG 3: Arztdienst und individuelle Leistungen	Kosten	1'287'555	502'901	645'286	563'507	186'965	13'300	3'199'514
	Ertrag	-1'054'600	-443'000	-547'700	-492'800	-169'400	-18'000	-2'725'500
	Kostendeckungsgrad	81.9%	88.1%	84.9%	87.5%	90.6%	135.3%	85.2%
	Ergebnis	**232'955**	**59'901**	**97'586**	**70'707**	**17'565**	**-4'700**	**474'014**
Zwischentotal Kernleistungen	Kosten	23'289'639	13'241'322	11'459'217	12'132'435	3'714'519	3'194'719	67'031'851
	Ertrag	-21'819'600	-12'363'100	-10'180'400	-11'015'100	-2'987'200	-2'150'600	-60'516'000
	Kostendeckungsgrad	93.7%	93.4%	88.8%	90.8%	80.4%	67.3%	90.3%
	Ergebnis	**1'470'039**	**878'222**	**1'278'817**	**1'117'335**	**727'319**	**1'044'119**	**6'515'851**

Leistungsgruppe		BZ Eichhof	BZ Dreilinden	BZ Rosenberg	BZ Wesemlin	PH Hirschpark	Pflege-wohnungen	Total
LG 4: Tagesheim	Aufenthaltstage	2'160						2'160
	Kosten pro Aufenthaltstag	234.89						234.89
	Ertrag pro Aufenthaltstag	-119.44						-119.44
	Ergebnis pro Aufenthaltstag	115.45						115.45
	Kosten	507'363						507'363
	Ertrag	-258'000						-258'000
	Kostendeckungsgrad	50.9%						50.9%
	Ergebnis	**249'363**	–	–	–	–	–	**249'363**
LG 5: Alterssiedlungen	Anzahl Wohnungen	181	16	49				246
	Anzahl m^2	11'060	1'155	2'729				14'944
	Kosten pro m^2 (und Jahr)	292.64	189.07	264.10				279.43
	Ertrag pro m^2	-176.56	-123.90	-179.55				-173.04
	Ergebnis pro m^2	116.08	65.18	84.55				106.39
	Kosten	3'236'652	218'381	720'729				4'175'762
	Ertrag	-1'952'800	-143'100	-490'000				-2'585'900
	Kostendeckungsgrad	60.3%	65.5%	68.0%				61.9%
	Ergebnis	**1'283'852**	**75'281**	**230'729**	–	–	–	**1'589'862**
LG 6: übrige Nebenbetriebe	Kosten	1'632'356	774'603	926'329	570'885	601		3'904'774
	Ertrag	-573'900	-540'000	-542'100	-447'700	-		-2'103'700
	Kostendeckungsgrad	35.2%	69.7%	58.5%	78.4%	0.0%		53.9%
	Ergebnis	**1'058'456**	**234'603**	**384'229**	**123'185**	**601**	–	**1'801'074**
Zwischentotal Nebenleistungen	Kosten	5'376'371	992'984	1'647'058	570'885	601		8'587'899
	Ertrag	-2'784'700	-683'100	-1'032'100	-447'700	-		-4'947'600
	Kostendeckungsgrad	51.8%	68.8%	62.7%	78.4%	0.0%		57.6%
	Ergebnis	**2'591'671**	**309'884**	**614'958**	**123'185**	**601**	–	**3'640'299**
Gesamttotal (Budget 2006)	Kosten	28'666'010	14'234'306	13'106'275	12'703'320	3'715'120	3'194'719	75'619'750
	Ertrag	-24'604'300	-13'046'200	-11'212'500	-11'462'800	-2'987'200	-2'150'600	-65'463'600
	Kostendeckungsgrad	85.8%	91.7%	85.6%	90.2%	80.4%	67.3%	86.6%
	Ergebnis	**4'061'710**	**1'188'106**	**1'893'775**	**1'240'520**	**727'920**	**1'044'119**	**10'156'150**

Gesamttotal (Budget 2005)	Kosten	28'645'255	14'194'516	13'444'450	12'722'777	5'411'554	2'543'654	76'962'206
	Ertrag	-24'462'300	-12'878'200	-11'317'300	-11'154'500	-5'139'100	-1'777'300	-66'728'700
	Kostendeckungsgrad	85.4%	90.7%	84.2%	87.7%	95.0%	69.9%	86.7%
	Ergebnis	**4'182'955**	**1'316'316**	**2'127'150**	**1'568'277**	**272'454**	**766'354**	**10'233'506**

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

	Kosten	Ertrag
HAS (215)	1'528'600	1'628'600
BZ Eichhof (290)	22'668'600	22'928'800
BZ Dreilinden (291)	13'015'700	13'148'700
BZ Rosenberg (292)	11'229'500	10'936'000
BZ Wesemlin (293)	11'676'100	11'581'000
PH Hirschpark (294)	3'681'700	2'997'200
Pflegewohnungen (295)	3'226'900	2'179'300
Tagesheim Eichhof (296)	432'900	258'000
Alterssiedlung Eichhof (2971) [BZ Eichhof]	652'800	985'200
Alterssiedlung Guggi (2972) [BZ Eichhof]	874'100	967'600
Alterssiedlung Titlis (2973) [BZ Dreilinden]	91'900	143'100
Alterssiedlung Rank (2974) [BZ Rosenberg]	418'800	490'000
Total (Bruttoumsatz Laufende Rechnung)I	69'497'600	68'243'500
./. globalbudgetinterne Verrechnungen	-1'846'800	-1'846'800
Total	67'650'800	66'396'700
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	-1'254'100	
Abgrenzungen (Nachtragskredite GO 60)	-	
+ Kalkulatorische Kosten	-8'902'050	
Globalbudget (inkl. kalkulatorischer Kosten)	-10'156'150	

Leistungsauftrag mit Globalbudget der Schulpflege für die Volksschule für das Budget 2006

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 pädagogische, personelle und administrative Führung der Volksschule ist durch die neue Schulleitung gewährleistet. Die Massnahmen aus der Reorganisation der Führungsstruktur der Volksschule sind umgesetzt.
4. Der Qualitätsmanagement-Prozess ist an der Volksschule durch Mitarbeitergespräche gesichert. Jede Schulbetriebseinheit verfügt über eine in schulhausinterner Evaluation ausgebildete, verantwortliche Person.
5. 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, und die Ergebnisse sind überprüft.

1.2 Globalbudget

	SOLL B06	SOLL B05	Abweichung B06/B05		IST R04
Ertrag	14'409'767	14'157'916	251'851	2%	14'075'859
./. direkte Kosten	-43'205'765	-43'664'187	-458'422	-1%	43'411'117
./. verrechnete Kosten	-94'670	-101'789	-7'119	-7%	101'199
./. Umlagen	-3'411'999	-3'545'544	-133'545	-4%	3'524'995
Globalbudget Schulbetrieb	-32'302'667	-33'153'604	-850'937	-3%	32'961'452
Raumkosten [1]	-7'014'196	-6'387'548	626'648	10%	6'350'527
Globalbudget inkl. Raumkosten	-39'316'863	-39'541'152	-224'289	-1%	39'311'979

[1] Momentan nur Mieten, Heizkosten und Unterhalt aus der Finanzbuchhaltung berücksichtigt. Die kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen sind noch 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 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 zum Budget 2005 und Budget 2006.

2.1 Übersicht über die Leistungsgruppen

LG 1: Kindergarten	SOLL B06	SOLL B05
Anzahl Kindergärtner	590	599
Kosten pro Kindergärtner	-6'971	-6'886
Ertrag	1'094'073	1'049'039
Kosten	-4'113'070	-4'124'886
Ergebnis	-3'018'997	-3'075'847

LG 2: Primarstufe	SOLL B06	SOLL B05
Anzahl Schüler	2'584	2'724
Kosten pro Schüler	-8'697	-8'356
Ertrag	7'359'369	7'372'925
Kosten	-22'472'721	-22'761'150
Ergebnis	-15'113'352	-15'388'225

LG 3: Sekundarstufe	SOLL B06	SOLL B05
Anzahl Schüler	1'088	1'169
Kosten pro Schüler	-14'196	-13'473
Ertrag	5'697'869	5'474'497
Kosten	-15'445'223	-15'750'313
Ergebnis	-9'747'354	-10'275'816

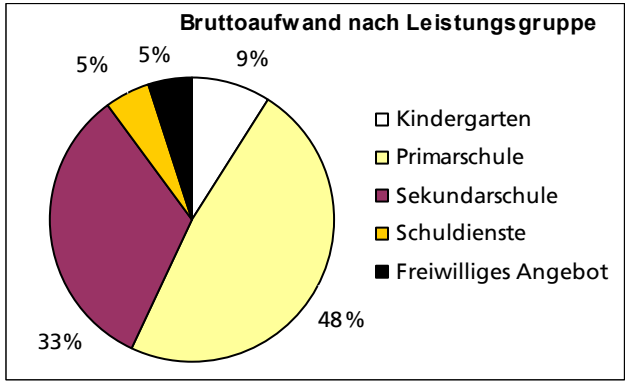
LG 4: Schuldienste	SOLL B06	SOLL B05
Ertrag	258'456	261'455
Kosten	-2'295'055	-2'406'236
Ergebnis	-2'036'599	-2'144'781

LG 5: Freiwilliges Angebot	SOLL B06	SOLL B05
Ertrag	0	0
Kosten	-2'386'365	-2'268'935
Ergebnis	-2'386'365	-2'268'935

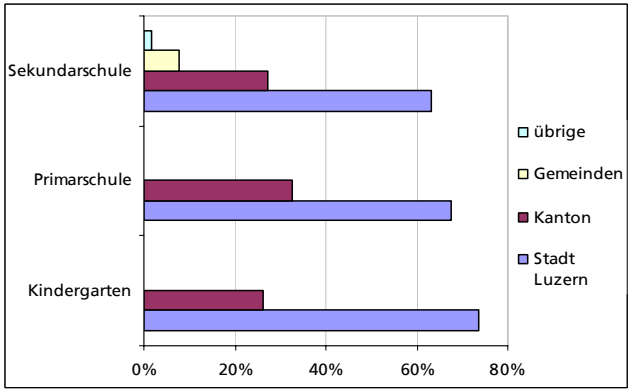
Ergebnis Volksschule Total	SOLL B06	SOLL B05
Kosten	-46'712'434	-47'311'520
Ertrag	14'409'767	14'157'916
Ergebnis	-32'302'667	-33'153'604
Raumkosten	-7'014'196	-6'387'549
Globalbudget inkl. Raumkosten	-39'316'863	-39'541'152

