



VII. Anhänge zur Staatsrechnung

Fondsrechnung

Bezeichnung des Fonds bzw. Art der Einnahmen und Ausgaben	Vermögen am 31. 12. 2003	Rechnung 2004		Vermögen am 31. 12. 2004		
		Einnahmen	Ausgaben	Gesamtsumme	Davon Guthaben beim Staat	Davon andere Anlagen
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Fondsrechnung						
a. Fonds für staatseigene Zwecke	4'833'576.93	146'888.90	154'436.15	4'826'029.68	4'810'527.68	15'502.00
1. Bildungs- und kulturelle Zwecke	4'833'576.93	146'888.90	154'436.15	4'826'029.68	4'810'527.68	15'502.00
1. Bildungs- und kulturelle Zwecke	465'184.15	65'839.65	37'896.15	493'127.65	493'127.65	
Kantonsschule, Dr.-Robert-Huber-Stiftung	6'622.16	127.20	500.00	6'249.36	6'249.36	
Zinsertrag des Guthabens beim Staat Dr.Robert-Huber-Preis		127.20	500.00			
Kantonsschule, Reisefonds	47'796.34	928.05	2'586.15	46'138.24	46'138.24	
Zinsertrag des Guthabens beim Staat Auszahlungen		928.05	2'586.15			
Historisches Museum, Fonds für besondere Zwecke	3'005.95	61'806.85	30'710.00	34'102.80	34'102.80	
Verschiedene Einnahmen		31'590.55				
Historisches Museum, Rubrik 3803003		30'000.00				
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		216.30				
Anschaffung von Antiquitäten und Kunstgegenstände			27'558.00			
Verschiedene Aufwendungen			3'152.00			
Universität Luzern	256'278.40	-	-	256'278.40	256'278.40	
Erbschaft Atze Steenstra; Für Anschaffungen von techn. Einrichtungen der naturwissenschaftlichen Fakultät						

Fondsrechnung

Bezeichnung des Fonds bzw. Art der Einnahmen und Ausgaben	Vermögen am 31. 12. 2003	Rechnung 2004		Vermögen am 31. 12. 2004	
		Einnahmen	Ausgaben	Gesamtsumme	Davon Guthaben beim Staat
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Fortmann Stiftung	78'738.50	1'547.05	2'300.00	77'985.55	77'985.55
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		1'547.05	2'300.00		
Ausbezahlte Stipendien					
Obertüfer-Stiftung	72'742.80	1'430.50	1'800.00	72'373.30	72'373.30
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		1'430.50	1'800.00		
Ausbezahlte Stipendien					
2. Fürsorgezwecke	4'368'392.78	81'049.25	116'540.00	4'332'902.03	4'317'400.03
Hohenrain, Stipendienfonds; der kantonalen Sonderschulen	346'625.19	6'932.25	4'341.80	349'215.64	349'214.64
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		6'932.25	4'341.80		
Unterstützungen					1.00
Unterstützungsfonds für Lungen- und Aidskranke	572'170.90	12'512.50	-	584'683.40	569'683.40
Zinsertrag der Wertschriften		1'050.00			
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		11'462.50			
					15'000.00

Fondsrechnung

Bezeichnung des Fonds bzw. Art der Einnahmen und Ausgaben	Vermögen am 31. 12. 2003	Rechnung 2004		Vermögen am 31. 12. 2004	
		Einnahmen	Ausgaben	Gesamtsumme	Davon Guthaben beim Staat Davon andere Anlagen
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Kantonsspital, Apotheker-Weibel-Stiftung	128'000.16	-	44'000.00	84'000.16	84'000.16
Kantonsspital, Spezialfonds (Details sind in der Kantonsspitalrechnung enthalten)	645'776.58	7'198.20	7'198.20	645'776.58	645'276.58
Schütze-Kortshals-Fonds z.G. Kinderspital Luzern	654'610.25	13'092.20	13'092.20	654'610.25	654'610.25
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		13'092.20	13'092.20		
Ueberweisung Zinsertrag zugunsten Kinderspital Luzern					
Kinderreiche Familien; für in Not geratene	5'955.40	56.10	5'165.80	845.70	845.70
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		56.10	5'165.80		
Unterstützungen					
Legat Dr. Martha Federer (Soz. med. Dienst)	64'208.30	2'236.00	3'720.00	62'724.30	62'724.30
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		1'236.00			
Verschiedene Einnahmen		1'000.00			
Div. Aufwendungen			3'720.00		
Robert-Zihlmann-Fonds	1'951'046.00	39'022.00	39'022.00	1'951'046.00	1'951'045.00
Zinsertrag des Guthabens beim Staat		39'022.00			
Ueberweisung zugunsten Stipendienwesen: Anteil Zinsertrag			19'511.00		
Ueberweisung zugunsten der Gebirgshilfe: Anteil Zinsertrag			19'511.00		
					1.00

2 Kreditübertragungen

Grundsätzlich verfallen Voranschlagskredite, wenn sie nicht bis zum Jahresende beansprucht werden (§ 11 Finanzhaushaltsgesetz).

Gemäss alter gesetzlicher Bestimmung, welche für alle Nicht-WOV-Dienststellen Gültigkeit hat, können Kreditübertragungen und Rückstellungen gemacht werden, wenn Verpflichtungen zu Lasten eines Voranschlagskredits eingegangen wurden. Das per 1. Januar 2002 teilrevidierte Finanzhaushaltsgesetz, welches für WOV-Dienststellen Gültigkeit hat, erlaubt zusätzlich Rückstellungen bei geplanten Investitionen.

Auf Basis dieser gesetzlichen Bestimmungen haben wir folgenden Dienststellen Kreditübertragungen und Rückstellungen bewilligt:

	Alle Beträge in Franken
Staatskanzlei	48'000.00
Departementssekretariat Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement	250'000.00
Landwirtschaft und Wald (lawa)	70'000.00
Raumentwicklung, Wirtschaftsförderung und Geoinformation (rawi)	720'000.00
Umwelt und Energie (uwe)	474'000.00
Verkehr und Infrastruktur	117'000.00
Departementssekretariat Bildungs- und Kulturdepartement	323'000.00
Landwirtschaftliches Bildungs- und Beratungszentrum Hohenrain	11'500.00
Mittelschulen	95'000.00
Mittelschule Seetal	1'200.00
Departementssekretariat Finanzdepartement	690'200.00
Personalamt (inkl. Sozialpläne)	2'352'224.45
Steuerverwaltung	150'000.00
Departementssekretariat Gesundheits- und Sozialdepartement	40'000.00
Chemisches Laboratorium	119'974.00
Kantonsspital Luzern	3'259'807.33
Kantonales Spital Sursee Wolhusen	1'120'000.00
Luzerner Höhenklinik Montana	209'119.00
Departementssekretariat Justiz- und Sicherheitsdepartement	500'000.00
Kantonspolizei	590'000.00
Amt für Gemeinden	47'720.00
Amt für Migration	100'000.00
Gerichtswesen	48'000.00
Total Kreditübertragungen und Rückstellungen	11'336'744.78