2.2 Leistungsgruppen und Aufteilung des Globalkredits auf die Leistungsgruppen

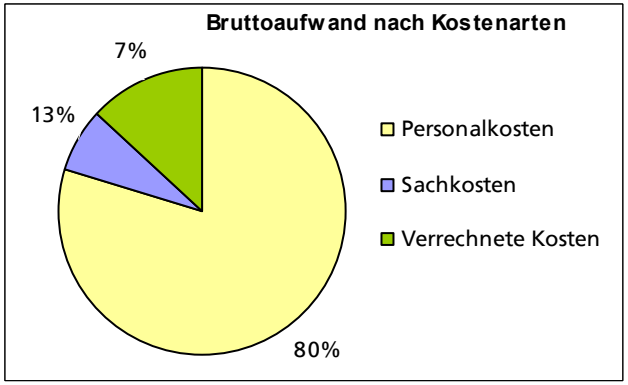
a) Leistungsgruppen und Bruttoaufwand



b) Finanzierungsanteile



c) Bruttoaufwand nach Kostenarten



2.3 Kurzkommentar zum Budget 2006

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

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).
Die Anpassungen an den neuen Kontenplan sowie an die neue KORE waren aus terminlichen Gründen noch nicht möglich. In der Jahresrechnung 2006 werden aber die Budgetwerte aus dem neuen Finanzinformationssystem gegenübergestellt.

Anzahl Klassen

Für das Schuljahr 2006/07 sind folgende Klassen geplant:

	Schuljahr 2006/07	Schuljahr 2005/06	Abweichung
Kindergärten	35	35	0
Primarstufe Regelklassen	119,5	121,5	-2
Primarstufe Kleinklassen	22	22	0
Sekundarstufe I	48	56	-8
Werkschule	7	7	0
Projekt "Time-out"	1	1	0
Total	232,5	242,5	-10

Ab Schuljahr 2006/07 gehen die 5 Klassen des 10. Schuljahres und 3 Integrationskurse für fremdsprachige Jugendliche an den Kanton über.

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

Durchschnittliche Klassenbestände 2004/05:

	Anzahl Lernende im Durchschnitt	Durchschnitt Kanton
Kindergärten	17,2	17,7
Primarschule	20,1	19,9
Kleinklasse A	10,3	10,1
Kleinklasse B	9,4	9,6
Kleinklasse C	8,3	8,4
Sekundarstufe A+B	19,7	19,3
Sekundarstufe C (Realschule)	18,1	17,6
Sekundarstufe D (Werkschule)	9,3	9,8

Tagesschule

Die Tagesschule ist im Schulhaus Grenzhof im Schuljahr 2005/06 eröffnet worden, vorerst mit einer Doppelklasse 1./2. Primarklasse. Im Schuljahr 2006/07 soll mit einer ersten Klasse der nächste Ausbau realisiert werden.

Schulverweigerer: Projekt „Time-out"

Für Kinder und Jugendliche, welchen aufgrund ihres Verhaltens eine Massnahme ausgesprochen werden sollte, fehlen oft entsprechende Möglichkeiten zur Umsetzung. Delinquente Jugendliche, welche durch die Jugendanwaltschaft bestraft werden, können bis zum Eintritt in eine entsprechende Durchführungsstelle nicht aufgefangen werden. Eine Zwischenlösung oder ein Angebot zwischen einer zeitlich befristeten Wegweisung von der Schule und einem jugendanwaltschaftlichen Massnahmenvollzug fehlt. Insbesondere aber fehlt ein schulisches Angebot, das Jugendliche auffängt, die eine innere und/oder äussere Kündigung zeigen, die hochgradig desintegriert oder verwahrlost sind und durch viele Absenzen in der Schule auffallen (sog. Schulverweigerer). Ein entsprechendes Angebot ist dringend zu realisieren.

Beiträge des Kantons und der Gemeinden

Die Stadt Luzern erhält Beiträge des Kantons an die Aufwendungen der Volksschule.
Für 2006 (1. Januar 2006 bis 31. Juli 2006) gelten die folgenden Pro-Kopf-Beiträge (Vorjahr 2005):

- Kindergartenstufe Fr. 1'465.90 (Fr. 1'494.40)
- Primarstufe Fr. 2'474.30 (Fr. 2'495.80)
- Sekstufe1 Fr. 3'371.70 (Fr. 3'533.70)
- Fremdsprachige Lernende Fr. 676.40 (Fr. 676.40)

Ab August 2006 gelten die folgenden Pro-Kopf-Beiträge (Vorjahr 2005):

- Kindergartenstufe Fr. 1'483.40 (Fr. 1'494.40)
- Primarstufe Fr. 2'491.80 (Fr. 2'495.80)
- Sekstufe1 Fr. 3'389.20 (Fr. 3'533.70)
- Fremdsprachige Lernende Fr. 676.40 (Fr. 676.40)

Der Beitrag für die fremdsprachig Lernenden wird zusätzlich zum Beitrag der entsprechenden Stufe ausbezahlt.
Der Gesamtbetrag des Kantons beträgt für 2005 Fr. 12'066'319.85.

Für auswärtige Schüler erhebt die Stadt Luzern Gemeindebeiträge. Für 2006 (Vorjahr 2005) gelten gemäss Vereinbarung mit den Agglomerationsgemeinden folgende Beiträge:

- Kindergarten Fr. 5'400.– (Fr. 5'000.–)
- Primarstufe Fr. 9'200.– (Fr. 8'500.–)
- Sekstufe1 Fr. 13'500.– (Fr. 12'500.–)

Informatik auf der Primarstufe

Mit StB 827 vom 11. Juli 2001 hat der Stadtrat einem etappierten Vorgehen im Zusammenhang mit dem Informatikunterricht an der Volksschule zugestimmt. Mit StB 681 vom 16. Juni 2004 hat der Stadtrat eine Projektgruppe aus Vertretern der PIT und der VS eingesetzt, welche die notwendigen Konzepte für die Einführung der Computer an der Primarschule der Stadt Luzern erarbeitete. Auf das Schuljahr 2005/06 wurde das Primarschulhaus Hubelmatt mit der nötigen Infrastruktur ausgerüstet.

Raumkosten

Die Gemeinden des Kantons Luzern, welche die Kostenrechnung (im Rahmen eines vom Kanton koordinierten Pilotprojektes) einführten, weisen alle mit Gebäuden zusammenhängenden Kosten separat aus. Das bedeutet, dass auch Heizkosten, Reinigung, Hauswartung sowie Verwaltung in diesen Raumkosten eingeschlossen sind. Um ein sinnvolles Benchmarking zu ermöglichen, hat sich die Stadt Luzern dieser Praxis angeschlossen.
Wo Mieten bezahlt werden, sind diese ebenfalls in den Raumkosten enthalten. Die kalkulatorischen Raumkosten, welche bei der Nutzung eigener Gebäude berücksichtigt werden müssen, fehlen jedoch noch. Diese werden momentan nach der im neuen Gemeindegesetz vorgeschriebenen (historischen) Berechnungsmethode erhoben. Die in der Gesamtübersicht über

das Globalbudget separat ausgewiesenen Raumkosten enthalten daher (noch) keine kalkulatorischen Kosten. Um Verzerrungen zwischen den Leistungsgruppen zu vermeiden (unterschiedliche Anteile an gemieteten bzw. eigenen Räumen) und um ein Benchmarking auf Basis der Betriebskosten zu ermöglichen, werden auf der Ebene der Leistungsgruppen alle Zahlen grundsätzlich ohne Raumkosten – seien sie kalkulatorisch oder effektiv in der Finanzbuchhaltung erfasst – ausgewiesen.

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 für Fremdsprachige

3.1.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und –qualität[4]

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Kindergarten	Einjahreskindergarten: Kindergartenbesuch der Kinder, die kindergartenpflichtig sind	98%	98%	98%
	Entwicklung: Übertritt in die 1. Primarklasse	80%	80%	80%
	Elterneinbezug: gemeinsame Entscheidfindung[1]	95%	95%	95%
	Klassenbestand: Ø Lernende pro Klasse	17	17	19
	Übergabe- und Rückmeldegespräche KG-PS	100%	80%	nicht erhoben
	Abweichung vom Durchschnitt pro Klasse	max. +/- 20%	max. +/- 20%	max. +/- 20%
	Weiterbildung Lehrpersonen: Erfüllung der Pflicht	99%	97%	95%
	Mitarbeitergespräch mit Lehrpersonen durchgeführt	90%[3]	60%[2]	--
Spezialförderung	Sprachförderung: Kinder, welche die deutsche Sprache anwenden	90%	85%	85%

[1] Erziehungsberechtigte und Kindergartenlehrperson entscheiden aufgrund des Entwicklungsstandes über die Einschulung gemeinsam.
[2] Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 40 % und höher.
[3] Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 20 % und höher.
[4] Ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

3.1.4 Mengen und Kosten

	Grundunterricht		Deutsch für Fremdsprachige	
	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05
Kosten	3'849'432	3'832'697	263'638	292'189
Ertrag	-1'094'073	-1'049'039	0	0
Ergebnis	2'755'359	2'783'658	263'638	292'189
Anzahl Kindergärtner	590	599	143	143
Kosten pro Kindergärtner	6'524	6'398	1'844	2'043
Anzahl Abteilungen	35	35		
Kosten pro Abteilung	109'984	109'506		

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 für Fremdsprachige

3.2.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität[5]

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Regelklasse	1.–6. Klasse: Schulbesuch aller Lernenden	100%	100%	99%
	Entwicklung: Übertritt in die 1. Klasse Niveau A / B	>52% [1]	>52% [1]	48%
	Entwicklung: Übertritt in die 1. Klasse Niveau C	< 22%	<22%	22%
	Entwicklung: Übertritt in die 1. Klasse Niveau D	< 6%	<6%	8%
	Einbezug Erziehungsberechtigte: Gemeinsame Entscheidfindung[2]	98%	98%	95%
	Weiterbildung Lehrpersonen: Erfüllung der Pflicht	99%	99%	95%
	Mitarbeitergespräch mit Lehrpersonen durchgeführt	90%[4]	80%[3]	--
Spezialförderung	Förderangebot: Deutsch für Fremdsprachige	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	8	8	8
	Anzahl Kleinklassen C	8	9	10

[1] Folge der Niveau-A-Klassen in der Sekundarschule.
[2] Promotion und Übertritt in die Sekundarstufe I.
[3] Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 40 % und höher.
[4] Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 20 % und höher.
[5] Ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

3.2.4 Mengen und Kosten

	Regelklasse		Kleinklassen		Deutsch für Fremdsprachige		Begabungsförderung	
	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05
Kosten	16'947'714	16'730'791	3'547'533	3'967'355	1'875'930	1'963'276	101'544	99'728
Ertrag	-6'225'114	-6'189'488	-528'878	-545'592	-605'377	-637'845	0	
Ergebnis	10'722'600	10'541'303	3'018'655	3'421'763	1'270'553	1'325'461	101'544	99'728
Anzahl Schüler	2'389	2'430	195	230	520	522		
Kosten pro Schüler	7'094	6'885	18'192	14'877	3'608	3'761		
Anzahl Abteilungen	122	121	22	23				
Kosten pro Abteilung	139'487	138'271	161'252	172'494				

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, 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 für Fremdsprachige

3.3.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität[6]

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Regelklasse	Entwicklung: Übertritt in Berufsausbildung	32%	30%	28%[2]
	Übertritt in das Kurzzeitgymnasium	40 Lernende	40 Lernende	38 Lernende
	Übertritt in weiterführende Schulen[1]	45%	45%	45%[2]
	keine Lösung gefunden	5%	7%	9% [2]
	Anzahl Lernende Niveau A	60 Lernende	60	nicht erhoben
	Weiterbildung Lehrpersonen: Erfüllung der Pflicht	99%	97%	95%
	Mitarbeitergespräch mit Lehrpersonen durchgeführt	90%[4]	60%[3]	--
	Urteil der Eltern	80% beurteilen die Leistungen der Volksschule mit gut	80% beurteilen die Leistungen der Volksschule mit gut	nicht erhoben
Spezialförderung	Anzahl Klassen Leistungsniveau D (Werkschule)	8	8	8
	„Time-out“[5] -Plätze für Lernende	8-12	0	0

[1] Unter weiterführende Schulen zählen: Diplom- und Wirtschaftsmittelschule und Vollzeitausbildungen, welche länger als ein Jahr dauern.
[2] Durchschnitt der Jahre 2000–2003.
[3] Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 40 % und höher.
[4] Mit allen Lehrpersonen mit einem Pensum 20 % und höher.
[5] Spezialklasse für Lernende, die in den Regelklassen nicht mehr tragbar sind.
[6] Ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

3.3.4 Mengen und Kosten

	Grundunterricht		Werkklassen		Deutsch für Fremdsprachige		10. Schuljahr	
	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05
Kosten	10'842'851	11'020'605	1'961'472	1'696'550	288'972	430'357	2'351'928	2'602'801
Ertrag	-4'118'832	-3'817'501	-308'298	-325'325	-285'239	-250'471	-985'500	-1'081'200
Ergebnis	6'724'019	7'203'104	1'653'174	1'371'225	3'733	179'886	1'366'428	1'521'601
Anzahl Schüler	908	948	71	66	252	172	109	155
Kosten pro Schüler	11'941	11'625	27'626	25'705	1'147	2'502	21'577	16'792
Anzahl Abteilungen	48	47	8	8			5	6
Kosten pro Abteilung	225'893	234'481	245'184	212'069			470'386	433'800

3.4 Leistungsgruppe Schulunterstützung

3.4.1 Ziele für die Leistungsgruppe

Die Schulunterstützung (Schulsozialarbeit, Schulpsychologischer Dienst, Logopädie, Psychomotorik, Spezielle Förderung) unterstützt Lernende in ihrer Entwicklung und berät Erziehungsberechtigte und Lehrpersonen. Sie führt Beratungen, 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.
Die Psychomotorische Therapiestelle erfasst psychomotorische Auffälligkeiten und behandelt Lernende mit psychomotorischen Störungen.
Die Therapie für spezielle Förderung behandelt Lernende mit Teilleistungsschwächen in Sprache oder Mathematik sowie Schwächen in den Basisfunktionen.

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[1]

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Schulpsychologie	Anmeldebestätigung/ 1. Rückmeldung	80% innerhalb einer Woche	70% innerhalb einer Woche	nicht erhoben
	Auftragsklärungen nach der Anmeldung	100%	100%	nicht erhoben
	Einverständnis der Eltern mit Massnahmenvorschlag	80%	80%	nicht erhoben
	Urteil der Lehrpersonen über die Beratung	80% beurteilen die Dienstleistung als gut	80% beurteilen die Dienstleistung als gut	nicht erhoben
	Urteil der Eltern über die Beratung	80% beurteilen die Dienstleistung als gut	80% beurteilen die Dienstleistung als gut	nicht erhoben Instrument entwickeln
Logopädie	Erfassung aller Lernenden im KG (Reihenuntersuche)	98%	90%	90%
	Früherfassung: Anteil Vorschulkinder in Therapie	20%	20%	14%
	Teilnahme der Logopädinnen an Fallsupervisionen	5x jährlich	5x jährlich	3x jährlich
	Urteil der Lehrpersonen über die Therapie	80% beurteilen die Therapieerfolge als gut	80% beurteilen die Therapieerfolge als gut	nicht erhoben

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
	Urteil der Eltern über den Therapieverlauf	80% beurteilen die Dienstleistung mit gut	80% beurteilen die Dienstleistung mit gut	nicht erhoben
Psychomotorik	Teilnahme der Psychomotoriktherapeutinnen an Fallsupervision	5x jährlich	5x jährlich	3x jährlich
	von der IV mitfinanzierte Therapien	50%	40%	30%
	Urteil der Eltern über den Therapieverlauf	80% beurteilen die Dienstleistung mit gut	80% beurteilen die Dienstleistung mit gut	nicht erhoben
Spezielle Förderung	Früherfassung von Teilleistungsschwächen: Fachgespräche mit Lehrperson der 1. und 2. Klasse	90%	80%	nicht erhoben
	Teilnahme der TSF an Fallsupervisionen/ Praxisberatung	3x jährlich	3x jährlich	nicht erhoben
	Urteil der Eltern über den Verlauf der Therapie	80% beurteilen die Dienstleistung mit gut	80% beurteilen die Dienstleistung mit gut	nicht erhoben

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

3.4.4 Mengen und Kosten

	Schulpsychologie		Logopädie		Therapie spez. Förderung		Psychomotorik	
	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05	SOLL B06	SOLL B05
Kosten	693'223	725'496	582'901	670'826	650'068	643'582	368'863	366'342
Ertrag	0	0	-197'555	-197'555	-900	-900	-60'001	-63'000
Ergebnis	693'223	725'486	385'346	473'271	649'168	642'682	308'862	303'342

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 eine konstante ausserschulische Betreuung wünschen, 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 Wochenhalbtag 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 -qualität[1]

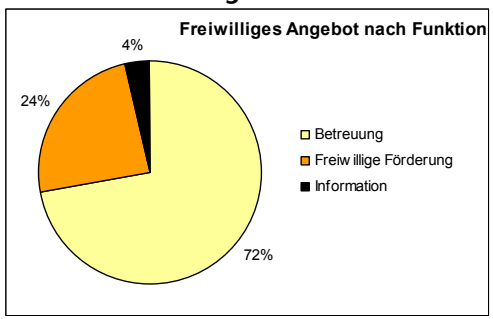
Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Betreuung	Schulsozialarbeit: Jedes Schulhaus hat Zugang zum Angebot vor Ort	50%	50%	20%
	Aufgabenhilfe: Standortschulhäuser	9	8	7
Freiwillige Förderung	3. Musikstunde (2. und 3. Klasse)	100%	100%	100%
	Begabtenwerkstatt: Angebotene Fächer	5	5	5
Information	Erscheinen der „Lozärner Schuelzytig“	4	4	4

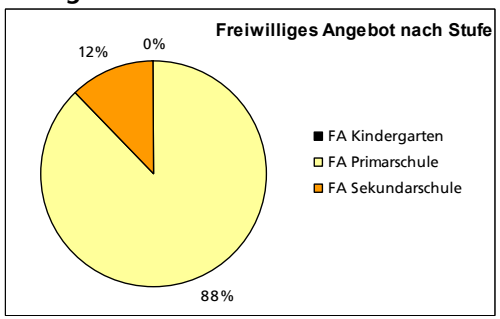
[1] ist auf Ende des Schuljahres zu erreichen, welches im Budgetjahr beginnt.

3.5.4 Mengen und Kosten

	Freiwilliges Angebot	
	SOLL B06	SOLL B05
Kosten	2'386'365	2'268'935
Ertrag	0	0
Ergebnis	2'386'365	2'268'935

Aufteilung der Kosten des freiwilligen Angebotes nach Funktion und Stufe





4 Nachweis der Kosten / Im Globalbudget enthaltene Institutionen der Volksschule

Nachweis vom HRM zum Globalkredit

	Kosten	Ertrag
Institution 3111 Schulbehörde	181'800	0
Institution 3113 Schulmaterialverwaltung	157'100	0
Institution 312 Kindergärten	4'499'300	1'094'100
Institution 3131 Primarschule	24'352'400	6'802'500
Institution 3135 Kleinklassen	4'981'200	949'500
Institution 3136 Schulleitung VS	4'240'200	1'000
Institution 3141 Oberstufe Schulbetrieb	13'654'200	5'382'400
Institution 315 Schulpsychologischer Dienst	1'190'800	900
Institution 3212 Psychomotorische Therapiestelle	380'200	60'000
Institution 3213 Logopädischer Dienst	530'900	197'600
Institution 3222 Lehrerfortbildung	91'900	54'000
Institution 3251 Schul- und Jugendbibliotheken	125'900	0
Total Umsatz	**54'385'900**	**14'542'000**
Globalbudget Ergebnis Finanzbuchhaltung	**39'843'900**	
./. Abgrenzung: Anteil Behörde/Rektorat für HPS	527'037	
Globalbudget Volksschule	**39'316'863**	

Leistungsauftrag mit Globalbudget des Tiefbauamtes für das Budget 2006

1. Parlamentarischer Leistungsauftrag

1.1 Leistungsziele

1. Die dauernde Betriebsbereitschaft des öffentlichen Strassenraumes (Strassen, Plätze, Gehwege, Beleuchtung, strassenbegleitende Grünflächen und Rabatten) bleibt trotz angespannter Finanzlage und erneuten Sparauflagen gewährleistet. Der Standard wird ausserhalb der städtischen Kernzone geringfügig reduziert. Ein kurzzeitiger Wert- und Substanzverlust wird vorderhand auf der Basis der Auswertungen 2004 weiterhin in Kauf genommen.