3 Detailbegründungen der Nicht-WOV-Dienststellen

VERWALTUNGSRECHNUNG		DETAILBEGRÜNDUNGEN	Betrag	%
Konto Kontotext		für die Verbesserungen (-) / Verschlechterungen	vs Budget 2004	
Staatskanzlei & Finanzkontrolle				
Staatskanzlei				
300	Behörden, Kommissionen Richter	Erhöhung Grossratsentschädigung per 1.1.04	385'379	17%
301	Löhne Verwaltung und Betrieb	Mehrkosten Überstunden/Besondere Sozialzulagen	147'154	5%
310	Büro, Schulmaterial, Druck	Verzicht auf "Taxi"/kleinere Auflage Kantonsblatt	-335'300	23%
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	Ersatz Informatik-Hardware auf 2005 verschoben	-55'266	87%
315	Dienstleistung Dritter	Günstigere Verträge mit Swisscom für Mietleitungen	-24'923	11%
317	Spesenentschädigung	Erhöhung Reisespesen für Grossen Rat per 1.1.04	30'553	18%
318	Dienstleistungen/Honorare	Neue Verbuchungspraxis: Rabatte neu unter KOA-Gruppe 436 als Ertrag	177'279	7%
319	Übriger Sachaufwand	Einsparungen Repräsentationskosten Regierung	-39'963	14%
431	Gebühren Amtshandlungen	Mehrertrag amtliche Beglaubigungen/Verrechnungen	-25'335	11%
434	Andere Benützungsgebühren	Rückvergütung Dritter Porti und Telefon	-187'868	
435	Verkäufe	Neue Verbuchungspraxis: Interne Verkäufe unter KOA-Gruppe 495	358'618	26%
436	Rückerstattungen	Neue Verbuchungspraxis: inkl. Rabatte Post (Vergleiche 318)	-188'815	629%
439	Übrige Entgelte	Nur noch externer Inserateertrag: Interne Fakturierung unter KOA-Gruppe 495	1'163'301	87%
490	Interne Überweisung und Verrechn.	Neue Verbuchungspraxis: KOA-Gruppe 495	703'550	100%
495	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Neue Verbuchungspraxis: Interne Fakturierung (Budget KOA-Gruppe 435, 439, 490)	-2'403'740	
Finanzkontrolle				
301	Löhne Verwaltung und Betrieb	Verzicht auf Besetzung einer Stelle (Umsetzung Sparpaket 06)	-140'190	9%
303	Sozialversicherungsbeiträge	Verzicht auf Besetzung einer Stelle (Umsetzung Sparpaket 06)	-13'365	11%
318	Dienstleistungen / Honorare	Es waren keine Drittaufträge notwendig	-88'496	92%
434	Andere Benützungsgeb	Dank dem Risiko gestützten Ansatz weniger Revisionsaufwand	29'368	11%
495	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Finanzkontroll-Gesetz sieht keine interne Verrechnung mehr vor (ab 1. Juli 2004)	279'400	52%
Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)				
Schulpsychologischer Dienst				
Staatsbeiträge Volksschulen				
302	Löhne Lehrkräfte Kanton	Budget in 362 Staatsbeiträge an Gemeinden	2'179'486	
303	Sozialversicherungsbeiträge	Budget in 362 Staatsbeiträge an Gemeinden	421'542	
304	Personalversicherungsbeiträge	Budget in 362 Staatsbeiträge an Gemeinden	489'641	
305	UVG und Krankenversicherung	Budget in 362 Staatsbeiträge an Gemeinden	13'730	
317	Spesenentschädigung	Budget in 362 Staatsbeiträge an Gemeinden	14'275	
319	Übriger Sachaufwand	Beiträge für Schulen (Sport-Toto-Gelder)	210'982	
362	Staatsbeiträge Gde.	- PK-Annuität der Volksschullehrpersonen (3.5 Mio.), nicht budgetiert - neu Bruttoverbuchung der Beiträge für ausserkantonalen Schulbesuch (2.4 Mio), Anteil der Gemeinden (1.7 Mio.) auf 462 verbucht - weniger Pro-Kopf-Beiträge, v. a. Stufe Kindergarten/Primarschule (2.5 Mio.).	878'620	1%
436	Rückerstattungen	Div. Rückerstattungen, neu brutto verbucht	-13'513	
460	Beiträge eigene Rechnung Bund	Mehr IV-Beiträge an die Sprachheiltherapien als budgetiert	-500'000	29%
462	Beiträge eigene Rechnung Gemeinde	Kostenanteil der Gemeinden an die ausserkantonalen Schulbesuche, die erstmals ausgewiesen werden ,neu Bruttoverbuchung (vgl. 362), 1.7 Mio.	-1'762'483	
490	Interne Überweisung und Verrechnungen	Sport-Toto-Beitrag für den Schulsportbereich	-820'000	69%
491	Direkt: Betriebsfremde Überweisung/Ver.	Beitrag aus den Lotteriederträgen an die Musikschulen, Budget im 490	-1'180'000	

VERWALTUNGSRECHNUNG	DETAILBEGRÜNDUNGEN	Betrag	%
Konto Kontotext	für die Verbesserungen (-) / Verschlechterungen	vs Budget 2004	
IKZ-Bildung			
301 Löhne Verwaltung und Betrieb	Als Lohnkosten 301 budgetierte interne Verrechnungen wurden im 390 gebucht (siehe unten) und fielen tiefer aus als budgetiert	-121'548	8%
310 Büro, Schulmaterial, Druck	Auf dieser Kostenart budgetiert, aber auf 395 verbucht (interne Verrechnung LMV/DMZ); Wegen Sparmassnahmen tiefer als budgetiert	-38'620	77%
318 Dienstleistungen / Honorare	Geplante Projekte nicht realisiert	-123'757	43%
390 Interne Überweisungen / Verrechnungen	Als Lohnkosten 301 budgetierte interne Verrechnungen wurden im 390 gebucht (siehe unten) und fielen tiefer aus als budgetiert	76'589	
395 Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Sparmassnahmen	-10'790	43%
434 Andere Benützungsgebühren	Nicht budgetierte Einnahmen aus Verträgen mit Volksschule Beromünster und Stiftung Rodtegg	-26'310	
435 Verkäufe	Nicht budgetierte Einnahmen durch Verkauf von Software-Lizenzen	-27'980	
495 Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Erbrachte Leistungen konnten nicht verrechnet werden, da vertragliche Grundlagen noch nicht vorhanden waren.	139'220	93%
Hochschule für Gestaltung und Kunst			
302 Löhne Lehrkräfte Kanton	Im Budget wurden zwei Assistierenden-Stellen im Vorkurs und Grundkurs nicht berücksichtigt	70'325	11%
309 Übriger Personalaufwand	Diese Kosten beinhalten die Dossierführungsgebühren von Personalamt und Amt für Volksschulbildung, im Abschluss werden diese als interne Kosten ausgewiesen (Kto 3954340)	-40'185	93%
313 Verbrauchsmaterial	Vorsichtiger Einkauf von Verbrauchsmaterial	-22'811	19%
435 Verkäufe	Durch Einführung eines neuen Druck- und Kopierabrechnungssystems konnten zusätzliche Erträge generiert werden	-58'539	
451 Rückerstattungen von Kanton	Mehr Studierende aus RSA und FHV Kantonen (vor allem im Grundkurs)	-265'360	12%
504 Mobilien, Maschinen	Dieses Konto beinhaltet die Rückbuchung Anlagen aus 2003 sowie die Abschreibungen 03 und 04. Im 2004 wurden für knapp 68'000 Investitionen gestätigt. Systemwechsel	54'117	90%
Höhere Fachschule für Tourismus			
301 Löhne, Verwaltung und Betrieb	Aufgrund einer HSW-internen Reorganisation wurden mehr administrative Arbeiten zentral vorgenommen	-23'836	28%
310 Büro, Schulmaterial, Druck	Es wurde weniger Aufwand für Fotokopien und Porto generiert	-15'931	39%
433 Schulgelder	Die Abweichung entstand durch Mehreinnahmen (höhere Studiengebühren und mehr Einnahmen für Diplom- und Prüfungsgebühren) und versehentlich im Vorjahr nicht aufgelöste Abrenzungen für Diplom- und Prüfungsgebühren 2003.	-113'351	45%
460 Beiträge eigene Rechnung, Bund	Die definitive Gutschrift vom Bund für das Jahr 2003 (Zahlung erfolgt nachträglich) fiel höher aus als aufgrund des aktuellen Datenkranzes geschätzt	-37'181	19%
Mittelschulen			
302 Löhne Lehrkräfte Kanton	Abgrenzung Lehrpersonen-Pensensaldo Mittelschulen bis 2003, ab 2004 haben wir die Veränderung des Pensensaldos periodengerecht in den einzelnen Schulen verbucht	6'887'500	
310 Büro, Schulmaterial, Druck	Abo "Perspektiven" für Studierende in den Kantonsschulen wird zentral bezahlt. Die Verbuchung der Rückverfügung erfolgt auf 435 (neu brutto verbucht)	19'156	96%
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Beim Projekt New SWAP wurden nicht mehr alle Wartungsverträge verlängert	-19'134	38%
318 Dienstleistungen / Honorare	QSE an Mittelschulen hier budgetiert aber intern verrechnet (238'000) und in 390 verbucht, ebenso Aufwand für Statistik (12'000) auf 395; Einsparungen bei Projekten	-334'901	69%
390 Interne Überweisungen/Verrechnungen	QSE Mittelschulen interne Verrechnung, Budget in 318	238'556	
395 Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Amt für Statistik interne Verrechnung, Budget in 318	12'033	
435 Verkäufe	Einnahmen Abo-Perspektiven, netto budgetiert in 310	-26'528	