2. 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.

3. Vor dem Hintergrund der immer schwieriger werdenden Rahmenbedingungen wie Nutzungsdruck, finanzielle Ressourcen und epidemische Krankheiten 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. Der Unterhalt und Betrieb der Aussensportanlagen wird auf dem bisherigen Standard gehalten. Der Bestattungsdienst wird gemäss den gesetzlichen Vorgaben und einer angemessenen Pietät gewährleistet und im Rahmen eines Benchmarks mit anderen Gemeinwesen verglichen, die Resultate werden aufbereitet und für den Friedhof nutzbar gemacht.

4. Der Unterhalt und Betrieb des städtischen Kanalnetzes, der Sonderbauwerke und der Gewässer soll auf dem bisherigen Niveau gehalten werden. Allfällige Übernahmen privater Kanalisationen ins öffentliche Netz sollen 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. Aufgrund des kalkulierten Spezialfinanzierungssaldos wird per 1. Januar 2006 eine Gebührenanpassung vorgenommen.

5. Der Standard des bestehenden Entsorgungsangebotes und die Sammelrouten werden auf dem bisherigen Niveau und Stand gehalten. Die Weinflaschensammlung wird per 1. Januar 2006 eingestellt und auf farbengetrenntes Glassammeln umgestellt. Das Erscheinungsbild der Sammelstellen wird erneuert. Der Anteil der Separatsammelmengen soll 52 % erreichen und 48 % nicht unterschreiten.

1.2 Globalbudget

[in Franken]	B 2006	B 2005	Abweichung B 06 / B05		R 2004
Ertrag (inkl. Interner Ertrag)	37'001'600	36'962'700	38'900	0,1%	38'442'441
./. direkte Kosten	-49'349'900	-49'109'300	-240'600	0,5%	-50'369'620
./. dem TBA verrechnete Kosten	-7'660'800	-7'656'500	-4'300	0%	-7'249'151
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	-20'009'100	-19'803'100	-206'000	1,0%	-19'176'330
+ Kalkulatorische Kosten (Strassenraum Fr. 5 Mio., Abwasseranlagen Fr. 5,2 Mio., Fahrzeuge Fr. 0,175 Mio.)	-10'375'000	-10'300'000	-75'000	-0,7%	-10'200'000
Globalbudget (inkl. kalkulatorischer Kosten)	-30'384'100	-30'103'100	-281'000	1,0%	-29'376'330

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 B06	SOLL B05	IST R04
Strassennetz Gemeindestrassen	1'315'000m^2	1'315'000m^2	1'315'000m^2
Kosten pro m^2 Gemeindestrasse p.a.	< Fr. 15.00	< Fr. 14.50	Fr. 14.30
Anteil Strassen in kritischem Zustand	< 11%	< 9%	11%
Ergebnis	-19'438'000	-18'998'500	-18'809'411

Strassenraum Planung, Projektierung, Neubau	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Kostendeckungsgrad der Planungskosten	> 50%	> 50%	57,1%
Anteil TBA-interne Planungskosten an Planungsvolumen gemäss SIA-Tarif	zwischen 10 %-15 % je nach Volumen / Schwierigkeit		14,27%
Ergebnis	-613'200	-575'000	-637'263

Grün- und Sportanlagen, Friedhof	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
zu unterhaltende Fläche (Parkanlagen, Aussensportanlagen, Friedhof)	ca. 730'000m^2	ca. 730'000m^2	727'000m^2
∅ Auslastungsgrad aller Aussensportanlagen	70 - 80 %	70 - 80 %	70 - 80 %
Anzahl Bestattungen	ca. 800	ca. 800	847
Ergebnis	-5'132'900	-5'329'400	-4'289'658

Stadtentwässerung (Spezialfinanzierung)	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Städtischer Anteil an Gesamtbudget GALU (Betrieb und Investitionen)	zirka 5,6 Mio. oder < 46%	zirka 6 Mio. oder < 46%	5,7 Mio. oder 45,94%
Kosten pro Laufmeter städtisches Kanalnetz	rd Fr. 10.--	rd Fr. 10.--	Fr. 9.--
Abwassermenge in m^3 p.a.	rd 7,3 Mio.	rd 7,3 Mio.	rd 7,3 Mio.
Kosten pro m^3 Abwasser p.a.	< Fr. 2.00	Fr. 2.00	Fr. 1.99
Ergebnis	-5'200'000	-5'200'000	-5'200'000

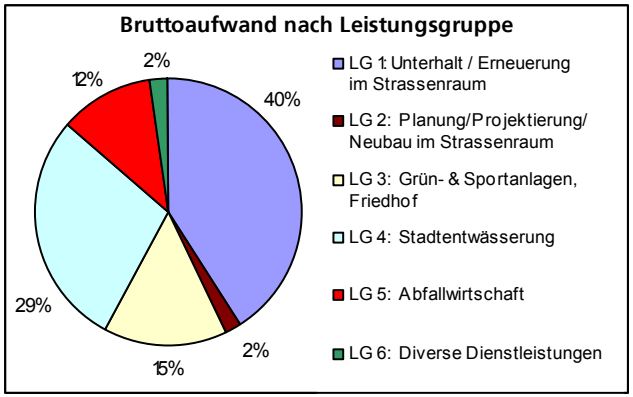
Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Gesamtabfallmenge in t	35'000	38'300	35'213
Anteil Sonderabfall an Gesamtabfallmenge (Separierungsquote)	> 45 %	> 45%	48,74%
Entsorgungskosten pro Tonne	< Fr. 202.--	< Fr. 180.--	Fr. 201.15
Entsorgungskosten pro Einwohner	< Fr. 120.--	< Fr. 120.--	Fr. 117.65
Ergebnis	-	-	373'233

Diverse Diensteleistungen	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Erbringen der Dienstleistungen zu Vollkosten	1'300'000	1'200'000	1'332'467
Ergebnis	100 %	100 %	115 %

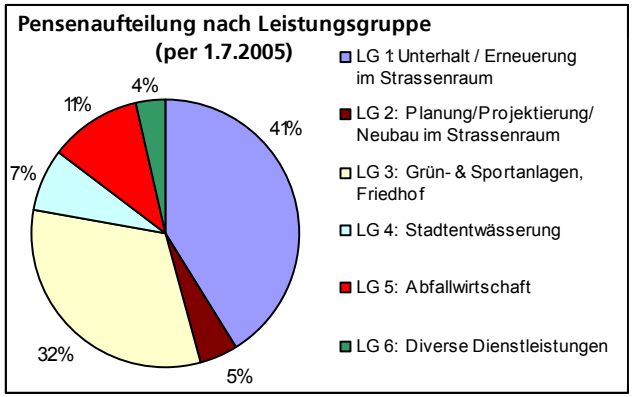
Zusammenfassung	SOLL B06	SOLL B05	IST R04
Ergebnis TBA	-30'384'100	-30'103'100	-29'376'330
Kostendeckungsgrad [KDG] LG 1 - 6 (inklusive Spezialfinanzierungen)	50,0%	50,2%	53,2%
KDG LG 1 - 3 (ohne Spez.Fin.)	28,2%	28,3%	35,5%

2.2 Leistungsgruppen und Aufteilung des Globalkredits auf die Leistungsgruppen

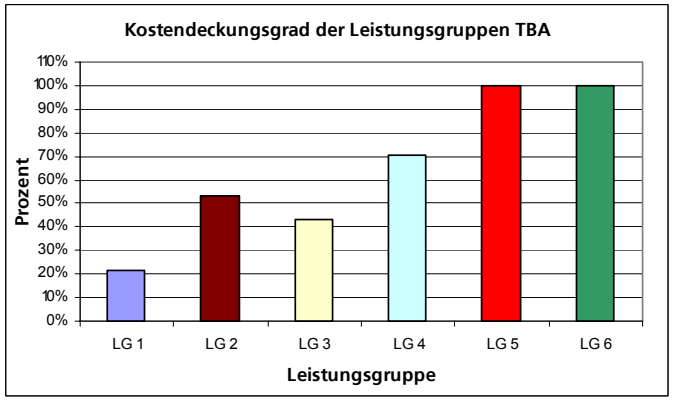
a) Leistungsgruppen und Bruttoaufwand



b) Pensenaufteilung



c) Kostendeckungsgrad



2.3 Kurzkommentar zu Budget 2006

Der Nettoaufwand des Globalbudgets TBA steht nach Vornahme einer Reduktion (Fr. 180'000.–) des eingereichten Rohbudgets 2006 noch mit Fr. 20'009'100.– (exklusive kalkulatorische Kosten) zu Buche. Gegenüber dem Vorjahresbudget bedeutet das eine Erhöhung von Fr. 206'000.– oder 1 %. Die vom Stadtrat vorgegebene Lohnteuerung von insgesamt brutto 1 % sowie die Sachaufwandteuerung von ebenfalls 1 % ergeben für das Globalbudget des Tiefbauamtes eine Summe von rund Fr. 236'000.–. Zusammen mit dem im Budget 2005 enthaltenen, jedoch aufgrund der negativen Volksabstimmung nicht realisierten Mehrertrag an Motorfahrzeugsteuern von Fr. 150'000.– beträgt die theoretische Budgetanpassung total Fr. 386'000.– gemäss Rohbudget. Nach Abzug des erwähnten Sparbeitrages resultiert die tatsächliche Erhöhung von 1 % gegenüber dem Vorjahr. Damit die Leistungsziele (Standards) analog der Vorjahre trotzdem eingehalten werden können, sind weitere Optimierungen und Rationalisierungen unumgänglich.