VERWALTUNGSRECHNUNG
Konto Kontotext

DETAILBEGRÜNDUNGEN
für die Verbesserungen (-) / Verschlechterungen

Betrag **%**
vs Budget 2004

Kindergartenseminar

302	Löhne Lehrkräfte Kanton	1) Nachtragskredit für Sozialplanmassnahmen, welcher 2003 bewilligt wurde (deshalb keine Budgetierung), aber nicht auf 2004 übertragen werden konnte. 2) Belastung des Fremdeinsatzes von Lehrpersonen des KGS (490 Verrechnung siehe unten) 3) Abrechnung von Praxisentschädigungen 2003 erst 2004 auf Grund verspäteter Eingaben der Praxis-LP 4) Zu optimistische Einschätzung der Einsparungen als Folge des Pensenabbaus	247'499	15%
-----	-------------------------	--	---------	-----

310	Büro, Schulmaterial, Druck	Restriktiver Umgang mit Anschaffungen (angesichts der Schliessung des KGS) zu Gunsten eines ausgeglichenen Abschlusses	-20'292	46%
316	Dritt-Raumkosten	Entlastung des KGS dank erweiterter Untervermietung der Sporthalle Würzenbach	-31'100	14%
318	Dienstleistungen / Honorare	Dozentenentschädigungen, waren in 302 budgetiert	16'612	268%
433	Schulgelder	Mehr Studierende aus Konkordatskantonen	-143'260	35%
490	Interne Überweisung und Verrechnungen	Rückvergütung der Fremdeinsätze (siehe oben 301)	-29'143	

Staatsbeiträge tertiäre Bildung

361	Staatsbeiträge an Kantone	Markanter Anstieg der Lu-Studierenden an ausserkantonalen Universitäten	5'503'365	20%
364	Staatsbeiträge gemischtw. Unternehmen	IUV Äquivalente ab 61 Lu-Studierenden, 800'000 Einsparung FHZ 550'000 wegen weniger Luzerner-Studierenden	1'198'345	2%
436	Rückerstattungen	Mehraufwand bei der PHZ Standort Luzern, 1 Mio. Rückerstattung Konkordatsbeitrag PHZ (Abgeltung vom Kanton getragene Betriebskosten PHZ Standort Luzern Okt-Dez 2003)	-2'151'110	

Lehrerinnen- und Lehrer-Weiterbildung

302	Löhne Lehrkräfte Kanton	Honorare für Dozenten/Referenten in 318 verbucht	-610'353	41%
309	Übriger Personalaufwand	Notwendige WB-kosten für einen Mitarbeiter (5'000); Inseratekosten für KOMPEZ (7'000) sind fremdfinanziert (Bruttobuchung)	12'539	115%
310	Büro, Schulmaterial, Druck	Interne Lieferungen Büromaterial (LMV/DMZ) über 395 verbucht	-12'959	11%
317	Spesenentschädigung	Fremdfinanzierte Spesen KOMPEZ und ppp-SiN	22'423	32%
318	Dienstleistungen / Honorare	Im 302 budgetierte Honorare für Dozenten/Referenten	945'861	3753%
319	Übriger Sachaufwand	Im 310 gebucht	-19'957	100%
365	Staatsbeiträge private Institutionen	Weniger Fremdsprachaufenthalte als geplant	-20'668	40%
390	Interne Überweisungen/Verrechnungen	Im 302 budgetierte Honorare für Dozenten und Referenten (aus anderen Dienststellen des Kantons Luzern)	14'427	
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Diverse interne Lieferungen und Leistungen (Porti, Telefon, LMV/DMZ), die alle auf diesem Konto verbucht wurden	67'531	23%
433	Schulgelder	Mehreinnahmen aus Kursen	-180'916	31%
434	Andere Benützungsgebühren	In 436 gebucht	37'150	100%
436	Rückerstattungen	Dienstleistungen PHZ in 434 budgetiert (siehe 434)	-52'442	23%
439	Übrige Entgelte	Bundsgelder (ppp-SiN und KOMPEZ), Mittel für fremdfinanzierte Kosten	-297'843	2978%
451	Rückerstattungen von Kanton	Weniger Einnahmen aus Langzeitweiterbildung von LWBZ-Kantonen	56'557	22%
460	Beiträge eigene Rechnung Bund	In 495 verbucht	-11'706	67%
490	Interne Überweisung und Verr.	Bundesbeitrag an ICT-Nachdiplomkurs, vgl. 301	88'809	60.03
495	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Budget in 490	-94'519	

VERWALTUNGSRECHNUNG		DETAILBEGRÜNDUNGEN	Betrag	%
Konto Kontotext		für die Verbesserungen (-) / Verschlechterungen	vs Budget 2004	
Institut für schulische Heilpädagogik				
301	Löhne Verwaltung und Betrieb	Pensum reduziert (nur noch 70 statt 80 %)	-24'513	28%
302	Löhne Lehrkräfte Kanton	seit 1.8.2004 plus 1.28 Stellen für PHZ-Module	95'877	11%
310	Büro, Schulmaterial, Druck	Materialbezug beim LMZ wird intern verrechnet (395)	-18'375	42%
318	Dienstleistungen / Honorare	Weniger externe Dozierende	-56'268	70%
390	Interne Überweisungen/Verrechnungen	Interne Verrechnungen; Löhne Hausdienst, ICT-Support	78'341	154%
433	Schulgelder	Mehr Studierende und neu hier Schulmaterialentgelte	-51'721	13%
434	Andere Benützungsgebühren	Entgelt für PHZ-Dienstleistungen (nicht budgetiert)	-69'229	
439	Übrige Entgelte	Schulmaterial wird neu über 4330000 verbucht	12'033	100%
450	Rückerstattungen von Bund	Weniger Studierende welche im IV-Bereich tätig sind	92'740	17%
461	Beiträge eigene Rechnung Kantone	Neu 5/12 Abgrenzungen für das Jahr 2004 (eing. 2005)	-310'205	40%
Katechetisches Institut				
316	Dritt-Raumkosten	Im Budget in 318 Dienstl./Honor. Enthalten	71'200	
318	Dienstleistungen / Honorare	71'200 Miete im 316 verbucht; Honorare mit AHV-Abz. Über LUPIS	-133'896	80%
433	Schulgelder	Mehr Studierende als budgetiert	-17'010	26%
460	Beiträge eigene Rechnung Bund	Im Budget 461 eig. Rechnung Kanton (IUV-Beiträge)	-202'740	
461	Beiträge eigene Rechnung Kantone	IST auf 460 eig. Rechnung Bund (IUV-Beiträge)	215'177	
469	Beiträge eigene Rechnung Übrige	Höhere Beiträge erhalten als budgetiert	-27'294	12%
Finanzdepartement (FD)				
Finanzverwaltung				
304	Personalversicherungs-Beiträge	Annuitätskosten aufgrund der Neugestaltung der Magistratenpensionsordnung (Budget in KOA-Gruppe 322)	557'502	82%
307	Rentenleistungen	Nachzahlung der Teuerungszulage 2003 und 2004 aufgrund des Verwaltungsgerichtsurteils	204'609	4%
322	Zinsen mittel-langfristig	Kostenartengerechte IST-Verbuchung Annuitätskosten Magistratenpensionsordnung in KOA-Gruppe 304	-750'589	72%
380	Einlage Spezialfinanzierung	Selbstversicherungsfonds eingelegt und dient zur Deckung von Selbstbehalten bei Schadensfällen	564'739	582%
436	Rückerstattungen	Rückvergütung BVG-Minimum durch die LUPK für die in der KOA-Gruppe 307 enthaltenen Rentenleistungen	-173'767	
439	Übrige Entgelte	Höheres Bauvolumen	-535'911	72%

VERWALTUNGSRECHNUNG
Konto Kontotext

DETAILBEGRÜNDUNGEN
für die Verbesserungen (-) / Verschlechterungen

Betrag **%**
vs Budget 2004

**Justiz- und Sicherheits-
departement (JSD)**

Staatsanwaltschaft			
318	Dienstleistungen / Honorare	Fr. 8 658 im Konto 3954340 gebucht	-12'468 89%
Amtsstatthalteramt Luzern			
310	Büro, Schulmaterial, Druck	Fr. 6 380 von Kto 311 und Fr. 3 214 von Kto 318	15'622 92%
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Fr- 6 380 bei Kto 311, weniger Aufwand Informatik Fr. 5 777	-14'777 31%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	Mehr Fälle, schlechte Zahlungsmoral	664'637 52%
351	Entschädigungen an Kanton	Mehr ausserkantonale Strafvollzüge	20'024 67%
390	Interne Überweisungen/Verrechnungen	Kostenentflechtung Gerichte (einmalig)	1'624'479 192%
420	Post- und Bankkonti	Im Kto 431 gebucht	20'000 100%
427	Liegenschaftsvert. VV	Im Kto 431 gebucht	150'000 100%
431	Gebühren Amtshandlungen	Inkl. Kto 420 und 427; Gebührenerhöhung, mehr Fälle	-458'606 19%
437	Bussen	Bussenanhebung, mehr Fälle	-638'062 19%
Amtsstatthalteramt Hochdorf			
310	Büro, Schulmaterial, Druck	Zusätzliche mitfinanzierung durch Forstamt	-10'443 104%
318	Dienstleistungen / Honorare	Weniger rogatorische Einvernahmen	-18'918 16%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	Zusätzliche Abschreibungen: Mehr Fälle, schlechte Zahlungsmoral	166'365 53%
431	Gebühren Amtshandlungen	Gebührenerhöhung, mehr Fälle	-199'261 25%
Amtsstatthalteramt Sursee			
318	Dienstleistungen / Honorare	Weniger rogatorische Einvernahmen	-10'650 14%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	Von Kto 330; mehr Fälle, schlechte Zahlungsmoral	66'482 35%
390	Interne Überweisungen/Verrechnungen	Teilweise im Kto 330 gebucht	-30'628 18%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Mehr Haftfälle im Gefängnis Grosshof	11'824 13%
431	Gebühren Amtshandlungen	Gebührenerhöhung, mehr Fälle	-117'588 21%
Amtsstatthalteramt Willisau			
330	Abschreibungen Finanzvermögen	Mehr Fälle, schlechte Zahlungsmoral	44'263 35%
390	Interne Überweisungen/Verrechnungen	Kostenentflechtung Gerichte (einmalig)	97'627 89%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Teilweise bei Kto 390 gebucht; weniger Strafvollzug	-26'795 27%
431	Gebühren Amtshandlungen	Gebührenerhöhung, mehr Fälle	-115'424 36%
437	Bussen	Bussenanhebung, mehr Fälle	-84'270 12%
Amtsstatthalteramt Entlebuch			
301	Löhne Verwaltung und Betrieb	Piketterhöhung + 18.00; mehr Aushilfen	23'770 10%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	Mehr Fälle; Tötungsdelikt Escholzmatte allein +40'000	53'994 337%
390	Interne Überweisungen/Verrechnungen	Zusätzliche Gerichtsüberweisungen	44'522 127%
431	Gebühren Amtshandlungen	Gebührenerhöhung, mehr Fälle	-19'877 17%
437	Bussen	Bussenanhebung, mehr Fälle	-64'000 35%
Jugendanwaltschaft			
318	Dienstleistungen / Honorare	Fr. 20 000 im Kto 395	-18'493 64%
330	Abschreibungen Finanzvermögen	Mehr Fälle, Zahlungsmoral; Mehr Dolmetscher/Altersgutachten	21'788 99%
390	Interne Überweisungen/Verrechnungen	Kostenentflechtung Gerichte (einmalig)	17'801 73%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Fr. 20 000 vom Kto 318	19'538 30%
431	Gebühren Amtshandlungen	Gebührenerhöhung, mehr Fälle	-43'068 66%
Straf- und Massnahmenvollzug			
351	Entschädigungen an Kanton	Weniger ausserkantonale Straf- und Massnahmekosten	-708'644 7%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Mehr Vollzugskosten im Grosshof	389'116 27%
436	Rückerstattungen	Weniger Rückerstattungen von Gemeinden, da weniger Kosten	423'804 12%
439	Übrige Entgelte	Höhere Ersatzforderungen bei den Gerichten	-42'073 150%
Handelsregisteramt			
318	Dienstleistungen / Honorare	Kosten wurden (ohne LV) intern auf Kto 395 belastet	-24'248 93%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Mehrkosten wurden auf Kto 318 budgetiert	15'017 13%
434	Andere Benützungsgebühren	Bereinigungen/Fremdgeschäfte/einnahmeträchtige Geschäfte Dezember 04	-114'425 13%