Die ausgewiesenen Bruttoaufwendungen enthalten auch kalkulatorische Kosten von insgesamt Fr. 10,375 Mio. und setzen sich wie folgt zusammen: Fr. 5,0 Mio. in der Leistungsgruppe 1 beim baulichen Strassenunterhalt inkl. Erneuerung, Fr. 5,2 Mio. in der Leistungsgruppe 4 bei den Abwasseranlagen sowie Fr. 0,175 Mio. für Annuitäten von Fahrzeugen und Maschinen. Zudem beinhalten auch sämtliche Leistungsgruppen/Leistungen einen kalkulatorischen Gemeinkostenzuschlag von 13 %, inklusive einer jährlichen Abschreibung und Verzinsung des Werkhofes Ibach im Umfang von Fr. 0,8 Mio. In der Kostenrechnung des Tiefbauamtes sind diese aufgeführten Beträge eingeschlossen, sie werden jedoch in der Finanzbuchhaltung nicht ausgewiesen.

Nach Vornahme der Übergangsbuchungen von der Finanzbuchhaltung in die Betriebsbuchhaltung (Abgrenzungen und kalkulatorische Kosten) beträgt der Bruttoumsatz des Tiefbauamtes Fr. 60,824 Mio. Dieser Betrag beinhaltet gemäss Betriebsabrechnungsbogen u. a. Fr. 26,911 Mio. Löhne und Sozialleistungen für einen kalkulierten Personalbestand von total 270 Personen, Stand 1. Juli 2005; er wird aufgeteilt in die Leistungsgruppen 1–6, welche im stadträtlichen Leistungsauftrag detailliert dargestellt und nachfolgend kommentiert werden. Alle Beträge basieren auf dem Budget im ISOV Finanz. Die Anpassungen an den neuen Kontenplan sowie aus der Reorganisation des Finanz- und Rechnungswesens in der Baudirektion waren aus terminlichen Gründen noch nicht möglich. In der Jahresrechnung 2006 werden aber die Budgetwerte aus dem neuen Finanzinformationssystem gegenübergestellt.

LG 1: Die gesamten Bruttokosten dieser Leistungsgruppe nehmen aufgrund von Budgetanpassungen im betrieblichen Rechnungswesen zwischen und innerhalb der Leistungsgruppen 1–3 um zirka 2 % zu. Nebst einigen geringen Anpassungen der einzelnen Leistungen innerhalb der LG 1 ist vor allem der Aufwand des betrieblichen Strassenunterhaltes dem Rechnungsergeb-

nis 2004 angepasst worden (Winterdienst und allgemeiner Reinigungsaufwand). Die Nettokosten pro m^2 Gemeindestrasse erhöhen sich damit auf Fr. 14.78 (Vorjahr Fr. 14.45). Der Anteil Strassen in kritischem Zustand wird analog dem Rechnungsergebnis 2004 mit 11 % veranschlagt.

LG 2: Die Werte der Leistungsgruppe 2 erfahren nur minimale Änderungen und bewegen sich damit im Rahmen der Vorjahreszahlen. Der Kostendeckungsgrad wird mit gut 53 % budgetiert; die zu verrechnenden Kosten liegen somit bei über 50 % der veranschlagten Aufwendungen gemäss Soll-Vorgabe des Budgets 2006.

LG 3: Bei praktisch gleich hohen Erträgen wie im Vorjahr reduzieren sich die Nettokosten um rund Fr. 200'000.– zufolge der im Kommentar zur Leistungsgruppe 1 erwähnten Ressourcenverschiebungen. Der Kostendeckungsgrad der gesamten Leistungsgruppe wird wiederum bei gut 40 % festgelegt.

LG 4: Aufgrund höher veranschlagter Betriebsgebühren (vorgesehene Gebührenanpassungen per 1. Januar 2006) sowie einer geringeren Entschädigung an den Verband ARA (Anpassung an Rechnungsergebnis 2004) resultiert eine höhere Einlage in die Spezialfinanzierung Stadtentwässerung. Die Leistungsgruppe enthält ansonsten wie in den Vorjahren sämtliche Kosten inkl. kalkulatorischer Aufwendungen für die laufende Erneuerung und Optimierung der öffentlichen Abwasseranlagen in der Stadt Luzern.

LG 5: Nach einem ganzen Rechnungsjahr mit neuem Abfallreglement (verursacherbezogene Gebührenverrechnungen) bewegen sich die Aufwendungen und Erträge dieser Leistungsgruppe teuerungsbedingt im Rahmen der Vorjahreswerte, inkl. Anteil der Separatsammelmenge von > 45 %.

LG 6: Der Bruttoanteil ist an das Rechnungsergebnis 2004 angepasst worden; inhaltlich erfährt diese Leistungsgruppe gegenüber dem Vorjahr keine Änderungen.

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.

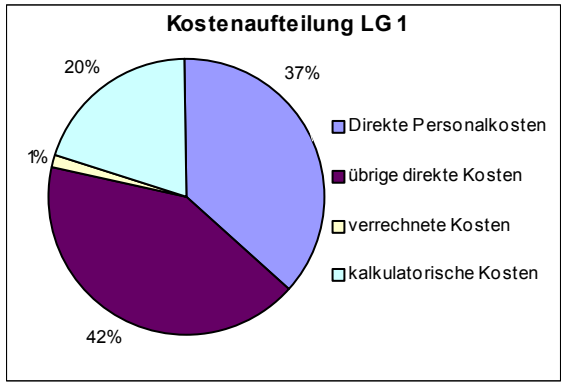
3.1 Leistungsgruppe Strassenraum, Unterhalt und Erneuerungen (LG1)

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. 10'550'000
Baulicher Strassenunterhalt inkl. Erneuerung (inkl.Kalk.K)	1,315 Mio. m^2	SFr. 8'420'000
Baulicher Strassenunterhalt Kantonsstrassen	0,31 Mio. m^2	SFr. 1'500'000
Verrechnung Grabenaufbrüche		SFr. 140'000
Technischer Dienst (Markierung/Signalisation)		SFr. 300'000
Öffentliche Beleuchtung		SFr. 2'250'000
Strassengrün (Unterhalt / Erneuerung)		SFr. 994'000
Strassenbäume (Pflege / Erneuerung)	3'317 Bäume	SFr. 500'000
Robidog / Sackspender	112/107 Stück	SFr. 134'000
Total (Finanzbuchhaltung inkl. kalk. Kosten)		**SFr. 24'788'000**



3.1.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Betrieblicher Strassenunterhalt	Kosten pro m^2 (Total 1,625 Mio. m^2 Kantons- und Gemeindestrassen)	< Fr. 6.50	< Fr. 6.10	Fr. 6.40
Baulicher Strassenunterhalt	Kosten pro m^2 (Total 1,315 Mio. m^2 Gemeindestrassen)	< Fr. 6.40 (inkl. kalk. Kosten)	< Fr. 6.70 (inkl. kalk. Kosten)	Fr. 6.35 (inkl. kalk. Kosten)
Werterhaltung des Strassennetzes	Anteil Strassen in kritischem Zustand (Gemeindestrassen)	< 11% der gesamten Strassenfläche gemäss MSE	< 9% der gesamten Strassenfläche gemäss MSE	11% der gesamten Strassenflächen gemäss MSE

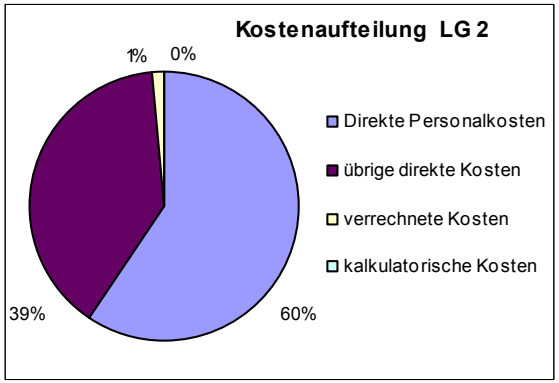
3.1.4 Mengen und Kosten

	Budget 2006	Budget 2005	Rechnung 2004
Ertrag	5'350'000	5'301'500	5'836'695
Kosten	-24'788'000	-24'300'000	-24'646'106
Ergebnis	-19'438'000	-18'998'500	-18'809'411
Leistungseinheit m^2 Gemeindestrassen	1'315'000	1'315'000	1'315'000
Kosten pro Einheit	SFr. 14.78	SFr. 14.45	SFr. 14.30

3.2. Leistungsgruppe Strassenraum, Planung, Projektierung, Neubau (LG2)

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. 1'313'200**

3.2.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Verrechnung der Planungskosten	Kostendeckungsgrad der Planungskosten	> 50 %	> 50 %	57,1 %
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 2006	Budget 2005	Rechnung 2004
Ertrag	700'000	725'000	847'599
Kosten	-1'313'200	-1'300'000	-1'484'862
Ergebnis	-613'200	-575'000	-637'263
Kostendeckungsgrad	53.3%	55.8%	57.1%

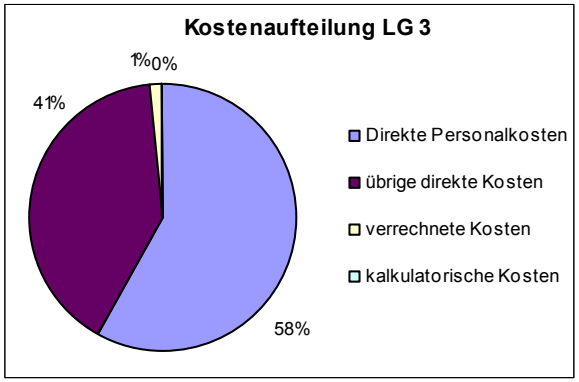
3.3 Leistungsgruppe Grün- und Sportanlagen, Friedhof (LG3)

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 kantonaler 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. m2	SFr.	2'300'000
Bäume in Anlagen	6'500 Bäume	SFr.	450'000
Kinderspielplätze	40 Plätze	SFr.	604'000
Grünpflege Liegenschaften Verwaltungsvermögen	0,36 Mio. m2	SFr.	650'000
Grünpflege Schulanlagen	0,17 Mio. m2	SFr.	800'000
Bestattungsdienst	zirka 800 Bestattungen	SFr.	740'000
Baulicher und betriebl. Unterhalt Friedhofanlagen	0,19 Mio. m2	SFr.	1'280'000
Grabunterhalt	ca. 550 Vertragsgräber	SFr.	300'000
Unterhalt und Betrieb Aussensportanlagen	0,2 Mio. m2	SFr.	1'850'000
Total (Finanzbuchhaltung)		**SFr.**	**8'974'000**