VERWALTUNGSRECHNUNG Konto Kontotext	DETAILBEGRÜNDUNGEN für die Verbesserungen (-) / Verschlechterungen	Betrag vs Budget 2004	%
Amt für das Gastgewerbe			
301 Löhne Verwaltung und Betrieb	Abbau von 150 Stellenprozente aufgrund Integration mit der Kantonspolizei/Gewerbepolizei ab Mitte 04	-74'917	16%
330 Abschreibungen Finanzvermögen	Die Abschreibungen werden nicht mehr dem FD sondern direkt der Dienststelle belastet.	14'132	
431 Gebühren Amtshandlungen	Mehreinnahme bei den Gebühren für Wirtschaftsverlängerungen und Wirteprüfungen	-145'181	11%
Zivil- und Strafrechtspflege			
Gerichtswesen Allgemein			
315 Dienstleistungen Dritter Übrige	Swisslexweiterbelastungen wurden erstmals abgegrenzt	-34'207	32%
318 Dienstleistungen / Honorare	NKB Nr. 69	122'372	13%
319 Übriger Sachaufwand	LOG-Projekt mit bestehendem Personal erarbeitet	-49'500	99%
395 Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Verträge nicht erstellt zum Budgetierungszeitpunkt	212'301	50%
508 Informatik und Kommunikation	Günstigere Bedingungen	-508'172	52%
Obergericht			
310 Büro, Schulmaterial, Druck	Mehr über DMZ bestellt	-21'673	46%
318 Dienstleistungen / Honorare	Siehe 3954360 (kein Budget)	-20'387	41%
431 Gebühren Amtshandlungen	Fallabhängig, nicht beeinflussbar	110'711	10%
490 Interne Überweisung und Verr.	Weniger Appellationen, nicht beeinflussbar	737'969	40%
Kriminalgericht			
300 Behörden, Kommissionen, Richter	NKB Nr. 77	79'252	15%
330 Abschreibungen Finanzvermögen	GV 06	-208'178	46%
390 Interne Überweisungen/Verrechnungen	Weniger Appellationen ans Obergericht	-640'960	45%
431 Gebühren Amtshandlungen	Fallabhängig, nicht beeinflussbar	71'040	16%
490 Interne Überweisung und Verrechnungen	Bereinigung mit den ASTAS neu über KK-Konti	-1'445'531	117%
Arbeitsgericht			
301 Löhne Verwaltung und Betrieb	Mehr Fachrichter nötig	36'540	11%
Amtsgericht Luzern Stadt			
330 Abschreibungen Finanzvermögen	GV 06	-59'571	30%
390 Interne Überweisungen/Verrechnungen	Weniger Appellationen ans Obergericht	-136'657	76%
427 Liegenschaftsert. VV		-142'173	
431 Gebühren Amtshandlungen	War in den Vorjahren zu hoch budgetiert	827'183	49%
490 Interne Überweisung und Verr.	Bereinigung mit den ASTAS neu über KK-Konti	80'200	100%
Amtsgericht Luzern Land			
330 Abschreibungen Finanzvermögen	NKB-Nr. 35	79'177	99%
390 Interne Überweisungen/Verrechnungen	fallabhängig, nur schwer budgetierbar	-15'834	18%
490 Interne Überweisung und Verrechnungen	Bereinigung mit den ASTS neu über KK-Konti	-59'877	150%
Amtsgericht Hochdorf			
300 Behörden, Kommissionen, Richter	NKB-Nr. 42	89'278	15%
390 Interne Überweisungen/Verrechnungen	Mehr Appellationen ans Obergericht	31'835	106%
Amtsgericht Sursee			
330 Abschreibungen Finanzvermögen	NKB-Nr. 40	13'080	44%
390 Interne Überweisungen/Verrechnungen	Mehr Appellationen ans Obergericht	29'937	75%
Amtsgericht Willisau			
301 Löhne Verwaltung und Betrieb	NKB-Nr. 33	65'381	24%
330 Abschreibungen Finanzvermögen	NKB-Nr. 34	29'093	32%
490 Interne Überweisung und Verrechnungen	Bereinigung mit den ASTAS neu über KK-Konti	15'352	26%
Amtsgericht Entlebuch			
330 Abschreibungen Finanzvermögen	Mehr illegale Asylbewerber	16'425	328%
431 Gebühren Amtshandlungen	Fallabhängig, nur schwer budgetierbar	-38'686	38%
490 Interne Überweisung und Verrechnungen	Bereinigung mit den ASTAS neu über KK-Konti	-11'531	128%

VERWALTUNGSRECHNUNG
Konto Kontotext

DETAILBEGRÜNDUNGEN
für die Verbesserungen (-) / Verschlechterungen

Betrag **%**
vs Budget 2004

Grundbuch- und Konkurswesen

Grundbuchinspektorat

315	Dienstleistungen Dritter Übriger	Bessere Vertragsbedingungen	-77'721	25%
318	Dienstleistungen / Honorare	Microfilmaufnahmen erst im 2005 beendet	-41'766	1392%
362	Staatsbeiträge Gemeinde	Abrechnung sollte im 2003 beendet sein	55'508	185%
436	Rückerstattungen	Abrechnung sollte im 2003 beendet sein, Buchverkauf	-157'924	263%
508	Informatik und Kommunikation	Projektabschluss erst im März 2005	-488'156	65%

Grundbuchamt Luzern-Stadt

318	Dienstleistungen / Honorare	Publikationen im 395 enthalten	-32'874	73%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)		18'824	19%
431	Gebühren Amtshandlungen	Zu hoch budgetiert	277'398	12%

Grundbuchamt Luzern-Land

310	Büro, Schulmaterial, Druck	Neu im 395 enthalten (DMZ)	-28'332	91%
318	Dienstleistungen / Honorare	Publikationen neu im 395 enthalten	-108'247	74%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)		149'885	28%
436	Rückerstattungen	Herr Jung enthalten im 301	-62'594	

Grundbuchamt Hochdorf

318	Dienstleistungen / Honorare	Publikationen neu im 395	-54'520	63%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	NKB-Nr. 41 und 42	79'471	21%

Grundbuchamt Sursee

318	Dienstleistungen / Honorare	Publikationen neu im 395	-74'974	71%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)		42'278	11%
431	Gebühren Amtshandlungen	Einmalige Fälle, 2 x 100'000.--	-245'749	10%

Grundbuchamt Willisau

318	Dienstleistungen / Honorare	Publikationen neu über 395	-56'033	69%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)		34'517	11%
431	Gebühren Amtshandlungen	Exogene Faktoren, schwer budgetierbar	111'298	7%

Grundbuchamt Entlebuch

310	Büro, Schulmaterial, Druck	Neu über 395 gebucht (DMZ)	-12'328	73%
318	Dienstleistungen / Honorare	Publikationen neu über 395	-27'460	70%
395	Interne Lieferungen/Leistungen (ILL)	Siehe 310 bzw. 318	22'294	14%

Konkursamt Luzern-Stadt

316	Dritt-Raumkosten	Es war vorgesehen, den Standort zu wechseln	-34'556	53%
431	Gebühren Amtshandlungen	Ausserordentliches Jahr	-198'441	57%

Verwaltungsrechtspflege

Verwaltungsgericht

310	Büro, Schulmaterial, Druck	Einsparungen bei Bücher und Druckkosten	-45'553	64%
318	Dienstleistungen / Honorare	Einsparung Gutachten	-52'640	19%
431	Gebühren Amtshandlungen	Mehr kostenpflichtige Fälle erledigt	-71'482	16%

SONDERKREDIT-KONTROLLEN

Auf den folgenden Seiten findet sich eine Übersicht über noch nicht abgerechnete Sonderkredite, die abrechnungspflichtig sind. Massgebend für die Abrechnungspflicht ist § 24 des Finanzhaushaltsgesetzes vom 13. September 1977 in der Fassung vom 22. Juni 1987. § 24 des Finanzhaushaltsgesetzes lautet wie folgt:

¹Über die Beanspruchung der Sonder- und Zusatzkredite hat die mit der Durchführung des Vorhabens betraute Dienststelle eine Kontrolle zu führen, aus welcher der Stand der eingegangenen und zur Vollendung des Vorhabens voraussichtlich noch erforderlichen Verpflichtungen sowie die geleisteten Zahlungen jederzeit ersichtlich sind.

²Die Abrechnung über die Beanspruchung von Sonder- und Zusatzkrediten ist dem Grossen Rat inner drei Jahren nach Inbetriebnahme des Werkes zur Genehmigung vorzulegen. Wird der Kredit bei der Bewilligung in seiner Höhe definitiv und abschliessend festgelegt, ist keine Abrechnung vorzulegen.

³Ein nichtbeanspruchter Sonderkredit verfällt."

Insbesondere im Sinne von § 24 Abs. 2 zweiter Satz des Finanzhaushaltsgesetzes sind nicht alle durch Sie gefassten Sonderkredite abrechnungspflichtig. So sind beispielsweise pauschale Staatsbeiträge, deren Höhe sich nicht verändert, nicht abrechnungspflichtig. Der Natur der Sache nach kann sich ebenfalls keine Abrechnungspflicht für Sonderkredite ergeben, mit welchen jährlich wiederkehrende Mehrkosten bewilligt werden.