3.3.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Parkanlagen	Unterhaltskosten pro m^2 (360'000 m2)	< Fr. 7.–	< Fr. 8.–	Fr. 7.40
Aussensportanlagen	Kosten pro m^2 Rasenspielfeld	< Fr. 5.20	< Fr. 5.20	Fr. 5.45
	Kosten pro m^2 Allwetterspielfeld	< Fr. 2.90	< Fr. 2.90	Fr. 2.15
∅ Auslastungsgrad aller Sportanlagen	Spielfeldnutzung auf empfohlene maximale Kapazitätsauslastung abgestimmt	80% Rasenplätze 75% Allwetterplätze	80% Rasenplätze 75% Allwetterplätze	Analog Vorjahre zwischen 70 – 80%
Bestattungsdienst	Durchschnittspreis pro Bestattung:	Fr. 900.–	Fr. 1'000.–	Fr. 872.80
	∅ Preis pro Erd- und Urnenbestattung:	2'000.– / 700.–	Fr. 2'000.– / 700.–	Fr. 1'924.– / Fr. 652.–

3.3.4 Mengen und Kosten

	Budget 2006	Budget 2005	Rechnung 2004
Ertrag	3'841'100	3'803'600	4'748'120
Kosten	-8'974'000	-9'133'000	-9'037'778
Ergebnis	-5'132'900	-5'329'400	-4'289'658
Kostendeckungsgrad	42.8%	41.6%	52.5%

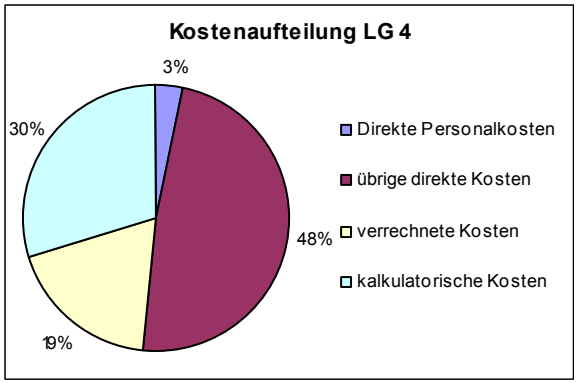
3.4. Leistungsgruppe Stadtentwässerung [Spezialfinanzierung] (LG4)

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.	1'300'000
Kleiner baulicher Unterhalt (öffentl. u. privates Netz)	1,5%o v. Anl.Wert	SFr.	613'000
Entsorgung von Schlämmen für Garagen und Privatkanalisationen	*	SFr.	600'000
Betriebskostenbeitrag ARA / GALU		SFr.	5'600'000
Einlage in Spezialfinanzierung	*	SFr.	2'837'000
Bewilligung, Aufsicht / Gebührenbewirtschaftung / Planung, Projektierung, Neubau		SFr.	1'250'000
Kalkulatorische Kosten	1.25 % vom Anlage-wert Fr. 410 Mio.	SFr.	5'200'000
Total (Finanzbuchhaltung inkl. kalk. Kosten)		**SFr.**	**17'400'000**



3.4.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Betrieblicher Unterhalt Kanalnetz	Kosten pro Laufmeter Kosten in % des Anlagewertes	< Fr. 10.-- < 0,40 %	< Fr. 10.-- < 0,40 %	Fr. 9.– 0,32 %
Baulicher Unterhalt Kanalnetz 4. Etappe, 2. Teil, total zirka 14 km Kanallänge	Ausführung innert 6 Jahren voll-zogen gemäss B+A 24/2001	15% saniert oder rund 2,1 Km (T 7,8 km/56%)	16% saniert oder rund 2,2 Km (T 6,3 km/45%)	12% saniert oder rund 1,7 km (T 3,5 km/25%)
Kostenanteil Stadt an GALU	%-Anteil an Gesamtbudget GALU (Betrieb und Investition)	< 46 %	< 46 %	45,94 % bzw. Fr. 5'681'596.–

3.4.4 Mengen und Kosten

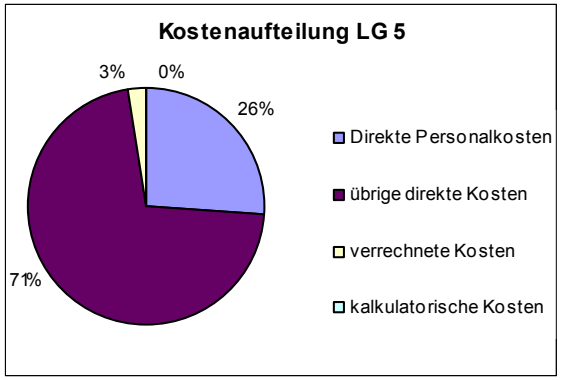
		Budget 2006	Budget 2005	Rechnung 2004
Ertrag		12'200'000	12'399'000	11'759'890
Kosten		-17'400'000	-17'599'000	-16'959'890
Ergebnis		-5'200'000	-5'200'000	-5'200'000
Leistungseinheit	m^3 Abwasser	7'300'000	7'300'000	7'305'000
Kosten pro Einheit	(ohne *)	SFr. 2.00	SFr. 2.00	SFr. 1.99

SpF. (2280.11/2282.40)	B 2006	B 2005	R 2004
Bestand Spez.Fin. 1.1.	-1'546'029	552'771	3'272'540
Einlage inkl. Zins	5'337'000	5'000'000	5'198'268
Entnahme für LR	-	-5'098'800	-5'337'914
Entnahme für Inv.-Rg	-3'000'000	-2'000'000	-2'580'123
Bestand 31.12.	790'971	-1'546'029	552'771

3.5. Leistungsgruppe Abfallwirtschaft [Spezialfinanzierung] (LG5)

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. 7'048'500
Total (Finanzbuchhaltung)	**SFr. 7'048'500**

3.5.3 Soll-Vorgaben für die Leistungserstellung und -qualität

Leistung	Leistungsindikator	Soll B06	Soll B05	Ist R04
Entsorgung des gesamten Kehrichts gemäss Abfuhrplan	Entsorgungskosten pro Tonne Entsorgungskosten pro Einw.	< Fr. 202.– pro Tonne (*) < Fr. 120.– pro Einw. (*)	< Fr. 180.– pro Tonne (*) < Fr. 120.– pro Einw. (*)	Fr. 201.15 pro Tonne Fr. 117.65 pro Einw.
Anteil Separatabfall an Gesamt-abfallmenge	Separierungsquote	> 48 %	> 45 %	48,74 %

3.5.4 Mengen und Kosten

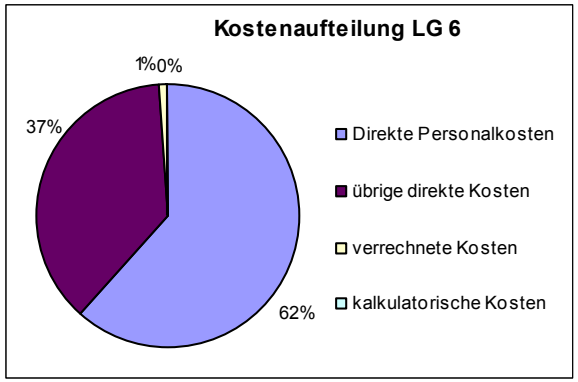
		Budget 2006	Budget 2005	Rechnung 2004
Ertrag		7'048'500	6'883'000	7'456'352
Kosten		-7'048'500	-6'883'000	-7'083'119
Ergebnis		-	-	373'233
Leistungseinheit	Gesamtabfallmenge in t	35'000	38'300	35'213
Kosten pro Einheit	*(ohne Verbrennungsgeb.)	SFr. -201.39	SFr. -179.71	SFr. -201.15

Bestand Spezialfinanz.	B 2006	B 2005	R 2004
Per 1.1.	3'708'797	3'708'797	3'310'733
Einlage	-	-	398'064
Entnahme	-	-	-
Per 31.12.	3'708'797	3'708'797	3'708'797

3.6. Leistungsgruppe Diverse Dienstleistungen (LG6)

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 B06	Soll B05	Ist R04
Leistungen Zimmerwerk	zu konkurrenzfähigen Preisen und Standards	Std.-Ansätze Berufsarbeiter < Fr. 75.– (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. 60.– (R.-Tarif SBV 62.–)	Std.-Ansätze Arbeiter < Fr. 60.– (R.-Tarif SBV 62.–)	Std.-Ansätze Arbeiter Fr. 58.65 (R-Tarif SBV 62.–)

3.6.4 Menge und Kosten

	Budget 2006	Budget 2005	Rechnung 2004
Ertrag	1'300'000	1'200'000	1'532'337
Kosten	1'300'000	1'200'000	-1'332'467
Ergebnis	-	-	199'870
Leistungseinheit			
Kostendeckungsgrad	100%	100%	115.0%

4 Nachweise

4.1 Vom HRM zum Globalkredit

	Kosten	Ertrag
Institution 513 Tiefbauamt	38'362'200	18'353'100
Institution 591 Stadtentwässerung	11'600'000	11'600'000
Institution 592 Kehrichtbeseitigung	7'048'500	7'048'500
Total (Bruttoumsatz Laufende Rechnung)	57'010'700	37'001'600
./. Interne Verrechnungen innerhalb TBA	-6'561'500	-6'561'500
Total Umsatz Globalbudget TBA	50'449'200	30'440'100
Globalbudget (Ergebnis Finanzbuchhaltung)	20'009'100	
+ kalkulatorische Kosten	10'375'000	
Globalbudget (inkl. kalkulatorische Kosten)	30'384'100	

4.2 Vom HRM zur Betriebsbuchhaltung für die LG 1–6

	Kosten	Ertrag
Fibu Bruttozahlen	57'010'700	37'001'600
./. ILV innerhalb TBA	-6'561'500	-6'561'500
Direkte Kosten TBA	50'449'200	30'440'100
+ kalk. Abgrenzung (Strassenr., STE u. Fz/Masch.)	10'375'000	0
Total Kostenarten BAB	60'824'200	30'440'100
Total LG 1-6	60'824'200	30'440'100
Globalbudget	30'384'100	

LG 1	24'788'000	5'350'000
LG 2	1'313'200	700'000
LG 3	8'974'000	3'841'100
LG 4	17'400'000	12'200'000
LG 5	7'049'000	7'049'000
LG 6	1'300'000	1'300'000
	60'824'200	30'440'100