OBJEKT	Kreditgrundlage Dekret vom	Kredit, inkl. Zusatz- kredite ohne Teuerung in Franken	Ausgaben bis Ende 2004 in Franken	Investition abgeschlossen
Bau-, Umwelt- + Wirtschaftsdepartement				
Strassenbau-Dekrete der Dienststelle Verkehr und Infrastruktur (vif)				
Ausbau K 46 St. Urban-Pfaffnau-Reiden,	22.03.1999	10'500'000.00	10'290'934.60	nein
Abschnitt Brunnmatt-Steinacher und K 46a				
Abschnitt Steinacher-Grenze Roggliswil, Gemeinde Pfaffnau				

OBJEKT	Kreditgrundlage Dekret vom	Kredit, inkl. Zusatz- kredite ohne Teuerung in Franken	Ausgaben bis Ende 2004 in Franken	Investition abgeschlossen
Ausbau K 10 Niveauübergänge Escholz matt	17.06.1991	23'200'000.00	21'050'008.75	nein
Neubau der Kantonsstrasse K 11, Umfahrung Willisau, Abschnitt Rossgassmoos-Widenmatt (exkl.) Gemeinden Willisau-Land und Willisau-Stadt	27.06.1995	34'650'000.00	23'783'769.45	nein
Änderung Kantonsstrasse K 30 Luzern-Adligenswil-Meierskappel, Abschnitt Buggenacher-Dorf	22.11.1999	6'407'000.00	5'479'219.20	ja
Änderung der Kantonsstrasse K 30 Luzern-Adligenswil-Udligenswil-Meierskappel, Abschnitt Angel-Gfäz, Gemeinden Adligenswil und Udligenswil	28.03.2000	9'200'000.00	4'925'976.40	nein
Neubau eines Rad-/Gehwegs mit Strassenkorrektur an der Kantonsstrasse K 41, Abschnitt Ruefwil-Hofstatt, Gemeinden Luthern und Uffhusen	21.11.2000	3'500'000.00	2'141'335.55	nein
Änderung der Kantonsstrasse K 64, Abschnitt Aesch-Schongau, Gemeinden Aesch und Schongau	21.11.2000	7'300'000.00	5'454'813.85	nein
Neubau eines Rad-/Gehwegs mit Strassenkorrektur an der Kantonsstrasse K 10, Abschnitt Ebnet-Althus, Gemeinde Entlebuch	27.03.2001	3'600'000.00	3'308'429.05	nein
Neu- und Ausbau der Kantonsstrasse K 10 Schwanderholzstutz, Gemeinden Entlebuch und Werthenstein	27.08.2002	38'000'000.00	1'171'496.70	nein

OBJEKT	Kreditgrundlage Dekret vom	Kredit, inkl. Zusatz- kredite ohne Teuerung in Franken	Ausgaben bis Ende 2004 in Franken	Investition abgeschlossen
Änderung der Kantonsstrasse K 10 im Abschnitt Wolhusen Markt-Sandmätteli-Rossei, Gemeinde Werthenstein	16.06.2003	4'200'000.00	1'995'842.80	nein
Änderung der Kantonsstrasse K 30, Abschnitt Stadtgrenze-Talrain, Gemeinde Adligenswil	08.09.2003	7'221'000.00	153'714.00	nein
Änderung K 65a, Abschnitt Oberhofen-Kirche, Gemeinde Inwil	02.12.2003	3'800'000.00	74'591.75	nein
K4, Kriens, Kupferhammer-Bahnhöfli, Änderung Kantonsstrasse	14.10.2003	12'900'000.00	7'743'808.25	nein
Andere Dekrete				
Investitionen VHB	25.11.1991	6'327'990.00	6'902'550.00	Ja
Investitionen VHB	30.01.1995	2'045'031.00	2'045'031.00	Ja
Ausbau der linksufrigen Zuflüsse zur Kleinen Emme entlang der K 10 in den Gemeinden Malters und Ruswil	31.03.2003	5'587'000.00	4'535'209.05	nein
Landwirtschaft und Wald (Iawa)				
Orkan Lothar 26.12.99	08.05.2000	10'500'000.00	7'367'739.20	nein
Bildungs- und Kulturdepartement				
Sonderkredit für Mietprovisorien der Universität Luzern	10.09.2001	3'063'300.00	1'547'751.00	nein

OBJEKT	Kreditgrundlage Dekret vom	Kredit, inkl. Zusatz- kredite ohne Teuerung in Franken	Ausgaben bis Ende 2004 in Franken	Investition abgeschlossen
Finanzdepartement				
<i>Dekrete Hochbauten</i>				
Umbau Grossratsaal, Regierungsgebäude, Luzern	03.07.2000	5'710'000.00	5'518'770.00	ja
Gesamtüberbauung Grosshof, Kriens	01.09.1998	56'855'000.00	54'555'570.40	ja
Neubau Doppelturmhalle Sportanlagen Bruchareal, Luzern	01.07.1997	5'420'000.00	5'295'661.00	ja
Umbau und Renovation Seminar Bellerive, Luzern	01.07.1997	5'200'000.00	4'488'031.15	ja
Umbauten und Sanierungen Wohnheime 1+2 Heilpädagogisches Zentrum, Schüpfheim	22.03.1999	5'900'000.00	5'887'470.50	ja
Projektiertung Neubau Universität, Luzern	19.11.2001	4'220'000.00	2'486'066.96	nein
Erweiterungsbau Kantonsschule Willisau	26.02.2002	12'550'000.00	12'381'642.15	ja
Umbau und Neueinrichtung Historisches Museum, Luzern	26.03.2002	5'500'000.00	5'242'929.57	ja
Planung Frauenklinik Kantonsspital, Luzern	23.01.1989	1'750'000.00	2'723'566.00	ja
Neubau Frauenklinik Kantonsspital, Luzern	27.06.1995	53'620'000.00	56'161'915.00	ja
Kaserne Allmend, Luzern Neubau Ausbildungsgebäude, Innen- und Aussensanierung Meilibau	20.05.1996	75'030'000.00	69'588'971.40	ja

OBJEKT	Kreditgrundlage Dekret vom	Kredit, inkl. Zusatz- kredite ohne Teuerung in Franken	Ausgaben bis Ende 2004 in Franken	Investition abgeschlossen
Neubau Einsatzleitzentrale Kantonspolizei, Luzern	16.09.1997	15'200'000.00	11'870'521.55	ja
Fassadenerneuerung und Aufstockung Kantonspolizei, Luzern	09.09.2002	5'792'000.00	5'731'940.90	ja
Kantonsschule Sursee Neubau und Erweiterung	09.09.2003	6'260'000.00	2'732'748.05	nein
Kantonsspital Sursee Sanierung und Erweiterung Hauptgebäude	09.09.2003	27'895.000.00	741'736.05	nein
Kantonsschule Luzern, Sofortmassnahmen	04.05.2004	4'255'000.00	285'855.65	nein
Kantonsspital Luzern, Neubau IMM (Mikrobiologisches Institut)	22.06.2004	5'475'000.00	1'103'952.75	nein
KS Seetal Baldeg, Umbauten 1. Etappe	13.09.2004	5'900'000.00	201'021.80	nein

Verwendung der Lotterie-Erträge 2004

Wir weisen erstmals die Verwendung der Lotterierträge als Bestandteil der Staatsrechnung aus. Ebenfalls in der untenstehenden Tabelle enthalten ist die Verwendung der Sport-Toto-Erträge.