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Budget 2006

Überblick über bewilligte und nicht bewilligte Sonderkredite

	Brutto-kredit	**Brutto-kredit** inklusive Teuerung	**Kreditkontrolle**				**Brutto Investitionen 2006**	**Investitions-beiträge Dritter**	**Netto Investitionen 2006**
			beansprucht bis 31.12.2004	beansprucht 2005	beansprucht bis 31.12.2005	noch verfügbar ab 1.1.2006			
Total bewilligte Investitionen	167'936'800	168'139'800	35'014'175	19'075'000	54'089'175	114'050'625	42'873'241	5'200'000	37'673'241
Total nicht bewilligte Investitionen	127'818'000	127'818'000		200'000	200'000	127'618'000	16'948'000	2'906'200	14'041'800
Total Investitionen	**295'754'800**	**295'957'800**	**35'014'175**	**19'275'000**	**54'289'175**	**241'668'625**	**59'821'241**	**8'106'200**	**51'715'041**
ausserhalb Plafond:									
Spezialfinanzierungen ("S" in Spalte 4)									
- Tribschen-Stadt-Erschliessung, Abwasseranlagen, Kulturwerkstatt Luzern-Süd (75%)									(12'798'241)
+ Einlage der Anschlussgebühren Stadtentwässerung in Spezialfonds									2'000'000
innerhalb Plafond:									
Vorfinanzierung Mobilität (Einlage zu Lasten laufende Rechnung)									5'000'000
Investitionen innerhalb Plafond (Fr. 46 Mio.)									**45'916'800**

INVESTITIONSRECHNUNG
Bewilligte Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	ausserhalb Plafond	**Brutto-kredit** bewilligt	**Brutto-kredit** inklusive Teuerung	**Kreditkontrolle** beansprucht bis 31.12.2004	beansprucht 2005	beansprucht bis 31.12.2005	noch verfügbar ab 1.1.06	**Brutto Investitionen 2006**	Investitions-beiträge Dritter	**Netto Investitionen 2006**
1	2	3	4	5	6	9	10	11	12	13	14	15
	TOTAL INVESTITIONEN			**167'936'800**	**168'139'800**	**35'014'175**	**19'075'000**	**54'089'175**	**114'050'625**	**42'873'241**	**5'200'000**	**37'673'241**
0	**Allgemeine Verwaltung**			**725'000**	**725'000**		**400'000**	**400'000**	**325'000**	**325'000**		**325'000**
I09006	Museggstr.21, Teilsanierung	B+A 24 7.9.05										
503.00	Sanierung, Umbau	29.9.05*		725'000	725'000		400'000	400'000	325'000	325'000*		325'000*
1	**Öffentliche Sicherheit**											
2	**Bildung**			**62'615'000**	**62'615'000**	**14'462'938**	**5'705'000**	**20'167'938**	**42'447'062**	**17'995'000**		**17'995'000**
I21706	Schulanlage Utenberg											
503.00	Sanierung	B+A 17 30.6.05		17'900'000	17'900'000		300'000	300'000	17'600'000	4'000'000		4'000'000
I21717	Schulanlagen Wartegg/Tribschen											
503.01	Sanierung StB 235 6.3.02	B+A 3 2.6.02		14'720'000	14'720'000	8'479'142	1'300'000	9'779'142	4'940'858	2'960'000		2'960'000
I21721	Turnhalle und Schulhaus Dula / Säli											
503.00	Neubau TH-Säli und bauliche Anpassungen SH	B+A 1 16.5.04		22'750'000	22'750'000	3'958'514	2'290'000	6'248'514	16'501'486	8'000'000		8'000'000
I21723	Kleinschulanlage Unterlöchli											
503.00	Neubau	B+A 15 24.6.04		6'600'000	6'600'000	2'025'282	1'600'000	3'625'282	2'974'718	2'820'000		2'820'000
I21907	Schulsozialarbeit											
503.00	Einrichtung Beratungsräume in Schulhäusern	B+A 18 24.6.04		645'000	645'000		215'000	215'000	430'000	215'000		215'000
3	**Kultur und Freizeit**			**12'200'000**	**12'200'000**	**1'000'000**	**3'100'000**	**4'100'000**	**8'100'000**	**5'700'000**		**5'700'000**
I30113	Gletschergarten, Hauptgebäude											
564.00	Beitrag an Restaurierung	B+A 8 30.6.05		1'000'000	1'000'000				1'000'000	1'000'000		1'000'000
I31018	Museggmauer und -türme											
564.00	Baubeitrag und Unterhaltsbeitrag	B+A 47 1.4.04		7'200'000	7'200'000	1'000'000	3'000'000	4'000'000	3'200'000	3'200'000		3'200'000
I35016	Ferienheime der Stadt Luzern											
503.00	Sanierung Oberrickenbach	B+A 5 9.6.05		2'900'000	2'900'000		100'000	100'000	2'800'000	1'500'000		1'500'000
503.01	Sanierung Bürchen			1'100'000	1'100'000				1'100'000			

* B+A 24 am 29.09.05 vom GrStR zurückgewiesen. Kredit bleibt gesperrt.

INVESTITIONSRECHNUNG
Bewilligte Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	ausserhalb Plafond	**Brutto-kredit** bewilligt	**Brutto-kredit** inklusive Teuerung	**Kreditkontrolle** beansprucht bis 31.12.2004	beansprucht 2005	beansprucht bis 31.12.2005	noch verfügbar ab 1.1.06	**Brutto Investitionen 2006**	Investitions-beiträge Dritter	**Netto Investitionen 2006**
1	2	3	4	5	6	9	10	11	12	13	14	15
4	**Gesundheit**			**37'366'800**	**37'366'800**	**401'855**	**300'000**	**701'855**	**36'664'945**	**3'520'000**		**3'520'000**
I41504	BZ Eichhof, Haus Rubin											
503.00	Sanierung, Umbau	B+A 18 30.6.05		28'400'000	28'400'000		100'000	100'000	28'300'000	1'000'000		1'000'000
I41513	Pflegewohnungen, Angebotserweiterung											
503.03	Anpassungen, Einrichtungen	B+A 56 19.12.02		1'683'500	1'683'500	401'855		401'855	1'281'645	780'000		780'000
I41517	Pflegeheim Hirschpark u. Provisoriumslösungen											
503.00	Sanierung Hirschpark	B+A 3 21.4.05		1'730'000	1'730'000		200'000	200'000	1'530'000	1'200'000		1'200'000
503.01	Baukosten Provisorien			365'100	365'100				365'100			
506.00	Telefonie und EDV, Kriens			50'000	50'000				50'000			
563.00	Betriebskosten, Interne Verrechnungen			5'138'200	5'138'200				5'138'200	540'000		540'000
5	**Soziale Wohlfahrt**			**3'730'000**	**3'730'000**		**290'000**	**290'000**	**3'440'000**	**2'200'000**	**2'200'000**	**0**
I54003	Jugendsiedlung Utenberg											
503.00	Sanierung 2.Etappe	B+A 51 19.12.02		3'730'000	3'730'000		290'000	290'000	3'440'000	2'200'000		0
661.00	Kantonsbeitrag, jährliche Abschreibungen			(3'730'000)	(3'730'000)						2'200'000	
6	**Verkehr**			**23'820'000**	**24'023'000**	**10'574'759**	**4'800'000**	**15'374'759**	**8'648'241**	**8'648'241**	**1'000'000**	**7'648'241**
I62043	Wohnen im Tribschen											
501.00	Erschliessung Tiefbauten	B+A 28 26.11.00	S	11'235'000	11'417'000	4'167'933	2'800'000	6'967'933	4'449'067	4'449'067		7'648'241
501.01	Erschliessung Abwasseranlagen		S	1'385'000	1'406'000	785'839		785'839	620'161	620'161		
501.02	Entsorgung Altlasten städt. Baufelder	StB 19.12.01+17.11.04	S	11'200'000	11'200'000	5'620'987	2'000'000	7'620'987	3'579'013	3'579'013		
612.00	Perimeterbeiträge		S	(3'000'000)	(3'000'000)			0	(3'000'000)		1'000'000	
7	**Umwelt und Raumordnung**			**26'940'000**	**26'940'000**	**8'411'909**	**4'290'000**	**12'701'909**	**14'238'091**	**4'300'000**	**2'000'000**	**2'300'000**
I71008	Abwasseranlagen 4. Etappe, 2.Teil											
501.00	Baukosten	B+A 24 2.12.01	S	26'000'000	26'000'000	8'311'909	4'000'000	12'311'909	13'688'091	4'000'000		4'000'000
661.00	Kantonsbeitrag, Gefahrenkarte		S			(23'541)		(23'541)				
I71099	Stadtentwässerung											
610.00	Anschlussgebühren	laufend	S	(2'000'000)	(2'000'000)				(2'000'000)		2'000'000	(2'000'000)
I79018	BaBel -Quartierentwicklung Basel-Bernstrasse											
581.00	Projektierung 2004-2006	B+A 4 1.4.04		300'000	300'000	100'000	100'000	200'000	100'000	100'000		100'000
I79077	Rahmenkredit Stadtplanung											
581.00	Planungskredit	B+A 45 24.2.05		640'000	640'000		190'000	190'000	450'000	200'000		200'000
8	**Volkswirtschaft**			**540'000**	**540'000**	**162'714**	**190'000**	**352'714**	**187'286**	**185'000**		**185'000**
I89002	Städtepartnerschaften											
567.01	Beiträge Ausland 2004-2006	B+A 23 23.10.03		540'000	540'000	162'714	190'000	352'714	187'286	185'000		185'000
9	**Finanzen und Steuern**											