Departement	Empfänger	Beitrag 04	Einmalig	Wiederkehrend
Bau-, Umwelt- und Wirts.depart.	Entnahmen Gebirgshilfefonds	1'525'863		x
Bau-, Umwelt- und Wirts.dep.	Diverse (ökol. Aufwertungen wie Weiher, Hecken, Blumenwiesen)	250'000		x
Bau-, Umwelt- und Wirts.dep.	Diverse (Unterstützung Öffentlichkeitsarbeit: Beiträge an Produktion von Publikationen; Projekte "Kinder planen mit")	20'000		x
Total Departement		1'795'863		
Bildungs- und Kulturdepartement	Lotterierträge (teilweise Abgeltung der Kulturausgaben. Keine projektspezifische Verwendung, deshalb ist keine Auflistung möglich.)	3'904'500		x
Bildungs- und Kulturdepartement	Fonds zur Förderung von Kunst und Kultur (teilweise Abgeltung der Kulturausgaben. Keine projektspezifische Verwendung, deshalb ist keine Auflistung möglich.)	930'000		x
Bildungs- und Kulturdepartement	Teilweise Abgeltung der pro-Kopf-Beiträge an die Musikschulen der Gemeinden.	1'180'000		2004 letztmals
Bildungs- und Kulturdepartement	Diverse Sportanlässe und -verbände	30'424		x
Bildungs- und Kulturdepartement	Luzerner Vereine (Unterstützung von Trainer/innen von Sportschüler/innen, Schuljahre 2003/04, 2004/05)	89'100		x
Bildungs- und Kulturdepartement	Luzerner Gemeinden (Beiträge an Geräteanschaffungen)	179'320		x
Bildungs- und Kulturdepartement	Verwendung zulasten Rechnung 2005	61'156		x
Bildungs- und Kulturdepartement	Historisches Museum Luzern	120'000		x
Total Departement		6'494'500		
Finanzdepartement	Frauenzentrale	35'000		x
Finanzdepartement	Pro Juventute	13'500		x
Finanzdepartement	Pferderennen und CSIO Luzern	20'000		x
Finanzdepartement	versch. Beiträge	45'000		x
Finanzdepartement	Entwicklungshilfe	60'000		x
Finanzdepartement	Katastrophenhilfe	100'000		x
Finanzdepartement	Einlage in Gesamtfonds des Kantons Luzern	138'514	x	
Total Departement		412'014		
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Turnverband Luzern, Ob- und Nidwalden	52'300		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Zentralschweizer Ski-Verband	51'600		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Kunstturner-Verband Luzern, Ob- und Nidwalden	51'350		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Innerschweizer Fussballverband	55'000		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Ruderclub Reuss Luzern	58'200		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Hockey-Club Luzern	60'570		x
	Diverse jährliche Beiträge Vereine und Verbände:			
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Turnen	188'240		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Fussball	467'900		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Tennis	224'400		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Ski	78'410		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Eishockey	44'820		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Volleyball	85'420		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Handball	96'700		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Rudern/Kanu	59'800		x
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Diverse	521'835		x
	Sportanlagen:			
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Regionales Eiszentrum Luzern (Bau REZ)	100'000	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Fussballclub Rothenburg (Clubhaus)	50'500	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Genossenschaft Mehrzweckanlage Gettnau (Neubau MZH)	50'000	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Gemeinde Ruswil (Neubau Sportanlage Schützenberg)	80'000	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Gemeinde Horw (Neubau MZH, Erweiterung Sporthalle)	160'000	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Diverse Beiträge an Sportanlagen	222'100	x	
	Schiesswesen:			
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Gemeinde Flüeli	60'000	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Gemeindeverband Schiessanlage Wolhusen	50'000	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Diverse Beiträge an Schiessanlagen	130'750	x	
Justiz- und Sicherheitsdepart.	Diverse Beiträge Wehrsport	42'255		x
Total Departement		3'042'150		

Gesundheits- und Sozialdepart.	Solidaritätsfonds für Mutter und Kind	18'300		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Verein Jobdach (Notschlafstelle Luzern)	56'500		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Frauenhaus Luzern	120'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	IG Arbeit und Schweiz. Arbeiterhilfswerk	230'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Pro Infirmis	63'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Therapiezentrum für Suchtkranke, Meggen	33'500		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Pro Sencecute	70'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Beitragsfonds für fördernde Sozialhilfe	15'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Benevol (letztmalige Auszahlung)	50'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Sozialberatungszentren	200'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Hilfsverein für Psychischkranke	20'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Verein Kirchliche Gassenarbeit (Ambulatorium)	20'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Verein Kirchliche Gassenarbeit (Gassechuchi)	60'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Die Dargebotene Hand	9'300		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Frauenhaus Luzern (Jubiläum)	2'966	x	
Gesundheits- und Sozialdepart.	Aidshilfe Luzern (Projekt APIS)	10'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Aidshilfe Luzern (Projekt MSM)	10'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe (Jubiläumsbeitrag)	20'000	x	
Gesundheits- und Sozialdepart.	Forum Engelberg (Kaminfeuergespräche)	10'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	ZIGG (Startbeitrag)	30'300	x	
Gesundheits- und Sozialdepart.	Fachstelle für Schuldensanierung	40'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Stapferhaus Lenzburg (Swiss Ping Pong)	10'000	x	
Gesundheits- und Sozialdepart.	Health Events (Projekt More risk more fun)	3'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Kantonalverband Samaritervereine	4'500		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Lungenliga Luzern (Projektbeitrag)	3'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Patientenstelle Zentralschweiz	3'000		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Schweiz. Patientenorganisation	2'500		x
Gesundheits- und Sozialdepart.	Verein Kirchliche Gassenarbeit (Benefizkonzert)	5'000	x	
Gesundheits- und Sozialdepart.	Avanti Donne	3'000	x	
Gesundheits- und Sozialdepart.	Diverse Beitragsempfänger	3'930	x	x
Total Departement	Total	1'126'796.00		