INVESTITIONSRECHNUNG
Nicht bewilligte Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	ausserhalb Plafond	Brutto-			Brutto Investitionen 2006	Investitions-beiträge Dritter	Netto Investitionen 2006
				kredit inklusive Teuerung	beansprucht bis 31.12.05	noch verfügbar ab 1.1.06			
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
	TOTAL INVESTITIONEN			**127'818'000**	**200'000**	**127'618'000**	**16'948'000**	**2'906'200**	**14'041'800**
0	**Allgemeine Verwaltung**			**2'500'000**		**2'500'000**	**2'500'000**		**2'500'000**
I02999	Strategische Informatikprojekte								
506.06	Anschaffungen 2006	Budget 2006		2'500'000		2'500'000	2'500'000		2'500'000
1	**Öffentliche Sicherheit**			**5'390'000**	**100'000**	**5'290'000**	**2'800'000**	**2'400'000**	**400'000**
I11091	Erneuerung Funknetz Stadtpolizei								
506.00	Anschaffung, Ersatz	Budget 2006		400'000		400'000	400'000		400'000
I16011	Grossschutzraum Sonnenberg, Umnutzung								
503.00	Umbauten, Sanierung	XX.XX.XX		4'990'000	100'000	4'890'000	2'400'000		
669.00	Rückerstattung aus Ersatzabgaben			(4'990'000)	(100'000)	(4'890'000)		2'400'000	
2	**Bildung**			**9'516'000**	**100'000**	**9'416'000**	**2'066'000**		**2'066'000**
I21730	Schulhaus Maihof								
503.00	Teilsanierung	XX.XX.XX		6'000'000		6'000'000	250'000		250'000
I21784	Schulhaus Säli								
503.00	Teilsanierung	Budget 2006		390'000		390'000	390'000		390'000
I21785	Schulhaus Maihof								
503.00	Sanierung Pausenplatz	Budget 2006		376'000		376'000	376'000		376'000
I21799	Schulmobiliar, Primarschulen								
506.00	Anschaffungen, Ersatz	Budget 2006		250'000		250'000	250'000		250'000
I21990	Informatik Volksschulen								
506.00	Anschaffungen	XX.XX.XX		2'500'000	100'000	2'400'000	800'000		800'000
3	**Kultur und Freizeit**			**24'860'000**		**24'860'000**	**1'880'000**		**1'880'000**
I30223	Kulturwerkplatz Luzern Süd		(75%)						
503.00	Umbauten	XX.XX.XX	S	23'460'000		23'460'000	1'000'000		1'000'000
I30903	Integration in der Stadt Luzern								
581.00	Projekt 2006-2009	XX.XX.XX		700'000		700'000	180'000		180'000
I34093	Sportanlagen Tribschen, FC Kickers								
503.00	Erweiterung Garderoben	Budget 2006		250'000		250'000	250'000		250'000
I34501	Strandbad Tribschen								
503.00	Sanierung	Budget 2006		450'000		450'000	450'000		450'000

INVESTITIONSRECHNUNG
Nicht bewilligte Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	ausserhalb Plafond	Brutto-			**Brutto Investitionen 2006**	Investitions-beiträge Dritter	**Netto Investitionen 2006**
				kredit inklusive Teuerung	beansprucht bis 31.12.05	noch verfügbar ab 1.1.06			
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
4	**Gesundheit**			**42'519'000**		**42'519'000**	**1'989'000**		**1'989'000**
I41506	BZ Dreilinden								
503.00	Sanierung Gesamtanlage	XX.XX.XX		35'000'000		35'000'000	50'000		50'000
I41516	Verpflegung in den Heimen								
503.00	Umbauten, Cook&Chill	Budget 2006		334'000		334'000	334'000		334'000
I41518	BZ Rosenberg, Pflegheim und Wohnheim								
503.00	Ausbau	XX.XX.XX		5'400'000		5'400'000	300'000		300'000
I41578	BZ Rosenberg, Bettenlift Wohnheim								
503.00	Einbau	XX.XX.XX		580'000		580'000	100'000		100'000
I41582	BZ Rosenberg und Wesemlin								
506.00	Ersatz Schwesternrufanlage	Budget 2006		270'000		270'000	270'000		270'000
I41583	BZ Eichhof, Upgrade Erneuerung								
506.00	Software TVA und Umsyst	Budget 2006		385'000		385'000	385'000		385'000
I41584	BZ Dreilinden, Haus Pilatus								
503.00	Sanierung Office und Speisesaal	Budget 2006		300'000		300'000	300'000		300'000
I41585	BZ Wesemlin, PH								
503.00	Einbau Duschen und Nasszellen	Budget 2006		250'000		250'000	250'000		250'000
5	**Soziale Wohlfahrt**								
6	**Verkehr**			**42'483'000**		**42'483'000**	**5'163'000**	**506'200**	**4'656'800**
I61038	Eichhof-Grosshof Luzern K4/T2								
501.00	Tiefbauten	XX.XX.XX		700'000		700'000	50'000		50'000
I61042	Schweizerhofquai								
501.00	Tiefbauten	XX.XX.XX		4'000'000		4'000'000	500'000		250'000
661.00	Kantonsbeitrag			(2'500'000)		(2'500'000)		250'000	
I61043	Neubau Langensandbrücke								
501.00	Tiefbauten	XX.XX.XX		30'000'000		30'000'000	280'000		140'000
660.00	Bundesbeitrag			(2'500'000)		(2'500'000)			
661.00	Kantonsbeitrag			(15'000'000)		(15'000'000)		140'000	
I62040	Hirschmattstrasse								
501.00	Sanierung und Ausbau	XX.XX.XX		2'000'000		2'000'000	700'000		700'000

INVESTITIONSRECHNUNG
Nicht bewilligte Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	ausserhalb Plafond	Brutto- kredit inklusive Teuerung	beansprucht bis 31.12.05	noch verfügbar ab 1.1.06	**Brutto Investitionen 2006**	Investitions-beiträge Dritter	**Netto Investitionen 2006**
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
I62047	Strassensanierungsprogramme SSP, Gemeindestrassen								
501.00	Tiefbauten	Budget 2006		415'000		415'000	415'000		298'800
660.00	Bundesbeitrag			(116'200)		(116'200)		116'200	
I62049	Hünenbergstrasse, Trottoir bergseits								
501.00	Tiefbauten	Budget 2006		300'000		300'000	300'000		300'000
I62050	Kreisel St. Karli								
501.00	Tiefbauten	XX.XX.XX		1'000'000		1'000'000	500'000		500'000
I62097	Werkhof Ibach, Flachdach								
503.00	Sanierung, 2.Etappe	Budget 2006		433'000		433'000	433'000		433'000
I62099	Erschliessung Bellerivequartier								
501.00	Bahnübergang Verkehrshaus	Budget 2006		450'000		450'000	450'000		450'000
I65131	Verlängerung Buslinie 6/8 Büttenen								
501.00	Tiefbauten	XX.XX.XX		500'000		500'000	50'000		50'000
I69038	Velodienste Stadt Luzern								
501.00	Tiefbauten	XX.XX.XX		1'500'000		1'500'000	300'000		300'000
I69091	Fahrzeuge und Maschinen BD								
506.00	Anschaffungen	Budget 2006		1'185'000		1'185'000	1'185'000		1'185'000
7	**Umwelt und Raumordnung**			**550'000**		**550'000**	**550'000**		**550'000**
I71098	Abwasseranlagen Unterlöchli								
501.00	Erschliessung	Budget 2006	S	400'000		400'000	400'000		400'000
I79014	Inseliquai, Umgestaltung								
501.00	Wettbewerb	Budget 2006		150'000		150'000	150'000		150'000
8	**Volkswirtschaft**								
9	**Finanzen und Steuern**								

Legende: StB Kredit Beschluss Stadtrat
B+A Kredit Bericht und Antrag
xx.xx.xx Kredit ausstehender B+A

S Spezialfinanzierung

Investitionsrechnung / Zusammenfassung

Funktionale Gliederung	Voranschlag 2006		Voranschlag 2005		Rechnung 2004	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	2'825'000		3'080'000		9'705'419	173'965
1 Öffentliche Sicherheit	2'800'000	2'400'000	2'000'000	1'000'000	2'429'682	140'813
2 Bildung	20'061'000		25'197'000		10'945'266	
3 Kultur und Freizeit	7'580'000		4'688'000		5'644'513	81'860
4 Gesundheit	5'509'000		7'876'000		5'912'596	
5 Soziale Wohlfahrt	2'200'000	2'200'000	1'500'000	1'500'000	46'264	
6 Verkehr	13'811'241	1'506'200	8'680'000	1'655'800	10'399'676	625'274
7 Umwelt und Raumordnung	4'850'000	2'000'000	4'575'000	2'000'000	3'684'522	3'141'365
8 Volkswirtschaft	185'000		375'000		634'571	
9 Finanzen und Steuern						496'317
Total	**59'821'241**	**8'106'200**	**57'971'000**	**6'155'800**	**49'402'509**	**4'659'594**
Zunahme Nettoinvestitionen		**51'715'041**		**51'815'200**		**44'742'915**

Arten-Gliederung	Voranschlag 2006		Voranschlag 2005		Rechnung 2004	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	**54'416'241**		**52'153'000**		**44'911'710**	
500 Grundstück					66'450	
501 Tiefbauten	16'743'241		11'485'000		13'365'983	
503 Hochbauten	31'883'000		35'718'000		26'049'033	
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'790'000		4'950'000		5'425'777	
509 Konservierung					4'467	
52 Darlehen und Beteiligungen						
524 Stiftungskapital						
56 Eigene Beiträge	**4'925'000**		**4'870'000**		**4'062'437**	
563 Gemeindebetriebe (Ertragsausfall)	540'000		360'000		1'421'300	
564 Baubeiträge	4'200'000		4'320'000		2'478'423	
565 Private Institutionen						
567 Beiträge Ausland	185'000		190'000		162'714	
58 Übrige Ausgaben	**480'000**		**948'000**		**428'362**	
581 Planungen	480'000		948'000		428'362	
60 Abgang Sachgüter						
603 Übertrag ins Finanzvermögen						
61 Nutzungsabgaben		**3'000'000**		**2'681'600**		**2'580'124**
610 Anschlussgebühren		2'000'000		2'000'000		2'580'124
612 Perimetergebühren		1'000'000		681'600		
63 Versicherungen						**22'258**
633 Rückerstattungen						22'258
66 Beiträge für eigene Rechnung		**5'106'200**		**3'474'200**		**2'057'212**
660 Bund		116'200		39'200		479'500
661 Kanton		2'590'000		1'935'000		354'418
662 Gemeinden						
663 Gemeindeeigene Betriebe						151'505
669 Übrige		2'400'000		1'500'000		1'071'789
5 Ausgaben	**59'821'241**		**57'971'000**		**49'402'509**	
6 Einnahmen		**8'106'200**		**6'155'800**		**4'659'594**