Total aller Departemente

12'871'323.00

Anzahl Vollzeitstellen

	Dienststellenbezeichnung	Ist 2003 ¹⁾	Plan 2004	Ist 2004	Bemerkungen
2001	Staatskanzlei	32.6	29.8	30.9	
2002	Finanzkontrolle	10.5	11.8	10.7	
	Total Staatskanzlei	43.1	41.6	41.6	
2101	Departementssekretariat BUWD	28.2	20.0	14.7	
2111	Landwirtschaft und Wald (lawa)	96.1	93.0	95.1	
2112	Raumentwicklung, Wirtschaftsförderung und Geoinformation (rawi)	49.3	50.9	54.3	
2113	Umwelt und Energie (uwe)	65.7	63.2	64.5	
2114	Verkehr und Infrastruktur (vif)	120.1	123.5	120.8	
2115	Wirtschaft und Arbeit (wira)	158.3	176.0	181.6	
	Total Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement	517.7	526.6	530.9	
2201	Departementssekretariat BKD	27.9	28.0	27.3	
2218	Fachstelle für Schulberatung	5.7			
2221	Amt für Berufsbildung	24.5	26.0	25.3	
2222	Berufs- und Studienberatung	35.8	36.7	35.7	
2260	Sportamt	4.4	4.0	4.2	
2275	Zentral- und Hochschulbibliothek	57.8	51.5	54.8	
2278	Naturmuseum	9.8	9.7	10.3	
2279	Historisches Museum	7.3	7.7	7.6	
2280	Amt für Denkmalpflege und Archäologie	17.6	18.1	19.7	
	Total Bildungs- und Kulturdepartement ohne kantonale Schulen	190.8	181.7	184.9	
2211	Amt für Volksschulbildung	64.3	40.0	41.3	
2212	Fachstelle für Schulevaluation	11.0	10.4	11.1	
2215	Heilpädagogisches Zentrum Hohenrain	148.2	148.0	147.8	
2216	Heilpädagogisches Zentrum Sunnebühl	105.4	105.0	104.6	
2217	Informatik-Kompetenzzentrum Bildung		13.8	12.2	
2218	Fachstelle für Schulberatung	15.6	11.5	9.4	
2231	Bildungszentrum für Hauswirtschaft	18.4	16.4	17.6	
2232	Ausbildungszentrum für Gesundheitsberufe	58.0	57.8	60.0	
2233	LBBZ Hohenrain	26.5	26.0	24.8	
2234	LBBZ Schüpfheim	26.3	30.0	26.9	
2235	Milchwirtschaftliches Bildungszentrum Sursee	7.4	7.4	7.7	
2236	Berufsbildungszentrum Emmen	39.1	42.4	42.2	
2237	Berufsbildungszentrum Luzern	144.9	165.2	153.3	
2238	Berufsbildungszentrum Sursee	72.7	74.3	75.0	
2239	Berufsbildungszentrum Willisau	40.2	42.9	42.4	
2240	Hochschule f. Gestaltung und Kunst	43.1	45.6	46.1	
2241	Höhere Fachschule für Tourismus ³⁾				
2251	Kantonsschule Beromünster	43.6	42.0	43.9	
2252	Kantonsschule Luzern	211.5	208.0	216.7	
2253	Kantonsschule Reussbühl	86.9	82.0	88.9	
2254	Kantonsschule Schüpfheim	17.7	18.9	18.8	
2255	Kantonsschule Sursee	96.2	94.0	95.8	
2256	Kantonsschule Willisau	63.2	62.0	68.9	
2257	Kantonale Mittelschule Seetal	86.3	84.0	81.9	
2258	Pädagogisches Ausbildungszentrum Musegg	82.9	85.0	79.0	
2259	Kindergartenseminar	20.2	14.5	14.4	
2272	Lehrerinnen- und Lehrerweiterbildung ³⁾	15.1	15.0	14.7	
2273	Institut für schulische Heilpädagogik ³⁾	6.8	8.0	7.3	
2274	Religionspädagogisches Institut	7.6	6.5	7.4	
	Total kantonale Schulen	1'559.1	1'556.6	1'560.1	
	Total Bildungs- und Kulturdepartement	1'749.9	1'738.3	1'745.0	

	Dienststellenbezeichnung	Ist 2003 ¹⁾	Plan 2004	Ist 2004	Bemerkungen
2301	Departementssekretariat FD	15.1	17.2	16.5	
2302	Amt für Finanzdienstleistungen	14.3	15.9	15.2	
2303	Personalamt	37.3	35.0	33.5	
2304	Finanzverwaltung	1.8	1.8	1.8	
2305	Organisations- und Informatikdienste	45.6	47.1	44.8	
2307	Lehrmittelverlag/Drucksachen- und Materialzentrale	15.9	15.1	16.1	
2308	Amt für Statistik	14.5	15.1	14.6	
2309	Steuerverwaltung	153.8	166.0	160.9	
2310	Amt für Hochbauten und Immobilien	45.6	42.5	43.7	
	Total Finanzdepartement	343.9	355.7	347.1	
2401	Departementssekretariat GSD	15.0	15.8	15.5	
2402	Kantonales Sozialamt	15.2	16.5	14.5	
2403	Kantonsärztlicher Dienst	6.7	7.6	7.0	
2404	Kantonsapotheker	5.1	5.2	5.2	
2405	Kantonales Laboratorium	19.7	22.1	20.1	
2406	Kantonales Veterinäramt	8.2	8.4	8.3	
	Total Gesundheits- und Sozial- departement ohne Spitäler	69.9	75.6	70.6	
2407	Kantonsspital Luzern (KSL)	2'232.7	2'171.8	2'205.7	
2407	Psychiatriezentrum Luzern-Stadt (PLS)	44.1	45.0	44.1	
2407	Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst	99.5	99.7	100.2	
2407	Sanitätsnotruf 144	8.9	10.5	10.8	
2408	Kantonales Spital Sursee-Wolhusen	708.6	705.0	706.7	
2409	Psychiatriezentrum Luzerner Landschaft	413.8	417.0	400.8	
2410	Luzerner Höhenklinik Montana	90.4	90.8	87.8	
	Total Spitäler	3'598.0	3'539.8	3'556.1	
	Total Gesundheits- und Sozial- departement	3'667.9	3'615.4	3'626.7	
2701	Departementssekretariat JSD	26.0	28.8	26.6	
2704	Strassenverkehrsamt	96.9	97.4	97.0	
2706	Haftanstalt und Untersuchungsgefängnis Grosshof	37.7	39.0	41.2	
2707	Strafanstalt Wauwilermoos	40.3	40.9	40.6	
2717	Amt für Gemeinden	8.6	8.7	8.6	
2718	Handelsregisteramt	9.3	9.7	9.6	
2719	Staatsarchiv	17.6	17.5	18.4	
2720	Amt für das Gastgewerbe	5.4		4.3	
2721	Amt für Migration	50.2	47.4	50.4	
2722	Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht	4.4	4.4	4.9	
2723	Regierungsstatthalter	13.4	13.4	13.3	
2724	Schlichtungsbehörde für Miete und Pacht	6.3	6.3	6.3	
2725	Amt für Militär und Zivilschutz	72.9	79.8	72.1	
2726	Vollzugs- und Bewährungsdienste	8.5	10.0	9.5	
2727	Strafverfolgungsbehörden	82.1	82.8	83.3	
	Total Justiz- und Sicherheits- departement ohne Kantonspolizei	479.6	486.1	486.1	
2705	Kantonspolizei	494.1	500.0	514.8	
	Total Justiz- und Sicherheits- departement	973.7	986.1	1'000.9	

	Dienststellenbezeichnung	Ist 2003 ¹⁾	Plan 2004	Ist 2004	Bemerkungen
4001	Gerichtswesen Allgemein	5.2	5.5	5.0	
4002	Obergericht	25.6	25.6	25.6	
4003	Kriminalgericht	6.4	6.3	6.5	
4004	Arbeitsgericht	4.3	4.4	4.5	
4005	Amtsgericht Luzern-Stadt	19.7	20.0	19.9	
4006	Amtsgericht Luzern-Land	20.1	20.0	19.6	
4007	Amtsgericht Hochdorf	10.5	10.5	10.5	
4008	Amtsgericht Sursee	9.3	9.1	9.1	
4009	Amtsgericht Willisau	6.6	6.6	6.7	
4010	Amtsgericht Entlebuch	2.3	2.3	2.3	
4101	Grundbuchinspektorat	4.2	2.0	1.5	
4102	Grundbuchamt Luzern-Stadt	6.6	4.5	4.8	
4103	Grundbuchamt Luzern-Land	12.7	12.0	12.8	
4104	Grundbuchamt Hochdorf	6.8	7.0	7.8	
4105	Grundbuchamt Sursee	8.5	6.9	8.5	
4106	Grundbuchamt Willisau	6.8	5.9	6.5	
4107	Grundbuchamt Entlebuch	3.3	4.0	3.7	
4108	Konkursämter	8.6	8.8	8.2	
4201	Verwaltungsgericht	29.6	29.5	29.0	
	Total Gerichtswesen²⁾	197.1	190.9	192.5	
	Gesamttotal	7'493.3	7'454.6	7'484.7	

1) Wir haben die Ist-Zahlen 2003 aufgrund der neuen Zählweise nochmals leicht korrigiert.

2) Die Richterpensen sind in den aufgeführten Stellen enthalten.

3) Die Lehrerinnen- und Lehrerweiterbildung und das Institut für schulische Heilpädagogik sind neu in der Statistik enthalten.
Die Fachschule für Tourismus ist nicht mehr in der Statistik enthalten.

